Politische Gemeinde Birmensdorf
8903 Birmensdorf

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	27. Februar 2020
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	23. März 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30. März 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	6. Mai 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	1
2	Anträge und Beschlüsse	2 - 4
3	Kurzbericht der Revisionsstelle	5
4	Vollständigkeitserklärung	6
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	**Finanzierung**	7 - 8
6	**Erfolgsrechnung**	9
7	**Investitionsrechnungen**	10 - 11
8	**Bilanz**	12 - 13
9	**Geldflussrechnung**	14 - 15
10	**Anhang**	
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	16
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	16 - 17
	Organisationseinheiten	17
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	18
	Eventualforderungen	19
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	20
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	21 - 26
	Beteiligungsspiegel	27 - 28
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	29
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	30

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Rückstellungsspiegel	31
Eigenkapitalnachweis	32
Sonderrechnungen	33 - 34
Haushaltsgleichgewicht	35
Finanzkennzahlen	36
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	37
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	38
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	39

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	40 - 49
12	Erfolgsrechnung	50 - 83
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	84 - 85
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	86 - 89
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	90 - 91
16	Bilanz	92 - 100

Kontakt:
Politische Gemeinde Birmensdorf
Stallikonerstrasse 9
8903 Birmensdorf

Ressortvorsteherin Finanzen: Gabriela Stampa

Leiter Finanzen: Thomas Graf
Telefon 044 739 12 33
E-Mail thomas.graf@birmensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Kurzkommentar zur Jahresrechnung 2019

Gesetzliche Grundlagen:

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015, der Gemeindeverordnung und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden. Die Rechnungslegung orientiert sich erstmals an die Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr:

Die Jahresrechnung 2019 schliesst deutlich besser ab als budgetiert. Anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses von CHF 159'200.00 wird ein Ertragsüberschuss von CHF 1'503'840.48 ausgewiesen. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern in der Höhe von CHF 1'481'269.85. Durch Mehreinnahmen bei den allgemeinen Gemeindesteuern von CHF 825'632.27, wird der Ressourcenzuschuss durch die Vollabgrenzung um CHF 465'371.00 entsprechend reduziert.

Die Aufwandseite der Erfolgsrechnung zeigt bei näherer Betrachtung höhere Aufwendungen in den Bereichen Allgemeine Verwaltung, Sport, Gesundheit und Soziale Sicherheit. Eine Verbesserung gegenüber dem Budget sind in den Bereichen Öffentliche Ordnung/Sicherheit und Strassenverkehr zu verzeichnen.

Die Investitionen im Verwaltungsvermögen in der Höhe von CHF 1'360'979.40 liegen leicht unter dem budgetierten Wert. Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen zeigt Nettoinvestitionen von CHF 17'871.85.

Gesamthaft gesehen resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 918'564.04. Der Selbstfinanzierungsgrad von 167% zeigt, dass sämtliche Investitionen des Berichtsjahres durch selbst erarbeitet Mittel finanziert werden konnten.

Die anhaltend hohen Kosten in den Bereichen Pflegefinanzierung, Zusatzleistungen und gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe werden auch in Zukunft den Steuerhaushalt prägen. Im Hinblick auf bevorstehende Investitionen in den nächsten Jahren, kann dank den höheren Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern von einer stabilen Vermögenssituation ausgegangen werden.

Begründungen wesentlicher Abweichungen zum Budget:

Erfolgsrechnung: Die wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung werden im Abschnitt 11 erläutert
Investitionsrechnung: Die wesentlichen Abweichungen in der Investitionsrechnung werden im Abschnitt 13 erläutert

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Birmensdorf genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Birmensdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'518'231.34
	Gesamtertrag	Fr.	28'022'071.82
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**1'503'840.48**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'711'232.50
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	350'253.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'360'979.40**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	64'749.85
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	46'878.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**17'871.85**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**52'865'514.53**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 24'407'653.10**.

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

8903 Birmensdorf, 23.03.2020
Gemeinderat Birmensdorf

Präsident
Bruno Knecht

Schreiber
Andreas Strahm

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Birmensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.03.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'518'231.34
	Gesamtertrag	Fr.	28'022'071.82
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**1'503'840.48**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'711'232.50
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	350'253.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'360'979.40**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	64'749.85
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	46'878.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**17'871.85**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**52'865'514.53**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 24'407'653.10**.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Birmensdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Birmensdorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8903 Birmensdorf, 06.05.2020
Rechnungsprüfungskommission Birmensdorf

Präsidentin	Aktuar
Gertrud Stäheli	Urs Schäppi

baumgartner & wüst gmbh

revision . treuhand . beratung .

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019
der Politischen Gemeinde Birmensdorf

Brüttisellen, 13.03.2020

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Birmensdorf, 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.

baumgartner & wüst gmbh

Kendrim Kadriu
Zugelassener Revisor
(Prüfungsleitung)

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Werteinbussen 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.

8903 Birmensdorf, 23.03.2020
Gemeindeverwaltung Birmensdorf

Finanzvorsteherin	Leiter Finanzen
Gabriela Stampa	Thomas Graf

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Rechnung	**Budget**	**Rechnung**	**Budget**	**Rechnung**	**Budget**
+	Ertragsüberschuss	1'503'840.48		1'503'840.48		-	-
-	Aufwandüberschuss		159'200		159'200	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	495'068.13	108'100
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	7'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	283'329.68	345'200	99'584.70	160'900	183'744.98	184'300
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	524'150.28	134'100	29'082.15	26'000	0.00	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	31'777.00	13'900	31'777.00	6'000	0.00	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	Selbstfinanzierung	**2'279'543.44**	**306'200**	**1'600'730.33**	**21'700**	**678'813.11**	**284'500**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'360'979.40	1'497'000	354'268.25	522'000	1'006'711.15	975'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**918'564.04**	**-1'190'800**	**1'246'462.08**	**-500'300**	**-327'898.04**	**-690'500**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**167%**	**20%**	**452%**	**4%**	**67%**	**29%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	287'914.00	87'500	203'854.59	20'600	3'299.77	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	0.00	0	0.00	7'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	169'031.00	170'600	14'714.00	13'700	0.00	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	Selbstfinanzierung	**456'945.00**	**258'100**	**218'568.59**	**34'300**	**3'299.77**	**-7'900**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	636'537.00	695'000	370'173.95	280'000	0.00	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-179'592.00**	**-436'900**	**-151'605.36**	**-245'700**	**3'299.77**	**-7'900**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**72%**	**37%**	**59%**	**12%**	**k.A.**	**k.A.**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand		5'349'615.40	5'319'900	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		4'116'172.03	4'333'300	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		235'426.70	307'600	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		524'150.28	134'100	
36	Transferaufwand		15'572'467.56	16'571'400	
37	Durchlaufende Beiträge		17'600.00	0	
	Total betrieblicher Aufwand		**25'815'431.97**	**26'666'300**	
40	Fiskalertrag		12'837'446.90	10'549'500	
41	Regalien und Konzessionen		4'579.60	11'500	
42	Entgelte		4'413'737.80	4'408'600	
43	Verschiedene Erträge		3'307.50	1'300	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		31'777.00	13'900	
46	Transferertrag		9'578'599.20	11'129'700	
47	Durchlaufende Beiträge		17'600.00	0	
	Total betrieblicher Ertrag		**26'887'048.00**	**26'114'500**	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**1'071'616.03**	**-551'800**	
34	Finanzaufwand		99'705.97	162'800	
44	Finanzertrag		531'930.42	555'400	
	Ergebnis aus Finanzierung		**432'224.45**	**392'600**	
	Operatives Ergebnis		**1'503'840.48**	**-159'200**	
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0	
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0**	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**1'503'840.48**	**-159'200**	
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		603'093.40	592'900	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		603'093.40	592'900	
	Total Aufwand		26'518'231.34	27'422'000	
	Total Ertrag		28'022'071.82	27'262'800	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	1'558'120.75	2'155'000	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	
54	Darlehen	0.00	0	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	
56	Eigene Investitionsbeiträge	153'111.75	198'000	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	
	Total Investitionsausgaben	**1'711'232.50**	**2'353'000**	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	
61	Rückerstattungen	0.00	0	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	94'253.10	600'000	
64	Rückzahlung von Darlehen	256'000.00	256'000	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	
	Total Investitionseinnahmen	**350'253.10**	**856'000**	

Investitionen Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	1'711'232.50	2'353'000	
	Total Investitionseinnahmen	350'253.10	856'000	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'360'979.40**	**-1'497'000**	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	51'200.00	0	
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	793.70	0	
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	12'756.15	0	
	Total Ausgaben	**64'749.85**	**0**	
80	Verkauf von Sachanlagen	40'100.00	0	
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	6'778.00	0	
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	
	Total Einnahmen	**46'878.00**	**0**	

Investitionen Finanzvermögen

	Total Ausgaben	64'749.85	0	
	Total Einnahmen	46'878.00	0	
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-17'871.85**	**0**	

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	15'060'598.78	11'995'646.17
101	Forderungen	2'540'001.32	6'908'020.36
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	19'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'516'264.15	9'538'306.43
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	***27'116'864.25***	***28'460'972.96***
107	Finanzanlagen	190'000.00	152'000.00
108	Sachanlagen FV	10'224'329.00	10'242'200.85
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***10'414'329.00***	***10'394'200.85***
	Total Finanzvermögen	**37'531'193.25**	**38'855'173.81**
140	Sachanlagen VV	4'932'548.20	6'162'421.15
142	Immaterielle Anlagen	4'501.60	3'069.60
144	Darlehen	6'146'666.55	5'890'666.55
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'451'291.00	1'451'291.00
146	Investitionsbeiträge	397'683.65	502'892.42
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***12'932'691.00***	***14'010'340.72***
	Total Verwaltungsvermögen	**12'932'691.00**	**14'010'340.72**
	Total Aktiven	**50'463'884.25**	**52'865'514.53**
	*** Total Anlagevermögen**	**23'347'020.00**	**24'404'541.57**

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	14'075'164.62	14'424'914.14
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10'050.25	2'021'043.65
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	38'536.15	53'173.75
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'760'961.00	3'378'882.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	***16'884'712.02***	***19'878'013.54***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	3'133'685.00	2'545'800.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'340'926.95	1'338'232.10
	Langfristiges Fremdkapital	***6'474'611.95***	***3'884'032.10***
	Total Fremdkapital	**23'359'323.97**	**23'762'045.64**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'207'526.66	4'695'815.79
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***4'207'526.66***	***4'695'815.79***
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	3'622'778.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	152'100.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	19'122'155.62	24'407'653.10
	Zweckfreies Eigenkapital	***22'897'033.62***	***24'407'653.10***
	Total Eigenkapital	**27'104'560.28**	**29'103'468.89**
	Total Passiven	**50'463'884.25**	**52'865'514.53**

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode			Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		1'503'840.48	
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		283'329.68	
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		-1'603'596.51	
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		-22'042.28	
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00	
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		0.00	
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00	
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00	
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00	
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00	
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		-12'756.15	
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		1'197'234.75	
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		14'637.60	
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		30'036.00	
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		492'373.28	
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		0.00	
-	Aktivierung Eigenleistungen		0.00	
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**1'883'056.85**	
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'711'232.50		
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	350'253.10		
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1'360'979.40	
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00	
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		6'778.00	
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00	
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00	
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00	
-	Entnahmen aus Fonds		0.00	
+	Aktivierte Eigenleistungen		0.00	
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-1'354'201.40**	

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	19'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-17'871.85
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	12'756.15
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-6'778.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**7'106.30**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-1'347'095.10**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'010'993.40
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-2'764'422.53
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-847'485.23
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-3'600'914.36**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**-3'064'952.61**
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	15'060'598.78
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	11'995'646.17
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**-3'064'952.61**

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze
Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** wird gemäss § 119 Abs. 2 GG und gemäs Gemeinderatsbeschluss Nr. 192 vom 15. April 2019 zeitlich voll 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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2494 vom 21.08.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 2 GG verzichtet.

Anhang

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 Nr. 242 vom 13.05.2019 2.34 %. 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.

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:
- Betreibungsamt
Die Teilrechnung 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.

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**	**479'947.56**	**68'850.78**	**548'798.34**
	- aus laufendem Rechnungsjahr Einmalfakturierung	0.00	285'949.80	285'949.80
	- aus laufendem Rechnungsjahr Werkgebühren	0.00	59'598.05	59'598.05
	- manuelle Sollstellung	102'654.94	-18'329.02	84'325.92
	- Tutoris (Klienten)	46'908.42	18'162.18	65'070.60
	- Tutoris (Saldoübertrag)	5'977.10	213.82	6'190.92
	- Betreibungsamt	8'661.40	2'478.70	11'140.10
	- Betreibungskosten Steuern (Steuerpflichtige)	4'582.55	3'458.65	8'041.20
	- Verrechnungssteuer aus laufendem Rechnungsjahr	1'120.00	3.40	1'123.40
	- aus früheren Jahren	310'043.15	-282'684.80	27'358.35
1012	**Steuerforderungen**	**977'131.56**	**724'828.48**	**1'701'960.04**
	- Allgemeine Gemeindesteuern Rechnungsjahr	947'871.01	73'224.08	1'021'095.09
	- Steuerausscheidungen Rechnungsjahr	0.00	5'530.45	5'530.45
	- Nachsteuern Rechnungsjahr	0.00	45'220.50	45'220.50
	- Grundstückgewinnsteuern Rechnungsjahr	29'260.55	600'073.45	629'334.00
	- Hundesteuern Rechnungsjahr	0.00	780.00	780.00
1020	**Kurzfristige Darlehen**	**0.00**	**19'000.00**	**19'000.00**
	- kurzfristiger Teil Darlehen Verein Kinderkrippe Sennhof, Zinssatz Variable Hypothek ZKB (2.5%) Rückzahlung 30. Juni 2020	0.00	19'000.00	19'000.00
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**190'000.00**	**-38'000.00**	**152'000.00**
	- Langfristiger Teil Darlehen Verein Kinderkrippe Sennhof, Zinssatz Variable Hypothek ZKB (2.5%) Laufzeit bis längstens 31.07.2028	190'000.00	-38'000.00	152'000.00

Anhang

Eventualforderungen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	**Buchwert 31.12.2019**
1080.0	Grundstücke	5'986'629.00	0.00	-27'236.00	0.00	0.00	**5'959'393.00**
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	2'119'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'119'600.00**
1084.0	Gebäude	2'118'100.00	45'107.85	0.00	0.00	0.00	**2'163'207.85**
	Total Sachanlagen	**10'224'329.00**	**45'107.85**	**-27'236.00**	**0.00**	**0.00**	**10'242'200.85**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	2'669'539.00	0.00	0.00	2'669'539.00	-2'627'275.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'627'275.05	**42'263.95**
1401	Strassen / Verkehrswege	14'305'572.10	389'298.65	0.00	14'694'870.75	-13'991'426.45	-56'896.00	0.00	0.00	0.00	-14'048'322.45	**646'548.30**
1402	Wasserbau	385'752.70	0.00	0.00	385'752.70	-379'325.35	-151.00	0.00	0.00	0.00	-379'476.35	**6'276.35**
1403	Übrige Tiefbauten	22'868'318.50	1'066'453.25	0.00	23'934'771.75	-18'412'213.40	-143'520.00	0.00	0.00	0.00	-18'555'733.40	**5'379'038.35**
1404	Hochbauten	4'898'685.65	0.00	0.00	4'898'685.65	-4'841'027.30	-4'779.00	0.00	0.00	0.00	-4'845'806.30	**52'879.35**
1406	Mobilien VV	5'395'785.35	0.00	0.00	5'395'785.35	-5'339'837.55	-28'648.70	0.00	0.00	0.00	-5'368'486.25	**27'299.10**
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	8'115.75	0.00	8'115.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**8'115.75**
	Total Sachanlagen	**50'523'653.30**	**1'463'867.65**	**0.00**	**51'987'520.95**	**-45'591'105.10**	**-233'994.70**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-45'825'099.80**	**6'162'421.15**
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	69'451.05	0.00	0.00	69'451.05	-66'172.45	-820.00	0.00	0.00	0.00	-66'992.45	**2'458.60**
1429	Übrige immaterielle Anlagen	171'487.60	0.00	0.00	171'487.60	-170'264.60	-612.00	0.00	0.00	0.00	-170'876.60	**611.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**240'938.65**	**0.00**	**0.00**	**240'938.65**	**-236'437.05**	**-1'432.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-237'869.05**	**3'069.60**
Darlehen												
1444	Öffentliche Unternehmungen	6'304'000.00	-256'000.00	0.00	6'048'000.00	-157'333.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-157'333.45	**5'890'666.55**
	Total Darlehen	**6'304'000.00**	**-256'000.00**	**0.00**	**6'048'000.00**	**-157'333.45**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-157'333.45**	**5'890'666.55**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'451'291.00	0.00	0.00	1'451'291.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'451'291.00**
	Total Beteiligungen	**1'451'291.00**	**0.00**	**0.00**	**1'451'291.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'451'291.00**
Investitionsbeiträge												
1461	Kantone	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	-58'628.35	-125.00	0.00	0.00	0.00	-58'753.35	**1'246.65**
1462	Gemeinden, Zweckverbände	10'189'272.25	89'111.75	0.00	10'278'384.00	-9'796'138.50	-44'329.98	0.00	0.00	0.00	-9'840'468.48	**437'915.52**
1464	Öffentliche Unternehmungen	37'000.00	64'000.00	0.00	101'000.00	-34'816.65	-3'398.00	0.00	0.00	0.00	-38'214.65	**62'785.35**
1465	Private Unternehmungen	73'700.00	0.00	0.00	73'700.00	-72'705.10	-50.00	0.00	0.00	0.00	-72'755.10	**944.90**
	Total Investitionsbeiträge	**10'359'972.25**	**153'111.75**	**0.00**	**10'513'084.00**	**-9'962'288.60**	**-47'902.98**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-10'010'191.58**	**502'892.42**
	Total Verwaltungsvermögen	**68'879'855.20**	**1'360'979.40**	**0.00**	**70'240'834.60**	**-55'947'164.20**	**-283'329.68**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-56'230'493.88**	**14'010'340.72**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	2'669'539.00	0.00	0.00	2'669'539.00	-2'627'275.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'627'275.05	**42'263.95**
1401.0	Strassen / Verkehrswege	14'305'572.10	389'298.65	0.00	14'694'870.75	-13'991'426.45	-56'896.00	0.00	0.00	0.00	-14'048'322.45	**646'548.30**
1402.0	Wasserbau	385'752.70	0.00	0.00	385'752.70	-379'325.35	-151.00	0.00	0.00	0.00	-379'476.35	**6'276.35**
1403.0	Übrige Tiefbauten	858'831.65	67'857.85	0.00	926'689.50	-855'078.90	-3'739.00	0.00	0.00	0.00	-858'817.90	**67'871.60**
1404.0	Hochbauten	4'646'095.50	0.00	0.00	4'646'095.50	-4'588'437.15	-4'779.00	0.00	0.00	0.00	-4'593'216.15	**52'879.35**
1406.0	Mobilien VV	4'496'705.10	0.00	0.00	4'496'705.10	-4'465'367.80	-13'055.70	0.00	0.00	0.00	-4'478'423.50	**18'281.60**
	Total Sachanlagen	**27'362'496.05**	**457'156.50**	**0.00**	**27'819'652.55**	**-26'906'910.70**	**-78'620.70**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-26'985'531.40**	**834'121.15**
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	69'451.05	0.00	0.00	69'451.05	-66'172.45	-820.00	0.00	0.00	0.00	-66'992.45	**2'458.60**
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	171'487.60	0.00	0.00	171'487.60	-170'264.60	-612.00	0.00	0.00	0.00	-170'876.60	**611.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**240'938.65**	**0.00**	**0.00**	**240'938.65**	**-236'437.05**	**-1'432.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-237'869.05**	**3'069.60**
Darlehen												
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	6'304'000.00	-256'000.00	0.00	6'048'000.00	-157'333.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-157'333.45	**5'890'666.55**
	Total Darlehen	**6'304'000.00**	**-256'000.00**	**0.00**	**6'048'000.00**	**-157'333.45**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-157'333.45**	**5'890'666.55**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'451'291.00	0.00	0.00	1'451'291.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'451'291.00**
	Total Beteiligungen	**1'451'291.00**	**0.00**	**0.00**	**1'451'291.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'451'291.00**
Investitionsbeiträge												
1461.0	Kantone	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	-58'628.35	-125.00	0.00	0.00	0.00	-58'753.35	**1'246.65**
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	6'022'600.75	89'111.75	0.00	6'111'712.50	-5'825'304.15	-15'959.00	0.00	0.00	0.00	-5'841'263.15	**270'449.35**
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	37'000.00	64'000.00	0.00	101'000.00	-34'816.65	-3'398.00	0.00	0.00	0.00	-38'214.65	**62'785.35**
1465.0	Private Unternehmungen	73'700.00	0.00	0.00	73'700.00	-72'705.10	-50.00	0.00	0.00	0.00	-72'755.10	**944.90**
	Total Investitionsbeiträge	**6'193'300.75**	**153'111.75**	**0.00**	**6'346'412.50**	**-5'991'454.25**	**-19'532.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-6'010'986.25**	**335'426.25**
	Total Verwaltungsvermögen	**41'552'026.45**	**354'268.25**	**0.00**	**41'906'294.70**	**-33'292'135.45**	**-99'584.70**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-33'391'720.15**	**8'514'574.55**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	14'942'932.96	628'421.45	0.00	15'571'354.41	-10'909'080.61	-125'067.00	0.00	0.00	0.00	-11'034'147.61	**4'537'206.80**
1406.1	Mobilien VV	850'279.40	0.00	0.00	850'279.40	-825'668.90	-15'593.00	0.00	0.00	0.00	-841'261.90	**9'017.50**
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	8'115.75	0.00	8'115.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**8'115.75**
	Total Sachanlagen	**15'793'212.36**	**636'537.20**	**0.00**	**16'429'749.56**	**-11'734'749.51**	**-140'660.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-11'875'409.51**	**4'554'340.05**
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	1'053'706.90	0.00	0.00	1'053'706.90	-857'869.75	-28'370.98	0.00	0.00	0.00	-886'240.73	**167'466.17**
	Total Investitionsbeiträge	**1'053'706.90**	**0.00**	**0.00**	**1'053'706.90**	**-857'869.75**	**-28'370.98**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-886'240.73**	**167'466.17**
	Total Verwaltungsvermögen	**16'846'919.26**	**636'537.20**	**0.00**	**17'483'456.46**	**-12'592'619.26**	**-169'030.98**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-12'761'650.24**	**4'721'806.22**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	7'066'553.89	370'173.95	0.00	7'436'727.84	-6'648'053.89	-14'714.00	0.00	0.00	0.00	-6'662'767.89	**773'959.95**
	Total Sachanlagen	**7'066'553.89**	**370'173.95**	**0.00**	**7'436'727.84**	**-6'648'053.89**	**-14'714.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-6'662'767.89**	**773'959.95**
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	3'112'964.60	0.00	0.00	3'112'964.60	-3'112'964.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'112'964.60	**0.00**
	Total Investitionsbeiträge	**3'112'964.60**	**0.00**	**0.00**	**3'112'964.60**	**-3'112'964.60**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'112'964.60**	**0.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**10'179'518.49**	**370'173.95**	**0.00**	**10'549'692.44**	**-9'761'018.49**	**-14'714.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-9'775'732.49**	**773'959.95**

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1404.1	Hochbauten	252'590.15			252'590.15	-252'590.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-252'590.15	**0.00**
1406.1	Mobilien	48'800.85			48'800.85	-48'800.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-48'800.85	**0.00**
	Total Sachanlagen	**301'391.00**	**0.00**	**0.00**	**301'391.00**	**-301'391.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-301'391.00**	**0.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**301'391.00**	**0.00**	**0.00**	**301'391.00**	**-301'391.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-301'391.00**	**0.00**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion Anl Nr.	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	**Buchwert 31.12.2019**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Genossenschaft Alterszentrum am Bach Birmensdorf	Genossenschaft	OR	4120 100188	Alterspflege	1'265'000.00	5'880'000.00	0	20%	keine	6'400'000.00	**5'888'000.00**
Genossenschaft Alterszentrum am Bach 8903 Birmensdorf	Genossenschaft	OR	4120 100188	Alterspflege	1'265'000.00	160'000.00	0	0	keine	160'000.00	**2'666.55**
Spital Limmattal Dietikon	Zweckverband	HRM	4110 100159 100160	Akutspital, Pflegezentrum		1'451'291.00	1/17 und Bevölkerung		keine	1'451'291.00	**1'451'291.00**
Sozialdienst Limmattal Dietikon	Zweckverband	HRM	5790 100694	Angebote öffentliche Sozialdienste			1 Delegierter / Einw.zahl	7.157%	keine	11'000.00	**10'542.00**
	Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										**7'352'499.55**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Gruppenwasserversorgung Limmat, Uitikon	Einfache Gesellschaft	HRM	7101	Unterhalt, Betrieb, Erneuer., Erweiterung			2		keine		
Opernhaus Zürich AG Zürich	Aktiengesellschaft	OR	3290	Kulturangebote	8'808'000.00	900.00			keine	2'000.00	
Kläranlage Birmensdorf	Zweckverband	HRM	7201	Reinigung Abwasser, Entsorgung			1/6	23.40%	keine		
Gemeindezentrum Brüelmatt Birmensdorf	Zweckverband	HRM	0290	Gemeindezentrum			1/3	77.00%	keine		
Züricher Planungsgruppe Limmattal Dietikon	Zweckverband	HRM	7900	Regionale Raumplanung			1	7.05%	keine		
Regionale Friedhoforganisation Birmensdorf	Anschlussvertrag	HRM	7719	Friedhof					keine		

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff-ungswert	
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Forstrevier Limmattal Süd Birmensdorf	Anschlussvertrag	HRM	8207	Forstwesen					keine		
Zivilstandskreis Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	1400	Zivilstandswesen					keine		
Betreibungskreis Birmensdorf	Anschlussvertrag	HRM	1409	Betreibungswesen					keine		
ZSO Limmattal Süd Schlieren	Anschlussvertrag	HRM	1620	Zivilschutzaufgaben					keine		
kjz Jugendsekretariat Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	5440	Hilfe an Kinder und Jugendliche					keine		
KESB Bezirk Dietikon Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	1400	Kinder-/Erwachsenen-schutzbehörde					keine		

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2019**
2014	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**0.00**	**2'000'000.00**	**2'000'000.00**
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen			
	- Darlehen Ausgleichsfonds AHV, Zinssatz 2.34%, Fälligkeit 19.03.2020	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00
2064	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	2'000'000.00	-2'000'000.00	**0.00**
2064.00	Langfristige Darlehen			
	- Darlehen Ausgleichsondes AHV, Zinssatz 2.34%, Fälligkeit 19.03.2020	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			**0.00**
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			**0.00%**

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.)							
Genossenschaft Alterszentrum am Bach, Birmensdorf	Bürgschaft	17.10.2013		2'000'000.00	Gemeinde Aesch	solidarisch	**0.00**
		05.07.2010		2'400'000.00		einfach	**0.00**
BVK, Personalvorsorge des Kt. Zürich	Nachschusspflicht im Faller einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK				Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5%	**929'888.00**
Mirjana Steda-Vjestica	Gemeindezuschuss Pflegedienstleistungen	20.01.2020		157'091.20			**0.00**
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
- keine							

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2019**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	147'911.00	6'643.00	0.00	0.00	0.00	**154'554.00**	A
2059	Übrige Rückstellungen	2'613'050.00	0.00	0.00	-2'523'050.00	3'134'328.00	**3'224'328.00**	B
	Total kurzfristige Rückstellungen	**2'760'961.00**	**6'643.00**	**0.00**	**-2'523'050.00**	**3'134'328.00**	**3'378'882.00**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Stand 01.01.2019	Veränderung	Konto ER / IR	**Buchwert per 31.12.**
A	Rückstellung Mehrleistungen Personal	147'911.00	6'643.00	3010.00	**154'554.00**
B	Rückstellung Stromkosten Betreibungsamt	700.00	-700.00	1409.3120.00	**0.00**
B	Rückstellung MiGeL (Mittel- und Gegenständeliste)	90'000.00	0.00		**90'000.00**
B	Rückstellung Abgrenzung Ressourcenzuschuss 2020	2'522'350.00	611'978.00	9300.3632.10	**3'134'328.00**
	Total kurzfristige Rückstellungen	**2'760'961.00**			**3'378'882.00**

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2019**	Begründung
2089	Übrige Rückstellungen	3'133'685.00	2'546'443.00	0.00	0.00	-3'134'328.00	**2'545'800.00**	A
	Total langfristige Rückstellungen	**3'133'685.00**	**2'546'443.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'134'328.00**	**2'545'800.00**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Stand 01.01.2019	Veränderung	Konto ER / IR	**Buchwert 31.12.2019**
A	Rückstellung Abgrenzung Ressourcenzuschuss 2021	3'133'685.00	-587'885.00	9300.3632.10	**2'545'800.00**
	Total langfristige Rückstellungen				**2'545'800.00**

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Rücklagen Einlage	Rücklagen Entnahme	Vorfinanzierungen Einlage	Vorfinanzierungen Entnahme	Finanzpolitische Reserve Einlage	Finanzpolitische Reserve Entnahme	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2019**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**4'207'526.66**														**4'695'815.79**
	Wasserwerk	1'314'300.46	-6'779.00	287'913.77												1'595'435.23
	Abwasserbeseitigung	1'632'792.63		203'854.59												1'836'647.22
	Abfallwirtschaft	1'260'433.57		3'299.77												1'263'733.34
																0.00
2910	**Fonds im Eigenkapital**															**0.00**
	keine															0.00
2920	**Rücklagen der Globalbudgetbereiche**															**0.00**
	keine															0.00
2930	**Vorfinanzierungen**															**0.00**
	keine															0.00
2940	**Finanzpolitische Reserve**															**0.00**
	keine															
2950	**Aufwertungsreserve***															**0.00**
	Aufwertungsreserve allgemeiner Hauhalt	3'629'557.00	-3'629'557.00													0.00
	Aufwertungsreserve Wasserwerk	-6'779.00	6'779.00													0.00
2960	**Neubewertungsreserve FV***	152'100.00	-152'100.00													**0.00**
2961	**Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten**	0.00														**0.00**
2990	**Jahresergebnis**	0.00												1'503'840.48	0.00	**1'503'840.48**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	19'122'155.62	3'781'657.00													**22'903'812.62**
	Total	**31'312'086.94**	**0.00**	**495'068.13**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'503'840.48**	**0.00**	**29'103'468.89**

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):
- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Altersfonds, 2092.00
Zweck	Gewährung von Beiträgen an Massnahmen im Rahmen der Altersfürsorge

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	**Kapital per 1. Januar 2019**	**543'810.15**		
		Zinssatz gemäss Beschluss Nr. 242 vom 13. Mai 2019	2.34%		12'725.15
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	12'725.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**12'725.15**

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	543'810.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	12'725.15
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**556'535.30**

Bilanz per 31.12.2019	Aktiven	Passiven
Kapital		
Guthaben bei Politischer Gemeinde	556'535.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		**556'535.30**
Total	**556'535.00**	**556'535.30**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Jugendfonds, 2092.01
Zweck	Für die Bestreitung jugendpolitischer und jugendfürsorgerischer Massnahmen

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	**Kapital per 1. Januar 2019**	**557'670.80**		
		Zinssatz gemäss Beschluss Nr. 242 vom 13. Mai 2019	2.34%		13'049.50
	Übrige Erträge	Texaid Textilverwertungs AG, Vergügung für Altkleidersammlung			3'307.50
Aufwand		Kostenbetreiligung Street-Workout-Anlge		24'677.00	
		Beitrag Turnverein Birmensdorf Jugendförderung 2019		3'000.00	
		Beitrag Fussballclub Birmensdorf Jugendförderung 2019		3'000.00	
		Eishockey-Club Urdorf Beitrag Jugendförderung 2019		1'100.00	
Total Aufwand / Ertrag				31'777.00	16'357.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				**-15'420.00**	

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	557'670.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-15'420.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**542'250.80**

Bilanz per 31.12.2019	Aktiven	Passiven
Kapital		
Guthaben bei Politischer Gemeinde	542'250.80	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		**542'250.80**
Total	**542'250.80**	**542'250.80**

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	**-159'200.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**1'503'840.48**

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
52%										0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
6%										0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	6'714	6'550			
Steuerfuss	44%	44%			
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'062	2'864			
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**167%**	20%		> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0%**	0%		0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-164%**	-		< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-2'248**	-		< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung 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
- keine														

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2019						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR Anlage-Nr.	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
25.06.2018	B	200'000.00	1.7201.5030.02 100677	Kommunales Umlenkbauwerk mit Furt Ämet	70'396.10	0.00	**147'881.90**	**0.00**	**218'278.00**	**0.00**	-18'278.00		
27.05.2019	B	135'000.00	1.7101.5030.08 100681	Ersatz Wasserleitung Dorfstrasse	0.00	0.00	**105'306.15**	**0.00**	**105'306.15**	**0.00**	29'693.85		
11.06.2019	B	306'800.00	1.6150.5010.09 100689	Sanierung Flurstrassen	0.00	0.00	**251'319.00**	**21'336.80**	**229'982.20**	**21'336.80**	76'817.80		
24.06.2019	B	206'000.00	1.7101.5030.05 100670	Sanierung Wasserleitung Kirchgasse	9'261.80	0.00	**160'880.50**	**0.00**	**170'142.30**	**0.00**	35'857.70		
24.06.2019	B	191'000.00	1.6150.5010.07 100663	Sanierung Strasse Kirchgasse	9'693.00	0.00	**176'260.20**	**0.00**	**185'953.20**	**0.00**	5'046.80		
08.07.2019	B	395'000.00	1.7101.5030.09 100680	Ersatz Wasserleitung Luzernerstrasse	0.00	0.00	**369'305.30**	**0.00**	**369'305.30**	**0.00**	25'694.70		
02.09.2019	B	686'000.00	1.7201.5030.03 100686	Ersatz Kanalisation Risistrasse	0.00	0.00	**240'707.10**	**0.00**	**240'707.10**	**0.00**	445'292.90		

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

ALTERS ZENTRUM AM BACH

Nachweis Kostendeckung zur Jahresrechnung 2019

Institution	Alterszentrum am Bach, Birmensdorf

in CHF	Total	Pension	Betreuung	*Total P/B*	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	**7'553'103**	3'670'445	992'202	***4'662'647***	2'890'456	-
Total Erträge	**7'829'451**	3'824'855	962'080	***4'786'935***	3'042'516	-
Saldo / Differenz	**276'348**	154'410	-30'122	***124'288***	152'060	-
in % Kosten	**3.66%**	4.21%	-3.04%	***2.67%***	5.26%	

Erläuterungen zu Kostendeckungen (Ertrags- und/oder Aufwandüberschüsse) gem. § 12 Abs. 2 Pflegegesetz 1)

Das Budget 2019 sah eine Zielbelegung von 98% vor und einen BESA-Mittelwert von 5.2. Effektiv lag die Belegung bei 100.4% und der BESA-Mittelwert bei 5.28. Dies führte zu Mehreinnahmen von gut CHF 250'000. Da die Fixkosten (z.B. zwei Nachtwachen) unverändert blieben, führte dies zu unerwartetem Ertragsüberschuss. Bei einer Belegung und BESA-Mittelwert gemäss Budget wären folgende Kostendeckungen erreicht worden: Pension 1.73%, Betreuung -4.95%, Total 0.31% und KLV Pflege 0.35%. Belegung: Ein Ehepaar wurden auf Wunsch gleichzeitig in ein 1-Bett Zimmer aufgenommen (alle Zimmer sind gleich gross). Dies führte zu einer Belegung von über 100% bei 61 Betten. 1 Bett = 1.6% der Belegung.

[1] § 12 Pflegegesetz:
Abs. 1: Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
Abs. 2: Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

Ort, Datum:	Birmensdorf, 27.02.2020	Alterszentrum am Bach Andreas Grieshaber
Stempel / Unterschrift Geschäftsleitung:	A. Grieshaber	Bachstrasse 1 8903 Birmensdorf

Der Nachweis ist gemäss § 12 Abs. 2 Pflegegesetz nur durch gemeindeeigene oder von Gemeinden beauftragte Pflegeheime zu erbringen.

Alterszentrum am Bach, Bachstrasse 1, 8903 Birmensdorf
Telefon 044 739 39 39, Fax 044 739 39 38, info@alterszentrumambach.ch, www.alterszentrumambach.ch

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 151'373.95

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
0110.3102.00	63'788.10	34'100.00	-29'688.10	6 Urnengänge. 3 Gemeindeversammlungen
0110.3130.00	33'438.30	28'800.00	-4'638.30	6 Urnengänge, 3 Gemeindeversammlungen
0110.4260.00	28'040.65	0.00	-28'040.65	Beiträge Schul-/Kirchgemeinden an Drucksachen/Publikationen nicht budgetiert
0120.3130.00	30'839.00	23'200.00	-7'639.00	Mehr Anlässe Gemeinderat
0210.3010.00	700'572.20	649'500.00	-51'072.20	Stellenplanerhöhung und Aushilfe Abteilung Steuern
0210.3052.00	66'571.40	63'000.00	-3'571.40	Stellenplanerhöhung Abteilung Steuern
0210.3090.00	4'936.10	10'800.00	5'863.90	Weniger Ausbildungen im 2019 (HRM2 pauschal)
0210.3132.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Keine externe Hilfe für HRM2
0210.3161.00	7'628.86	12'400.00	4'771.14	Mieten Multifunktionsgeräte kostengünstiger
0210.3181.00	3'335.50	0.00	-3'335.50	Abschreibung von Betreibungkosten Steuern
0210.4260.00	17'076.94	9'600.00	-7'476.94	Höhere Rückerstattungen von Betreibungskosten
0210.4612.00	441'274.80	389'500.00	-51'774.80	Mehrertrag Gemeindesteuern = höhere Bezugentschädigungen
0220.3010.00	905'925.60	874'400.00	-31'525.60	Diverse Personalwechsel
0220.3010.09	-10'312.75	0.00	10'312.75	Mutterschaftentschädigungen
0220.3090.00	15'608.45	18'800.00	3'191.55	Weniger Aus- und Weiterbildungen
0220.3100.00	8'656.35	15'000.00	6'343.65	Sparsamer Einkauf von Büromaterial
0220.3102.00	46'262.15	52'000.00	5'737.85	Zu hoch budgetiert
0220.3118.00	11'260.00	1'000.00	-10'260.00	Lizenzen Print-Lösung Canon Multifunktionsgeräte und Lizenzen Windows von 3158.00
0220.3130.00	90'007.26	98'100.00	8'092.74	Tiefere Porto- und Telefonkosten
0220.3132.00	352'286.65	251'900.00	-100'386.65	Mehr Baugesuche, weniger Personal, Prüfung Baugesuche durch Externe
0220.3133.00	95'913.50	91'800.00	-4'113.50	Scanning Steuererklärungen im Rechenzentrum
0220.3134.00	9'719.70	24'300.00	14'580.30	Neue Geschäftsversicherungs-Police
0220.3158.00	22'919.75	26'300.00	3'380.25	Lizenzen Windows auf 3118.00
0220.4210.00	225'363.80	340'400.00	115'036.20	Ertrag Baubewilligung NEST erst im 2020 anstelle 2019
0220.4612.00	16'000.00	23'000.00	7'000.00	Wegfall Kostenanteile Mitteilungsblatt Schulen
0220.4910.00	37'400.00	26'600.00	-10'800.00	Anpassung interne Verrechnung gemäss Beschluss Gemeinderat

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
0290.3144.00	128.65	6'000.00	5'871.35	Weniger Unterhaltsarbeiten
0290.3612.00	206'438.90	252'300.00	45'861.10	Kostenanteil ZV GZB tiefer als budgetiert
0290.3660.20	10'082.00	5'900.00	-4'182.00	Bei Budgetierung war Restatement HRM2 pendent
0290.4120.00	140.00	5'000.00	4'860.00	Abhängig von Konstelation BG, nicht beeinflussbar
0290.4479.00	4'883.33	11'300.00	6'416.67	Sunrise Antenne erst ab Dezember 2019
0290.4480.00	42'780.00	49'200.00	6'420.00	Leerstand 5 Monate Wohnung Luzernerstr. 5
0291.3120.00	14'572.90	21'800.00	7'227.10	Weniger Heizöl aufgrund Heinzungsersatz bestellt
0291.3144.00	50'591.65	63'200.00	12'608.35	Verschönesrungsmassnahmen nicht umgesetzt
0292.3111.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Bei Renovation auf Ersatz von Geräten verzichtet
0292.3120.00	25'840.65	19'500.00	-6'340.65	Mehrbedarf und höherer Preis Gas
0292.4470.00	32'790.00	35'900.00	3'110.00	Leerstände durch Mieterwechsel und Renovation
0293.3144.00	4'047.05	11'000.00	6'952.95	Weniger Unterhaltsarbeiten

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Es resultieren tiefere Kosten von insgesamt Fr. 204'050.85

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
1110.3130.00	45'039.75	51'000.00	5'960.25	Kontrollen mussten kurzfristig abgesagt werden
1400.3010.00	220'098.80	226'100.00	6'001.20	Keine Lohnanpassungen im 2019
1400.3090.00	420.00	4'000.00	3'580.00	Weniger Aus- und Weiterbildungen
1400.3612.00	268'324.30	367'200.00	98'875.70	Kostenanteil Berufsbeistandschaft Geroldswil auf Funktion 5450 (neue Vorgabe Kanton)
1400.3690.00	59'550.35	86'500.00	26'949.65	Tieferer Kostenanteil Regionales Betreibungsamt
1400.4210.00	138'606.20	127'200.00	-11'406.20	Höhere Gebühreneinnahmen (neue Gebührenverord.)
1409.4210.00	426'578.34	390'000.00	-36'578.34	Höhre Gebühreneinnahmen
1409.4612.00	45'541.60	69'400.00	23'858.40	Tiefere Nettokosten Betreibungsamt
1409.4690.00	59'550.35	86'500.00	26'949.65	Tiefere Nettokosten Betreibungsamt
1500.3132.00	2'301.45	8'000.00	5'698.55	Weniger Kontrollen Feuerschau
1500.3612.00	265'676.35	299'100.00	33'423.65	Tiefere Nettokosten Zweckverband Feuerwehr
1620.3701.00	17'600.00	0.00	-17'600.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten
1620.4707.00	17'600.00	0.00	-17'600.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 4'932.05

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
2990.3660.20	4'302.00	0.00	-4'302.00	Abschreibung Investitionsbeitrag Primarschule nicht budgetiert (Restatement HRM2)

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt von Fr. 72'612.59

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
3290.3130.00	53'939.60	40'000.00	-13'939.60	Mehr Anlässe durchgeführt als budgetiert
3290.3636.00	26'050.00	15'300.00	-10'750.00	Beitrag Birmifäscht 2020 nicht budgetiert (12'500.00)
3410.3120.00	17'858.05	12'600.00	-5'258.05	Höhere Stromkosten
3410.3144.00	8'428.55	19'800.00	11'371.45	Weniger Reparaturbedarf Garderobengebäude
3411.3010.00	199'904.55	175'100.00	-24'804.55	Personalwechsel und Aushilfen während Saison
3411.3052.00	21'566.60	16'300.00	-5'266.60	Personalwechsel und Aushilfen während Saison
3411.3101.00	43'506.80	38'000.00	-5'506.80	Nachtragskredit Beckenfarbe
3411.3102.00	9'976.90	19'800.00	9'823.10	Weniger neue Badekarten benötigt
3411.3111.00	33'442.60	7'000.00	-26'442.60	Ersatz Saugrobotter "Mariner" GRB 551
3411.3120.00	58'414.30	68'400.00	9'985.70	Wasserbedarf geringer
3411.3130.00	8'906.10	5'600.00	-3'306.10	Höhere Laborkosten für Wasseruntersuch
3411.3144.00	40'582.15	35'000.00	-5'582.15	Unvorgesehene Abdichtungsarbeiten
3411.3300.30	3'393.00	0.00	-3'393.00	Beckensanierung nicht Hoch- sondern Tiefbau
3411.3300.40	0.00	5'000.00	5'000.00	Beckensanierung nicht Hoch- sondern Tiefbau
3411.4240.00	164'363.15	178'000.00	13'636.85	Weniger Eintritte
3411.4470.00	8'181.91	12'000.00	3'818.09	Pachtvertrag abhängig vom Umsatz
3420.3140.00	16'752.35	35'000.00	18'247.65	Weniger Unterhaltsarbeiten aufgrund Notbudget

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt von Fr. 433'856.30

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
4125.3632.40	1'205'770.35	1'196'000.00	-9'770.35	Höhere zweckgebundene Leistungen
4125.3635.40	355'225.90	291'000.00	-64'225.90	Höhere zweckgebundene Leistungen
4210.3614.00	5'700.00	0.00	-5'700.00	Kosten Nachtspitex nicht budgetiert
4215.3635.50	860'846.00	492'100.00	-368'746.00	Einzelfall mit rückwirkender Leistung
4215.3636.54	45'666.05	53'000.00	7'333.95	Weniger zweckgebundene Leistungen
4340.3132.00	6'815.00	12'600.00	5'785.00	Lebensmittelkontrolle kostengünstiger
4900.3631.00	13'585.00	0.00	-13'585.00	Beitrag Kanton Ärztegesellschaft (Notfalldienst) auf 3635.00 budgetiert - auf 3631.00 abgerechnet
4900.3635.00	0.00	15'400.00	15'400.00	Beitrag Kanton Ärztegesellschaft (Notfalldienst) auf 3635.00 budgetiert

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 98'380.97

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
5120.3635.10	430'286.65	506'000.00	75'713.35	Weniger zweckgebundene Leistungen
5120.4630.00	195'387.85	228'800.00	33'412.15	Tiefere Nettokosten
5120.4631.00	159'862.80	187'200.00	27'337.20	Tiefere Nettokosten
5120.4637.10	76'666.00	90'000.00	13'334.00	Tiefere Nettokosten
5220.3637.20	1'004'940.00	1'050'000.00	45'060.00	Weniger zweckgebundene Leistungen
5220.4631.00	462'276.00	487'100.00	24'824.00	Weniger zweckgebundene Leistungen
5220.4637.20	16'860.00	8'000.00	-8'860.00	Rückerstattungen abhängig Fallkonstellationen
5310.3633.00	16'090.65	34'000.00	17'909.35	Weniger zweckgebundene Leistungen
5320.3181.10	16'298.10	1'000.00	-15'298.10	Einzelfall
5320.3637.21	1'673'489.00	1'900'000.00	226'511.00	Weniger zweckgebundene Leistungen
5320.3637.23	96'757.35	110'000.00	13'242.65	Weniger zweckgebundene Leistungen
5320.4631.00	760'021.00	868'200.00	108'179.00	Weniger zweckgebundene Leistungen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
5320.4637.21	58'028.00	37'000.00	-21'028.00	Rückerstattungen abhängig Fallkonstellationen
5350.3130.00	13'296.20	10'000.00	-3'296.20	Abhängig von Anzahl Jubilaren
5350.3635.00	121'166.55	70'000.00	-51'166.55	Anlaufstelle für Altersfragen zu tief budgetiert
5430.3637.00	144'121.65	120'000.00	-24'121.65	Nachtrag Auszahlung/Rückerstattung
5430.4637.00	86'411.10	20'000.00	-66'411.10	Nachtrag Auszahlung/Rückerstattung
5440.3612.00	240'476.40	220'000.00	-20'476.40	Gemäss Verteilschlüssel Amt für Jugend und Berufsb.
5441.3635.00	54'209.20	0.00	-54'209.20	Kostenanteil Schulheimplatzierung
5450.3010.00	43'032.30	0.00	-43'032.30	Beistandschaften gemäss Kanton ab 01.01.2019
5450.3170.00	4'292.35	0.00	-4'292.35	Beistandschaften gemäss Kanton ab 01.01.2019
5450.3612.00	62'611.40	0.00	-62'611.40	Beistandschaften gemäss Kanton ab 01.01.2019
5450.4260.00	19'938.10	0.00	-19'938.10	Beistandschaften gemäss Kanton ab 01.01.2019
5451.3130.00	3'625.00	0.00	-3'625.00	Aufsicht Krippen; bisher bei Fürsorge budgetiert
5451.3637.00	222'185.60	181'300.00	-40'885.60	Subjektfinanzierung, abhängig von Fallsituation. Zweckgebundene Leistungen aufgrund Reglement.
5710.3637.24	108'555.00	105'000.00	-3'555.00	Höhere zweckgebundene Leistungen
5710.4631.00	28'216.00	17'600.00	-10'616.00	Höhere Nettokosten
5710.4637.24	44'427.00	65'000.00	20'573.00	Abhängig von den Fallkosten
5710.4637.26	24'150.00	45'000.00	20'850.00	Abhängig von den Fallkosten
5720.3637.30	1'604'321.70	1'636'000.00	31'678.30	Weniger zweckgebundene Leistungen
5720.3637.34	520'947.65	500'000.00	-20'947.65	Höhere zweckgebundene Leistungen
5720.3637.35	503'779.50	891'500.00	387'720.50	Falsche Budgetierung der Kategorie VA (vorläufig aufgenommene Ausländer). Sind neu über Asylwesen zu verbuchen (Umstellung 07/2018).
5720.4631.00	45'656.00	52'900.00	7'244.00	Tiefere Nettokosten (5720) ergeben tieferen Staatsbeitrag (4%).
5720.4637.30	626'046.70	613'500.00	-12'546.70	Abhängig von der Fallkonstellation.
5720.4637.34	152'476.95	201'100.00	48'623.05	Abhängig von der Fallkonstellation.
5720.4637.35	503'786.20	891'500.00	387'713.80	Entspricht Ausgaben, voller Kostenersatz (Kto. 5720.3637.35)
5730.3120.00	10'182.10	15'000.00	4'817.90	Weniger Aufwand
5730.3144.00	1'542.90	5'000.00	3'457.10	Weniger Unterhalt
5730.3635.00	64'826.45	25'000.00	-39'826.45	Beinhaltet neben den Betreuungskosten ORS auch die Kosten für die betreuten VA's (Unterstützung). 2018 erfolgten diese Aufwendungen über die Leistungen der Fürsorge (5720).
5730.3637.00	151'838.90	2'000.00	-149'838.90	Direkte Unterstützung der Kategorie VA durch den Sozialdienst. 2018 erfolgten diese Aufwendungen über die Leistungen der Fürsorge (5720). Im Gegenzug erfolgt ein Staatsbeitrag über Kto. 7530.4630/1.00
5730.4470.00	92'031.60	122'000.00	29'968.40	Aufteilung Budget mit Kto. 4480.00.
5730.4480.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Aufteilung Budget mit Kto. 4470.00.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
5730.4631.00	186'012.95	0.00	-186'012.95	90'000.00 aus dem Jahr 2018. Der restliche Ertrag resultiert aufgrung der Unterstützung von Kto. 3637.00 (Asylpauschale).
5730.4637.00	8'516.90	0.00	-8'516.90	Abhängig von der Fallkonstellation.
5790.3010.00	446'547.70	384'300.00	-62'247.70	Anstellung Leiter Soziales und Gesellschaft 90%
5790.3010.09	-13'138.70	0.00	13'138.70	Mutterschaftentschädigungen
5790.3052.00	43'856.10	40'200.00	-3'656.10	Anstellung Leiter Soziales und Gesellschaft 90%
5790.3090.00	2'344.65	8'100.00	5'755.35	Weniger Aus- und Weiterbildungen
5790.3612.00	150'269.22	170'100.00	19'830.78	Einbuchung Guthaben bei ZV Sozialdienst Limmattal
5790.3636.00	48'197.35	60'000.00	11'802.65	Weniger Beiträge
5790.4470.00	5'040.00	8'700.00	3'660.00	Leerstand Wohnung Breitestarsse 2 ab Aug. 2019
5790.4611.00	15'898.35	20'200.00	4'301.65	Integrationsbeitrag gehört zu einem Anteil der Schule (Spielgruppe), falsch budgetiert.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es resultieren tiefere Kosten von insgesamt Fr. 224'137.10

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
6150.3010.00	597'104.90	664'600.00	67'495.10	Anteil Lohn Bademeister ab 2019 über Funktion 3411
6150.3050.00	37'592.90	43'000.00	5'407.10	Anteil Lohn Bademeister ab 2019 über Funktion 3411
6150.3052.00	60'541.45	66'000.00	5'458.55	Anteil Lohn Bademeister ab 2019 über Funktion 3411
6150.3053.00	22'445.10	26'100.00	3'654.90	Anteil Lohn Bademeister ab 2019 über Funktion 3411
6150.3101.00	78'623.20	98'300.00	19'676.80	Salzverbrauch aufgrund mildem Winter sehr gering
6150.3111.00	49'676.45	26'100.00	-23'576.45	Ersatzbeschaffung Rapid Mäher GRB 401
6150.3137.00	12'951.60	6'800.00	-6'151.60	Schwerverkehrsabgabe nicht korrekt budgetiert
6150.3141.00	233'935.65	340'000.00	106'064.35	Weniger Aufträge und Arbeiten aufgrund Notbudget
6150.3151.00	91'120.60	55'000.00	-36'120.60	Höhere Reparaturkosten an Fahrzeugen
6150.3160.00	10'501.00	7'300.00	-3'201.00	Mietkosten Lagerung Pflastersteine nicht budgetiert
6150.3300.10	56'896.00	146'000.00	89'104.00	Bei Budgetierung war Restatement HRM2 pendent
6150.3300.60	10'192.70	0.00	-10'192.70	Bei Budgetierung war Restatement HRM2 pendent
6150.4240.00	9'666.50	16'000.00	6'333.50	Abhängig von Bautätigkeit
6150.4260.00	13'398.60	5'700.00	-7'698.60	Abhängig von Bautätigkeit
6150.4910.00	4'550.00	11'000.00	6'450.00	Abhängig von Bautätigkeit

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
6210.3631.00	182'477.00	185'500.00	3'023.00	Beitrag Bahninfrastrukturfonds
6210.3660.20	0.00	4'000.00	4'000.00	Siehe Konto 3660.40
6210.3660.40	3'200.00	0.00	-3'200.00	Siehe Konto 3660.20
6220.3130.00	1'338.00	5'100.00	3'762.00	Tiefere Kosten Ruftaxi Landikon
6220.3141.00	30'156.65	23'000.00	-7'156.65	Höhere Kosten Sanierung Perrondach Bahnhof
6220.3634.00	557'531.00	573'000.00	15'469.00	Tiefere Kosten Zürcher Verkehrsverbund aus Vorjahr
6290.4250.00	78'491.00	84'000.00	5'509.00	Tiefere Verkaufszahlen Tageskarten SBB

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Es resultieren tiefere Kosten von insgesamt Fr. 79'365.85

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
7101.3010.00	188'038.35	210'800.00	22'761.65	Rotationsgewinn
7101.3052.00	15'661.50	22'400.00	6'738.50	Rotationsgewinn
7101.3101.00	30'617.85	45'000.00	14'382.15	Arbeiten konnten jahreszeitlich aufgrund Notbudget nicht mehr erteilt werden
7101.3118.00	4'720.00	8'300.00	3'580.00	Nur Kosten Software-Lizenz - Hardware auf 3118.00
7101.3120.00	21'920.00	25'000.00	3'080.00	Tiefere Stromkosten
7101.3130.00	6'828.40	11'000.00	4'171.60	Tiefere Kosten Swisscom Telefon und Internet
7101.3132.00	14'938.90	18'200.00	3'261.10	Weniger externe Dienstleistungen
7101.3143.00	167'375.95	210'000.00	42'624.05	Aufträge und Arbeiten konnten jahreszeitlich abhängig nicht mehr erteilt oder Material angeschafft und Arbeiten in Eigenregie druchgeführt werden wegen Zeitverlust durch Notbudget, wenige Rohrbrüche bei Privaten und bei WV selber
7101.3160.00	7'284.00	18'500.00	11'216.00	Miete Leckortungssystem unter 3161.00
7101.3161.00	11'000.00	0.00	-11'000.00	Siehe Konto 3160.00
7101.3510.00	287'913.77	87'500.00	-200'413.77	Einlage in Spezialfinanzierung
7101.3612.00	186'143.35	229'800.00	43'656.65	Beitrag an Gruppenwasserversorgung Limmat tiefer
7101.3910.00	28'600.00	23'000.00	-5'600.00	Gemäss Beschluss Gemeinderat
7101.3940.00	99'550.65	108'400.00	8'849.35	Verwaltungsvermögen tiefer als angenommen
7101.4240.00	1'249'197.85	1'220'000.00	-29'197.85	Abrechnungen Werkgebühren 2019
71.014612.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Entschädigung von GWL auf 4614.00
7101.4614.00	24'000.00	0.00	-24'000.00	Entschädigung Gruppenwasserversorgung Limmat

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
7101.4940.00	30'754.65	26'600.00	-4'154.65	Spezialfinanzierung höher als angenommen
7201.3130.00	89'151.20	157'000.00	67'848.80	Aufträgekonnten jahreszeitlich abhängig nicht mehr erteilt werden wegen Zeitverlust durch Notbudget,
7201.3143.00	81'764.45	130'000.00	48'235.55	Aufträge und Arbeiten konnten jahreszeitlich abhängig nicht mehr erteilt oder Material angeschafft und Arbeiten in Eigenregie druchgeführt werden wegen Zeitverlust durch Notbudget; wenige wetterbedingte Schäden, da trockener Sommer und keine Unwetter
7201.3510.00	203'854.59	20'600.00	-183'254.59	Einlage in Spezialfinanzierung
7201.3614.00	772'944.91	882'400.00	109'455.09	Tiefere Nettokosten ZV Kläranlage
7201.3910.00	28'600.00	23'000.00	-5'600.00	Gemäss Beschluss Gemeinderat
7201.4240.00	1'171'860.40	1'212'000.00	40'139.60	Abrechnung Werkgebühren 2019
7201.4940.00	38'207.35	34'200.00	-4'007.35	Spezialfinanzierung höher als angenommen
7301.3119.00	3'241.00	0.00	-3'241.00	Auf falschem Konto budgetiert; GRB 626/16.12.2019
7301.3130.00	603'223.95	581'400.00	-21'823.95	Mehr Tonnagen und höhere Preise
7301.3510.00	3'299.77	0.00	-3'299.77	Einlage anstelle Entnahme
7301.4240.00	629'612.82	592'100.00	-37'512.82	Abrechnung Werkgebühren 2019
7301.4510.00	0.00	7'900.00	7'900.00	Einlage anstelle Entnahme
7410.3142.00	2'511.90	12'000.00	9'488.10	Aufträge und Arbeiten konnten jahreszeitlich abhängig nicht mehr erteilt oder Material angeschafft und Arbeiten in Eigenregie druchgeführt werden wegen Zeitverlust durch Notbudget
7500.3611.00	34'645.05	39'800.00	5'154.95	Tiefere Kosten Pilotprojekt Reppischtal
7710.3101.00	23'271.05	15'000.00	-8'271.05	Mehr Todesfälle (2018: 48 / 2019: 61)
7710.3102.00	6'438.00	2'500.00	-3'938.00	Mehr Todesfälle (2018: 48 / 2019: 61)
7710.3130.00	47'087.65	30'000.00	-17'087.65	Mehr Todesfälle (2018: 48 / 2019: 61)
7710.3690.00	93'846.20	109'600.00	15'753.80	Tiefere Nettokosten Regionale Friedhoforganisation
7710.4260.00	4'297.55	1'000.00	-3'297.55	Mehr Bestattungen und Zusatzwünsche
7719.3010.00	32'434.55	41'000.00	8'565.45	Def. Lohnkosten bei Budgetierung noch nicht bekannt
7719.3111.00	23'769.40	34'000.00	10'230.60	Ersatz Katafalk; Kosten für Elektriker auf Kto 3144.00
7719.3130.00	15'202.00	1'500.00	-13'702.00	Nachtragskredit für Beschriftung Nischenplatten
7719.3910.00	12'420.00	18'500.00	6'080.00	Gemäss Beschluss Gemeinderat
7719.4240.00	0.00	10'000.00	10'000.00	Kein Familiengrab verkauft
7719.4260.00	17'002.00	8'000.00	-9'002.00	Mehr Beisetzungen Fam.grab/Urnennischenmauer
7719.4690.00	93'846.20	109'600.00	15'753.80	Nettokosten tiefer - Kostenanteil B'dorf tiefer
7900.3131.00	2'354.40	69'000.00	66'645.60	Infolge Auslastung konnte Planung nicht auslösen
7900.3612.00	18'495.25	24'000.00	5'504.75	Minderaufwand Zürcher Planungsgruppe Limmattal
7900.4631.00	3'045.20	0.00	-3'045.20	Beitrag Kanton ÖREB-Kataster

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Es resultieren tiefere Kosten von insgesamt Fr. 28'825.15

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
8140.3611.00	4'750.50	8'000.00	3'249.50	Tiefere Vernetzungsbeiträge Kanton
8200.3636.00	0.00	10'000.00	10'000.00	Gemeinderat hat keine Beiträge bewilligt
8200.4250.00	8'403.45	0.00	-8'403.45	Holzverkauf nicht budgetiert
8207.4612.00	108'450.55	112'100.00	3'649.45	Tiefere Nettokosten

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Es resultieren Mehreinnahmen von insgesamt Fr. 1'887'817.39

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
9100.3181.00	25'044.78	45'100.00	20'055.22	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4000.00	6'566'653.65	6'363'500.00	-203'153.65	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4000.10	993'578.55	378'500.00	-615'078.55	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4000.20	94'525.45	13'300.00	-81'225.45	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4000.40	89'031.15	150'200.00	61'168.85	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4000.50	-157'619.45	-137'100.00	20'519.45	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4000.60	-9'716.30	-6'000.00	3'716.30	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4001.00	711'886.15	668'600.00	-43'286.15	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4001.10	294'580.30	234'700.00	-59'880.30	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4001.20	77'165.85	5'500.00	-71'665.85	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4001.40	24'276.50	70'200.00	45'923.50	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4001.50	-67'801.70	-40'600.00	27'201.70	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4002.00	110'668.55	93'900.00	-16'768.55	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4008.00	137'605.00	126'000.00	-11'605.00	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4010.00	244'673.90	285'300.00	40'626.10	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4010.10	22'379.90	92'800.00	70'420.10	Gemäss Steuerabrechnungen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
9100.4010.40	67'427.75	75'500.00	8'072.25	Gemäss Steuerabrechnungen
9100.4011.40	10'628.80	4'300.00	-6'328.80	Gemäss Steuerabrechnungen
9101.4022.00	3'581'269.85	2'100'000.00	-1'481'269.85	Gemäss Abrechnung 2019
9300.3632.10	2'546'443.00	3'251'000.00	704'557.00	Mehrertrag Gemeindesteuern = Finanzausgleich tiefer
9300.4621.50	4'244'072.00	5'414'000.00	1'169'928.00	Mehrertrag Gemeindesteuern = Finanzausgleich tiefer
9610.3499.10	27'266.00	65'700.00	38'434.00	Gemäss Steuerabrechnungen
9610.3940.00	124'230.80	115'700.00	-8'530.80	Höhere Zinsen Spezialfinanzierungen
9610.4401.00	3'331.68	20'100.00	16'768.32	Kontokorrent mit Primarschule
9610.4940.00	348'592.85	353'700.00	5'107.15	Tiefere Kapitalzinsen Verwaltungsvermögen Werke
9631.3940.00	54'670.80	50'700.00	-3'970.80	Zinsaufwand höher aufgrund Neubewertung
9631.4430.00	35'760.00	27'400.00	-8'360.00	Alle Wohnungen vermietet
9632.3431.00	484.75	10'700.00	10'215.25	Weniger Liegenschaftenunterhalt
9632.4430.00	22'440.00	25'800.00	3'360.00	Neuvermietung Wohnung - Mietzinsanpassung
9633.3431.00	601.25	8'000.00	7'398.75	Weniger Liegenschaftenunterhalt
9639.4411.00	12'756.15	0.00	-12'756.15	Verkauf Kat. Nr. 924 war nicht budgetiert
9951.3502.00	29'082.15	26'000.00	-3'082.15	Vegütung Altkleidersammlung Texaid
9951.3632.00	24'677.00	0.00	-24'677.00	Beitrag Streetworkout-Anlage Sekundarschule
9951.4390.00	3'307.50	0.00	-3'307.50	Vergütung Altkleidersammlung Texaid
9951.4502.00	31'777.00	6'000.00	-25'777.00	Beitrag Streetworkout-Anlage Sekundarschule

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'779'540.27	1'174'966.32	3'670'800	1'217'600		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'811'736.24	744'487.09	2'000'000	728'700		
2	Bildung	126'912.95	105'580.90	124'400	108'000		
3	Kultur, Sport und Freizeit	953'171.15	298'058.56	896'900	314'400		
4	Gesundheit	2'506'723.90	3'367.60	2'072'500	3'000		
5	Soziale Sicherheit	8'065'930.67	3'618'849.70	8'328'400	3'979'700		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'315'756.15	133'193.25	2'553'400	146'700		
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'594'213.87	3'344'979.72	3'641'600	3'313'000		
8	Volkswirtschaft	258'446.50	813'971.65	282'700	809'400		
9	Finanzen und Steuern	3'105'799.64	17'784'617.03	3'851'300	16'642'300		
	Total Aufwand / Ertrag	**26'518'231.34**	**28'022'071.82**	**27'422'000**	**27'262'800**		
	Aufwandüberschuss				**159'200**		
	Ertragsüberschuss	**1'503'840.48**					
	Total	**28'022'071.82**	**28'022'071.82**	**27'422'000**	**27'422'000**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	**Erfolgsrechnung**	**28'022'071.82**	**28'022'071.82**	**27'422'000**	**27'422'000**		
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3'779'540.27**	**1'174'966.32**	**3'670'800**	**1'217'600**		
	Nettoergebnis		**2'604'573.95**		**2'453'200**		
01	**Legislative und Exekutive**	**523'121.80**	**38'249.50**	**485'800**	**8'500**		
	Nettoergebnis		**484'872.30**		**477'300**		
0110	**Legislative**	**163'182.15**	**29'485.60**	**127'300**			
	Nettoergebnis		**133'696.55**		**127'300**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	43'046.70		43'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'691.25		1'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	208.85		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	325.80		400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	111.05		100			
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	63'788.10		34'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'438.30		28'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'330.45		17'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'241.65		1'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'040.65				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		1'444.95				
0120	**Exekutive**	**359'939.65**	**8'763.90**	**358'500**	**8'500**		
	Nettoergebnis		**351'175.75**		**350'000**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	227'827.20		229'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'769.50		14'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'721.50		28'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'031.25		2'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'323.60		2'200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'652.20		2'000			
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	480.00		1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'839.00		23'200			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	51'226.75		52'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'068.65		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58.50				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		8'705.40		8'500		
02	**Allgemeine Dienste**	**3'256'418.47**	**1'136'716.82**	**3'185'000**	**1'209'100**		
	Nettoergebnis		**2'119'701.65**		**1'975'900**		
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**941'714.74**	**740'913.74**	**898'900**	**679'600**		
	Nettoergebnis		**200'801.00**		**219'300**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700'572.20		649'500			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'817.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'331.30		42'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'571.40		63'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'173.90		7'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'351.95		7'700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'064.65		6'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'936.10		10'800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'272.25		3'200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	288.90		1'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'507.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'267.03		26'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'437.80		23'900			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'628.86		12'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	860.30		700			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'335.50					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	38'932.40		37'600			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'120.00		2'600		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'076.94		9'600		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		232'542.00		230'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		441'274.80		389'500		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'900.00		47'900		
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'872'845.63**	**297'692.45**	**1'770'300**	**409'900**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**1'575'153.18**		**1'360'400**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	905'925.60		874'400			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'312.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'783.55		57'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'944.40		100'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'015.50		9'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'564.05		10'400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'041.45		8'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'608.45		18'800			
3091.00	Personalwerbung	1'238.60		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'208.00		3'700			
3100.00	Büromaterial	8'656.35		15'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'230.65		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	46'262.15		52'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'072.75		5'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'605.75		3'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'467.60		4'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'260.00		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'052.45					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'007.26		98'100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	352'286.65		251'900			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	95'913.50		91'800			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'719.70		24'300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	59.40		2'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'919.75		26'300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'854.35		72'400			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'740.42		12'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	834.05		2'600			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'700.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	766.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	820.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'500.00		22'500			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		225'363.80		340'400		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		128.65		1'100		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'000.00		23'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		17'000.00		18'800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'400.00		26'600		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'800.00				
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**276'679.90**	**50'563.33**	**322'800**	**68'500**		
	Nettoergebnis		**226'116.57**		**254'300**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'720.60		4'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	360.70		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.60		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.25		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.10		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79.75		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'783.65		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'230.50		1'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	128.65		6'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'160.20		49'600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'542.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	206'438.90		252'300			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckve	10'082.00		5'900			
4120.00	Konzessionen		140.00		5'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'760.00		2'000		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		4'883.33		11'300		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		42'780.00		49'200		
0291	**Gemeindehaus**	**95'420.25**	**7'200.00**	**119'100**	**7'200**		
	Nettoergebnis		**88'220.25**		**111'900**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'226.30		21'900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'255.70		1'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	257.60		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	241.15		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	182.65		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	274.45					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'956.20		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'001.25		5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'572.90		21'800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	843.70		900			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'591.65		63'200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'016.70		1'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200.00		7'200		
0292	**Werkhof Breitestrasse 2**	**56'764.20**	**40'347.30**	**55'100**	**43'900**		
	Nettoergebnis		**16'416.90**		**11'200**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'727.45		4'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	295.20		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.80		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56.60		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42.90		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	149.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'840.65		19'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'436.50		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	928.90		900			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'017.70		22'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	248.50		500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'557.30		8'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'790.00		35'900		
0293	**Dofmuseum/Oppligerscheune**	**12'993.75**		**18'800**			
	Nettoergebnis		**12'993.75**		**18'800**		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	404.95					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'476.20		3'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'743.50		1'200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'144.90		300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'047.05		11'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'177.15					
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**1'811'736.24**	**744'487.09**	**2'000'000**	**728'700**		
	Nettoergebnis		**1'067'249.15**		**1'271'300**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	**Öffentliche Sicherheit**	**163'927.00**	**12'639.00**	**167'500**	**11'500**		
	Nettoergebnis		**151'288.00**		**156'000**		
1110	**Polizei**	**163'927.00**	**12'639.00**	**167'500**	**11'500**		
	Nettoergebnis		**151'288.00**		**156'000**		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	691.85		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'039.75		51'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'249.40		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	116'946.00		115'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'919.00		5'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500		
4270.00	Bussen		8'720.00		6'000		
12	**Rechtsprechung**	**29'529.00**	**9'105.50**	**32'700**	**8'500**		
	Nettoergebnis		**20'423.50**		**24'200**		
1200	**Rechtsprechung**	**29'529.00**	**9'105.50**	**32'700**	**8'500**		
	Nettoergebnis		**20'423.50**		**24'200**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'846.60		27'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'119.65		1'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	343.05		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	225.65		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	234.35		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	113.55		300			
3100.00	Büromaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250.00		200			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	396.15		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'605.50		8'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500		
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**1'222'294.04**	**693'900.64**	**1'377'000**	**698'200**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**528'393.40**		**678'800**		
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**690'623.75**	**162'230.35**	**831'000**	**152'200**		
	Nettoergebnis		**528'393.40**		**678'800**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'098.80		226'100			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-540.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'106.70		14'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'004.50		17'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'006.55		2'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'710.70		2'700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'048.70		2'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	420.00		4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	709.75		1'200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'168.50		2'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'316.55		40'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'812.40		6'900			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'965.10		6'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.50		700			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3.00					
3190.00	Schadenersatzleistungen	145.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'711.75					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	612.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	45'348.60		47'400			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	268'324.30		367'200			
3690.00	Übriger Transferaufwand	59'550.35		86'500			
4120.00	Konzessionen		4'439.60		6'500		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		138'606.20		127'200		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'855.05		7'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		129.50		500		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'200.00		11'000		
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**531'670.29**	**531'670.29**	**546'000**	**546'000**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	341'648.25		342'300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'281.05		22'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'737.00		40'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'447.80		3'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'094.95		4'100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'633.75		3'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		3'000			
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	121.70		1'000			
3100.00	Büromaterial	2'906.70		2'700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	224.20		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	494.30		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'042.95		2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'385.90		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70.50		1'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'042.99		51'900			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'640.75		5'800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	409.05		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'459.40		10'200			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'344.00		35'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'725.30		3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	759.75		1'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		2'800			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100.00		2'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'800.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		426'578.34		390'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'541.60		69'400		
4690.00	Übriger Transferertrag		59'550.35		86'500		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				100		
15	**Feuerwehr**	**269'066.80**	**241.95**	**307'100**	**500**		
	Nettoergebnis		**268'824.85**		**306'600**		
1500	**Feuerwehr**	**269'066.80**	**241.95**	**307'100**	**500**		
	Nettoergebnis		**268'824.85**		**306'600**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'301.45		8'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	265'676.35		299'100			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckve	1'089.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		241.95		500		
16	**Verteidigung**	**126'919.40**	**28'600.00**	**115'700**	**10'000**		
	Nettoergebnis		**98'319.40**		**105'700**		
1610	**Militärische Verteidigung**	**24'058.55**	**10'000.00**	**28'100**	**10'000**		
	Nettoergebnis		**14'058.55**		**18'100**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'939.55		5'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.65		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29.90		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80.80		700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'625.60		1'700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	483.50		600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	969.30		1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'756.65		12'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'151.60		5'100			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000		
1620	**Zivilschutz**	**102'860.85**	**18'600.00**	**86'600**			
	Nettoergebnis		**84'260.85**		**86'600**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'760.90		4'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	234.85		300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	226.20		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.05		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44.90		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34.40		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	325.70		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	747.60		800			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'660.90		2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'950.70					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88.85					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'916.25		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	371.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	73'820.55		75'300			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckve	28.00					
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	17'600.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00				
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		17'600.00				
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**			**1'000**			
	Nettoergebnis				**1'000**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
2	**BILDUNG**	**126'912.95**	**105'580.90**	**124'400**	**108'000**		
	Nettoergebnis		**21'332.05**		**16'400**		
23	**Berufliche Grundbildung**	**3'300.00**		**3'000**			
	Nettoergebnis		**3'300.00**		**3'000**		
2300	**Berufliche Gundbildung**	**3'300.00**		**3'000**			
	Nettoergebnis		**3'300.00**		**3'000**		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'300.00		3'000			
29	**Übriges Bildungswesen**	**123'612.95**	**105'580.90**	**121'400**	**108'000**		
	Nettoergebnis		**18'032.05**		**13'400**		
2990	**Bildung, übriges**	**123'612.95**	**105'580.90**	**121'400**	**108'000**		
	Nettoergebnis		**18'032.05**		**13'400**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	83'247.50		84'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'264.55		1'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	287.55		800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	435.05		900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			800			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'311.75		6'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	4'200.00		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'064.55		1'200			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			500			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckve	4'302.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'500.00		18'700			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20.00				
4231.00	Kursgelder		102'164.80		105'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'396.10		3'000		
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**953'171.15**	**298'058.56**	**896'900**	**314'400**		
	Nettoergebnis		**655'112.59**		**582'500**		
31	**Kulturerbe**	**17'700.00**		**17'700**			
	Nettoergebnis		**17'700.00**		**17'700**		
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**17'700.00**		**17'700**			
	Nettoergebnis		**17'700.00**		**17'700**		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200.00		7'200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500.00		10'500			
32	**Kultur, übrige**	**344'998.20**	**107'882.45**	**317'600**	**103'900**		
	Nettoergebnis		**237'115.75**		**213'700**		
3210	**Bibliotheken**	**256'636.55**	**86'483.95**	**254'100**	**85'100**		
	Nettoergebnis		**170'152.60**		**169'000**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'875.60		143'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'918.90		9'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'081.60		16'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'901.25		1'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'713.85		1'700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'295.20		1'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'758.00		2'000			
3091.00	Personalwerbung	892.60					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'582.05		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	4'059.00		5'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	839.55		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	33'226.75		33'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	329.95					
3113.00	Anschaffung Hardware	533.10		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'298.50		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'770.50		11'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	786.25					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'557.25		5'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	316.65		2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'391.40		13'000		
4250.00	Verkäufe		170.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		72'922.55		72'100		
3290	**Kultur, übriges**	**88'361.65**	**21'398.50**	**63'500**	**18'800**		
	Nettoergebnis		**66'963.15**		**44'700**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'550.00		4'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34.35		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27.75		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6.60		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.00		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	157.25		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'939.60		40'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'589.10		3'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'050.00		15'300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'520.00		13'500		
4390.00	Übriger Ertrag				1'300		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'296.00		4'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		582.50				
34	**Sport und Freizeit**	**590'472.95**	**190'176.11**	**561'600**	**210'500**		
	Nettoergebnis		**400'296.84**		**351'100**		
3410	**Sport**	**73'214.70**	**328.95**	**77'100**	**500**		
	Nettoergebnis		**72'885.75**		**76'600**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'918.65		23'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'272.00		1'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	211.20		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	244.50		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	164.50		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'178.45		10'600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'858.05		12'600			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'894.80		8'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'428.55		19'800			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	243.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'704.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'097.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		328.95		500		
3411	**Schwimmbad**	**490'078.25**	**188'184.16**	**439'200**	**207'500**		
	Nettoergebnis		**301'894.09**		**231'700**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'904.55		175'100			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'519.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'967.25		10'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'566.60		16'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'117.70		6'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'299.20		1'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'308.15		1'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500			
3091.00	Personalwerbung	1'077.00		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	266.90		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'506.80		38'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'976.90		19'800			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'442.60		7'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'340.35					
3113.00	Anschaffung Hardware	7'238.80		8'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	13'838.15		14'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'414.30		68'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'906.10		5'600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'845.65		1'100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'582.15		35'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'995.10		23'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	105.70		300			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	504.60					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'393.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		164'363.15		178'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'560.25		7'500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'181.91		12'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		11'078.85		10'000		
3420	**Freizeit**	**27'180.00**	**1'663.00**	**45'300**	**2'500**		
	Nettoergebnis		**25'517.00**		**42'800**		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'010.65		10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'752.35		35'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	114.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'663.00		1'500		
4	**GESUNDHEIT**	**2'506'723.90**	**3'367.60**	**2'072'500**	**3'000**		
	Nettoergebnis		**2'503'356.30**		**2'069'500**		
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**1'561'194.25**		**1'487'000**			
	Nettoergebnis		**1'561'194.25**		**1'487'000**		
4110	**Spitäler**	**198.00**					
	Nettoergebnis		**198.00**				
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	198.00					
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**1'560'996.25**		**1'487'000**			
	Nettoergebnis		**1'560'996.25**		**1'487'000**		
3632.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'205'770.35		1'196'000			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	355'225.90		291'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	**Ambulante Krankenpflege**	**920'387.05**		**554'500**			
	Nettoergebnis		**920'387.05**		**554'500**		
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**13'875.00**		**9'400**			
	Nettoergebnis		**13'875.00**		**9'400**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'175.00		6'400			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	5'700.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000			
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**906'512.05**		**545'100**			
	Nettoergebnis		**906'512.05**		**545'100**		
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	860'846.00		492'100			
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	45'666.05		53'000			
43	**Gesundheitsprävention**	**7'601.60**	**3'367.60**	**12'600**	**3'000**		
	Nettoergebnis		**4'234.00**		**9'600**		
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**7'601.60**	**3'367.60**	**12'600**	**3'000**		
	Nettoergebnis		**4'234.00**		**9'600**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	639.30					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'815.00		12'600			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	147.30					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'367.60		3'000		
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**17'541.00**		**18'400**			
	Nettoergebnis		**17'541.00**		**18'400**		
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**17'541.00**		**18'400**			
	Nettoergebnis		**17'541.00**		**18'400**		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'585.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			15'400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'956.00		3'000			
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**8'065'930.67**	**3'618'849.70**	**8'328'400**	**3'979'700**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**4'447'080.97**		**4'348'700**		
51	**Krankheit und Unfall**	**431'916.65**	**431'916.65**	**506'000**	**506'000**		
5120	**Prämienverbilligungen**	**431'916.65**	**431'916.65**	**506'000**	**506'000**		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	430'286.65		506'000			
3637.11	Beiträge an EL-Empfänger	1'630.00					
4630.00	Beiträge vom Bund		195'387.85		228'800		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		159'862.80		187'200		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		76'666.00		90'000		
52	**Invalidität**	**1'068'122.40**	**479'136.00**	**1'115'500**	**495'100**		
	Nettoergebnis		**588'986.40**		**620'400**		
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**1'068'072.40**	**479'136.00**	**1'115'500**	**495'100**		
	Nettoergebnis		**588'936.40**		**620'400**		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	585.90		500			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'004'940.00		1'050'000			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	62'546.50		65'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		462'276.00		487'100		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		16'860.00		8'000		
5230	**Invalidenheime**	**50.00**					
	Nettoergebnis		**50.00**				
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	50.00					
53	**Alter + Hinterlassene**	**1'949'737.75**	**827'733.20**	**2'136'200**	**913'300**		
	Nettoergebnis		**1'122'004.55**		**1'222'900**		
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**16'090.65**	**8'489.00**	**34'000**	**8'100**		
	Nettoergebnis		**7'601.65**		**25'900**		
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	16'090.65		34'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'489.00		8'100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'788'385.85**	**819'244.20**	**2'011'000**	**905'200**		
	Nettoergebnis		**969'141.65**		**1'105'800**		
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'841.40		1'000			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	16'298.10					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'673'489.00		1'900'000			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	96'757.35		110'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		760'021.00		868'200		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		58'028.00		37'000		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		1'195.20				
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**9'898.20**		**10'200**			
	Nettoergebnis		**9'898.20**		**10'200**		
3064.00	Überbrückungsrenten	9'898.20		10'200			
5350	**Leistungen an das Alter**	**135'363.05**		**81'000**			
	Nettoergebnis		**135'363.05**		**81'000**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	.30					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'296.20		10'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	121'166.55		70'000			
54	**Familie und Jugend**	**791'881.40**	**106'349.20**	**543'100**	**20'800**		
	Nettoergebnis		**685'532.20**		**522'300**		
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**144'121.65**	**86'411.10**	**120'000**	**20'000**		
	Nettoergebnis		**57'710.55**		**100'000**		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	144'121.65		120'000			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		86'411.10		20'000		
5440	**Jugendschutz**	**257'202.55**		**241'800**	**800**		
	Nettoergebnis		**257'202.55**		**241'000**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'805.00		3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17.20		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	392.05		600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3192.00	Abgeltung von Rechten	59.90		300			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	240'476.40		220'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'452.00		12'100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				800		
5441	**Kinder- und Jugendheime**	**54'209.20**					
	Nettoergebnis		**54'209.20**				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	54'209.20					
5450	**Leistungen an Familien**	**110'537.40**	**19'938.10**				
	Nettoergebnis		**90'599.30**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'032.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	249.85					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	188.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	114.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'292.35					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	62'611.40					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'938.10				
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**225'810.60**		**181'300**			
	Nettoergebnis		**225'810.60**		**181'300**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'625.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	222'185.60		181'300			
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**3'820'397.47**	**1'773'714.65**	**4'023'600**	**2'044'500**		
	Nettoergebnis		**2'046'682.82**		**1'979'100**		
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**142'355.00**	**96'793.00**	**140'000**	**127'600**		
	Nettoergebnis		**45'562.00**		**12'400**		
3637.24	Beihilfen	108'555.00		105'000			
3637.26	Gemeindezuschüsse	33'800.00		35'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'216.00		17'600		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		44'427.00		65'000		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		24'150.00		45'000		
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**2'629'048.85**	**1'327'965.85**	**3'027'500**	**1'759'000**		
	Nettoergebnis		**1'301'083.00**		**1'268'500**		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'604'321.70		1'636'000			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	520'947.65		500'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	503'779.50		891'500			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		45'656.00		52'900		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		626'046.70		613'500		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		152'476.95		201'100		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		503'786.20		891'500		
5730	**Asylwesen**	**259'051.70**	**316'561.45**	**82'000**	**122'000**		
	Nettoergebnis	**57'509.75**		**40'000**			
3104.00	Lehrmittel	27.60		300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'182.10		15'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	478.85		1'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	154.90		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'542.90		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	64'826.45		25'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	151'838.90		2'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		92'031.60		122'000		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		30'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		186'012.95				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		8'516.90				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	**Fürsorge, übriges**	**789'941.92**	**32'394.35**	**774'100**	**35'900**		
	Nettoergebnis		**757'547.57**		**738'200**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'950.00		20'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	446'547.70		384'300			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'138.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'994.95		25'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'856.10		40'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'712.25		4'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'380.85		4'600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'571.45		3'600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'344.65		8'100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'313.75		2'400			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	563.00		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'325.80		14'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	62.45		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'954.80		26'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'804.05		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'663.70		3'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	990.55		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	150'269.22		170'100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'197.35		60'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'120.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	458.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'856.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'040.00		8'700		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'898.35		20'200		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'600.00		7'000		
59	**Soziale Wohlfart, übriges**	**3'875.00**		**4'000**			
	Nettoergebnis		**3'875.00**		**4'000**		
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**3'875.00**		**4'000**			
	Nettoergebnis		**3'875.00**		**4'000**		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'875.00		4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2'315'756.15**	**133'193.25**	**2'553'400**	**146'700**		
	Nettoergebnis		**2'182'562.90**		**2'406'700**		
61	**Strassenverkehr**	**1'435'537.55**	**54'702.25**	**1'658'000**	**62'700**		
	Nettoergebnis		**1'380'835.30**		**1'595'300**		
6150	**Gemeindestrassen**	**1'435'537.55**	**54'702.25**	**1'658'000**	**62'700**		
	Nettoergebnis		**1'380'835.30**		**1'595'300**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	597'104.90		664'600			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-136.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'592.90		43'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'541.45		66'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'445.10		26'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'223.45		8'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'643.20		6'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'380.00		11'400			
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'493.95		4'100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'623.20		98'300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'676.45		26'100			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'466.95		7'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'735.20		6'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	71'941.65		73'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'318.20		26'600			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'814.20		500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'281.35		1'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'205.30		7'700			
3137.00	Steuern und Abgaben	12'951.60		6'800			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	233'935.65		340'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	91'120.60		55'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'501.00		7'300			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'851.30		2'600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'227.50		1'000			
3190.00	Schadenersatzleistungen	107.70					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	56'896.00		146'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	194.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'192.70					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'208.85		20'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'666.50		16'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'398.60		5'700		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		27'087.15		28'800		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				1'200		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'550.00		11'000		
62	**Öffentlicher Verkehr**	**880'218.60**	**78'491.00**	**895'400**	**84'000**		
	Nettoergebnis		**801'727.60**		**811'400**		
6210	**Bahninfrastruktur**	**185'677.00**		**189'500**			
	Nettoergebnis		**185'677.00**		**189'500**		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	182'477.00		185'500			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			4'000			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3'200.00					
6220	**Regionalverkehr**	**610'541.60**		**621'900**			
	Nettoergebnis		**610'541.60**		**621'900**		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	715.95					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'338.00		5'100			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	30'156.65		23'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'800.00		20'800			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	557'531.00		573'000			
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**84'000.00**	**78'491.00**	**84'000**	**84'000**		
	Nettoergebnis		**5'509.00**				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		84'000			
4250.00	Verkäufe		78'491.00		84'000		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'594'213.87**	**3'344'979.72**	**3'641'600**	**3'313'000**		
	Nettoergebnis		**249'234.15**		**328'600**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	**Wasserversorgung**	**1'351'671.60**	**1'331'171.60**	**1'304'100**	**1'283'600**		
	Nettoergebnis		**20'500.00**		**20'500**		
7100	**Wasserversorgung**	**20'500.00**		**20'500**			
	Nettoergebnis		**20'500.00**		**20'500**		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'500.00		20'500			
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**1'331'171.60**	**1'331'171.60**	**1'283'600**	**1'283'600**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	188'038.35		210'800			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'788.20		13'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'661.50		22'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'912.05		8'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'264.65		2'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'141.50		2'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'821.95		5'700			
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.85		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'617.85		45'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	204.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	470.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'249.10		30'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'879.20		1'700			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'661.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'720.00		8'300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'920.00		25'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'828.40		11'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'938.90		18'200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'181.75		2'400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'632.90		14'300			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'759.00		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	167'375.95		210'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'307.70		8'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'100			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'284.00		18'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.30					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3.30					
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'091.80					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'178.65					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	125'067.00		127'900			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'593.00		15'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	287'913.77		87'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	186'143.35		229'800			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'370.98		27'700			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'600.00		23'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	99'550.65		108'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'249'197.85		1'220'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'820.30				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				12'000		
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		24'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'024.00		25'000		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		204.80				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		170.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		30'754.65		26'600		
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'210'067.75**	**1'210'067.75**	**1'246'200**	**1'246'200**		
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'210'067.75**	**1'210'067.75**	**1'246'200**	**1'246'200**		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	204.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'151.20		157'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'900.00		3'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'231.00		2'400			
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	81'764.45		130'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	.70					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'714.00		13'700			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	203'854.59		20'600			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	772'944.91		882'400			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'600.00		23'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'792.90		9'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'171'860.40		1'212'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		38'207.35		34'200		
73	**Abfallwirtschaft**	**665'850.07**	**659'106.97**	**636'000**	**628'800**		
	Nettoergebnis		**6'743.10**		**7'200**		
7300	**Abfallwirtschaft**	**6'743.10**		**7'200**			
	Nettoergebnis		**6'743.10**		**7'200**		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'743.10		7'200			
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**659'106.97**	**659'106.97**	**628'800**	**628'800**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'464.90		15'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	403.15		1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	371.75		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	77.55		400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	113.00		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'249.85		2'700			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	580.35					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'241.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	603'223.95		581'400			
3137.00	Steuern und Abgaben	365.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'369.40					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	3'299.77					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'847.30		5'800			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		5'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'500.00		16'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		629'612.82		592'100		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				7'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		29'494.15		28'800		
74	**Verbauungen**	**2'662.90**		**12'000**			
	Nettoergebnis		**2'662.90**		**12'000**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	**Gewässerverbauungen**	**2'662.90**		**12'000**			
	Nettoergebnis		**2'662.90**		**12'000**		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'511.90		12'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	151.00					
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**37'429.00**		**42'600**			
	Nettoergebnis		**37'429.00**		**42'600**		
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**37'429.00**		**42'600**			
	Nettoergebnis		**37'429.00**		**42'600**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00		100			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'645.05		39'800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'733.95		2'700			
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**		**3'229.65**		**2'800**		
	Nettoergebnis	**3'229.65**		**2'800**			
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**		**3'229.65**		**2'800**		
	Nettoergebnis	**3'229.65**		**2'800**			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'229.65		2'800		
77	**Übriger Umweltschutz**	**305'557.90**	**138'358.55**	**307'700**	**151'600**		
	Nettoergebnis		**167'199.35**		**156'100**		
7710	**Friedhof und Bestattung**	**171'496.90**	**4'297.55**	**157'100**	**1'000**		
	Nettoergebnis		**167'199.35**		**156'100**		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'271.05		15'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'438.00		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'087.65		30'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	854.00					
3690.00	Übriger Transferaufwand	93'846.20		109'600			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'297.55		1'000		
7719	**Regionale Friedhoforganisation**	**134'061.00**	**134'061.00**	**150'600**	**150'600**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		1'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'434.55		41'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'060.20		2'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'968.70		4'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'227.60		1'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	396.20		600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.05		400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'174.75		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	166.95		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'769.40		34'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600.10		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'202.00		1'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	158.90		200			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'969.55		17'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'332.25		12'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	603.10		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	656.95		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	470.00		1'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	204.80					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'420.00		18'500			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	1'444.95					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				10'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'002.00		8'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'212.80		23'000		
4690.00	Übriger Transferertrag		93'846.20		109'600		
79	**Raumordnung**	**20'974.65**	**3'045.20**	**93'000**			
	Nettoergebnis		**17'929.45**		**93'000**		
7900	**Raumordnung**	**20'974.65**	**3'045.20**	**93'000**			
	Nettoergebnis		**17'929.45**		**93'000**		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'354.40		69'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'495.25		24'000			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	125.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'045.20				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**258'446.50**	**813'971.65**	**282'700**	**809'400**		
	Nettoergebnis	**555'525.15**		**526'700**			
81	**Landwirtschaft**	**21'248.90**	**5'526.70**	**27'300**	**6'000**		
	Nettoergebnis		**15'722.20**		**21'300**		
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**21'248.90**	**5'526.70**	**27'300**	**6'000**		
	Nettoergebnis		**15'722.20**		**21'300**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'884.70		5'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	305.10		100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.45		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58.60		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29.55		100			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	2'999.00		5'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'750.50		8'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'200.00		8'500			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'526.70		5'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				500		
82	**Forstwirtschaft**	**237'097.60**	**194'965.55**	**255'300**	**192'100**		
	Nettoergebnis		**42'132.05**		**63'200**		
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**51'035.50**	**8'903.45**	**64'700**	**1'500**		
	Nettoergebnis		**42'132.05**		**63'200**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000			
3690.00	Übriger Transferaufwand	51'035.50		52'700			
4250.00	Verkäufe		8'403.45				
4290.00	Übrige Entgelte		500.00		1'500		
8207	**Regionales Forstrevier**	**186'062.10**	**186'062.10**	**190'600**	**190'600**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'437.55		128'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'027.35		8'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'490.40		16'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'994.75		4'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'541.90		1'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	877.60		1'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	113.55		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'942.60		5'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00		100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'095.65		4'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'186.25		1'400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	637.30		700			
3137.00	Steuern und Abgaben	359.00		300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'271.45		2'900			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'688.75		2'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200.00		7'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100.00		2'100			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00				
4250.00	Verkäufe				1'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'376.05		24'800		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		108'450.55		112'100		
4690.00	Übriger Transferertrag		51'035.50		52'700		
83	**Jagd und Fischerei**	**100.00**	**1'044.40**	**100**	**1'300**		
	Nettoergebnis	**944.40**		**1'200**			
8300	**Jagd und Fischerei**	**100.00**	**1'044.40**	**100**	**1'300**		
	Nettoergebnis	**944.40**		**1'200**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'044.40		1'300		
86	**Banken und Versicherungen**		**492'587.00**		**490'000**		
	Nettoergebnis	**492'587.00**		**490'000**			
8600	**Banken und Versicherungen**		**492'587.00**		**490'000**		
	Nettoergebnis	**492'587.00**		**490'000**			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		492'587.00		490'000		
87	**Brennstoffe und Energie**		**119'848.00**		**120'000**		
	Nettoergebnis	**119'848.00**		**120'000**			
8710	**Elektrizität**		**119'848.00**		**120'000**		
	Nettoergebnis	**119'848.00**		**120'000**			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		119'848.00		120'000		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**4'609'640.12**	**17'784'617.03**	**3'851'300**	**16'801'500**		
	Nettoergebnis	**13'174'976.91**		**12'950'200**			
91	**Steuern**	**34'014.78**	**12'837'446.90**	**54'100**	**10'549'500**		
	Nettoergebnis	**12'803'432.12**		**10'495'400**			
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**25'044.78**	**9'207'077.05**	**45'100**	**8'401'500**		
	Nettoergebnis	**9'182'032.27**		**8'356'400**			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'044.78		45'100			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'566'653.65		6'363'500		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		993'578.55		378'500		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		94'525.45		13'300		
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		89'031.15		150'200		
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-157'619.45		-137'100		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'716.30		-6'000		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		711'886.15		668'600		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		294'580.30		234'700		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		77'165.85		5'500		
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		24'276.50		70'200		
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-67'801.70		-40'600		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		110'668.55		93'900		
4008.00	Personalsteuern		137'605.00		126'000		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		244'673.90		285'300		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		22'379.90		92'800		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		67'427.75		75'500		
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-32'070.10		-9'400		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-1'500		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		32'981.80		30'600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'701.10		3'800		
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		10'628.80		4'300		
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-8'479.80		-600		
9101	**Sondersteuern**	**8'970.00**	**3'630'369.85**	**9'000**	**2'148'000**		
	Nettoergebnis	**3'621'399.85**		**2'139'000**			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'970.00		9'000			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'581'269.85		2'100'000		
4033.00	Hundesteuern		49'100.00		48'000		
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'546'443.00**	**4'244'072.00**	**3'251'000**	**5'414'000**		
	Nettoergebnis	**1'697'629.00**		**2'163'000**			
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'546'443.00**	**4'244'072.00**	**3'251'000**	**5'414'000**		
	Nettoergebnis	**1'697'629.00**		**2'163'000**			
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	2'546'443.00		3'251'000			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		4'244'072.00		5'414'000		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**464'482.71**	**636'587.88**	**514'200**	**643'800**		
	Nettoergebnis	**172'105.17**		**129'600**			
9610	**Zinsen**	**199'828.21**	**401'918.98**	**229'200**	**427'400**		
	Nettoergebnis	**202'090.77**		**198'200**			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'296.64					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	46'901.85		47'800			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	132.92					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	27'266.00		65'700			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	124'230.80		115'700			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				700		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'331.68		20'100		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		42'313.10		45'100		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		4'481.35		4'800		
4420.00	Dividenden		3'200.00		3'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		348'592.85		353'700		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**98'922.55**	**127'178.95**	**98'900**	**127'100**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	**28'256.40**		**28'200**			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	98'922.55		98'900			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		127'178.95		127'100		
9631	**Luzernerstrasse 18**	**72'641.70**	**35'760.00**	**71'700**	**27'400**		
	Nettoergebnis		**36'881.70**		**44'300**		
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	7'842.75		9'000			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	130.95		2'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien			500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'802.00		9'300			
3439.30	Sachversicherungsprämien	195.20		200			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	54'670.80		50'700			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		35'760.00		27'400		
9632	**Stallikonerstrasse 20**	**64'870.55**	**26'333.80**	**76'700**	**29'200**		
	Nettoergebnis		**38'536.75**		**47'500**		
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	484.75		10'700			
3431.20	Anschaffungen Mobilien			1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien			500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'912.80		4'500			
3439.30	Sachversicherungsprämien	259.40		1'300			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	957.65					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	58'255.95		58'700			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'440.00		25'800		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'893.80		3'400		
9633	**Stallikonerstrasse 11**	**28'219.70**	**32'640.00**	**37'700**	**32'700**		
	Nettoergebnis	**4'420.30**			**5'000**		
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	601.25		8'000			
3431.20	Anschaffungen Mobilien			1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien			500			
3439.10	Ver- und Entsorgung			500			
3439.30	Sachversicherungsprämien	218.45		300			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'400.00		27'400			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		31'200.00		31'200		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'440.00		1'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**		**12'756.15**				
	Nettoergebnis	**12'756.15**					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		12'756.15				
97	**Rückverteilungen**		**5'651.10**		**3'000**		
	Nettoergebnis	**5'651.10**		**3'000**			
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**5'651.10**		**3'000**		
	Nettoergebnis	**5'651.10**		**3'000**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'651.10		3'000		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**1'564'699.63**	**60'859.15**	**32'000**	**191'200**		
	Nettoergebnis		**1'503'840.48**	**159'200**			
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**60'859.15**	**60'859.15**	**32'000**	**32'000**		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	29'082.15		26'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'677.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'100.00		6'000			
4390.00	Übriger Ertrag		3'307.50				
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		31'777.00		6'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'774.65		26'000		
9999	**Abschluss**	**1'503'840.48**			**159'200**		
	Nettoergebnis		**1'503'840.48**	**159'200**			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'503'840.48					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				159'200		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0 Allgemeine Dienste

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 28'888.25

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
1.0290.5620.00	89'111.75	118'000.00	28'888.25	Investitionsbeitrag an Zweckverband Gemeindezentrum Brüelmatt tiefer

3 Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung von insgesamt Fr. 32'142.15

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
1.3411.5030.01	67'857.85	100'000.00	32'142.15	Tiefere Kosten Becksanierung Schwimmbad

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es resultiert eine positive Abweichung insgesamt von Fr. 106'701.35

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
1.6150.5010.03	15'424.45	0	-15'424.45	Schlussrechnungen und Nachführung Projekt 2018
1.6150.5010.07	176'260.20	100'000	-76'260.20	Aufgrund des schlechten Zustands der Strasse musste die gesamte Fundation erneuert werden
1.6150.5010.08	0.00	40'000	40'000.00	Verzögerung Projekt Busbahnhof
1.6150.5010.09	251'319.00	340'000	88'681.00	Baumeisterarbeiten konnten günstiger vergeben werden
1.6150.5010.10	6'778.00	0	-6'778.00	Kauf Strassenfläche 31m2 Kat.Nr. 4142 Langacher in Landikon
1.6150.6300.00	15'264.00	0	-15'264.00	Bundesbeitrag an Sanierung Flurstrassen
1.6150.6310.00	40'219.00	0	-40'219.00	Staatsbeitrag an Sanierung Flurstrassen
1.6150.6320.01	5'000.00	0	-5'000.00	Beitrag Gemeinde Aesch an Planungskosten Busbahnhof Birmensdorf
1.6210.5640.00	64'000.00	80'000	16'000.00	Invstitionsbeitrag tiefer als Kostenvoranschlag

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7 Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Es resultiert eine negative Abweichung von Fr. 31'711.15

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
1.7101.5030.05	160'880.50	130'000	-30'880.50	Baumeisterarbeiten höher als im Kostenvoranschlag, da Verzögerung durch Notbudget
1.7101.5030.07	7'851.75	55'000	47'148.25	Verzögerung Projekt Reservoirsanierung Moos - im 2019 nur Zustandsuntersuchung
1.7101.5030.08	105'306.15	160'000	54'693.85	Installationsarbeiten konnten günstiger zu Gunsten Projekt Kirchgasse 5030.05 vergeben werden
1.7101.5030.09	369'305.30	650'000	280'694.70	Aufteilung in 2 Etappen - 1. Etappe 2019 und 2. Etappe 2020
1.7101.5030.10	8'284.55	0	-8'284.55	Nachführungskosten Projekt 2018
1.7101.5030.16	264.00	0	-264.00	Nachführungskosten Projekt 2018
1.7101.6370.00	15'355.05	300'000	284'644.95	Wasseranschlussgebühren 2019
1.7201.5030.02	147'881.90	130'000	-17'881.90	Jahresübergreifendes Projekt 2018/2019
1.7201.5030.03	240'707.10	450'000	209'292.90	Projekt jahresübergreifend 2019/2020
1.7201.6370.00	18'415.05	300'000	281'584.95	Kanalisationsanschlussgebühren 2019

9 Finanzen

Kurz und bündig

Es resultiert ein Nettoergebnis von 17'871.85

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	Kommentar
1.9630.7000.01	6'200.00	0	-6'200.00	Kauf Strassenfläche 31m2 in Landikon
1.9630.7040.01	45'000.00	0	-45'000.00	Kauf Liegenschaft Kat.Nr. 3146 in Landikon
1.9630.7200.00	793.70	0	-793.70	Gebühren Kauf und Verkauf Liegenschaften
1.9630.7700.00	12'756.15	0	-12'756.15	Gewinn Verkauf Grundstück Kat. Nr. 924 Röhrlen
1.9630.8000.01	40'100.00	0	-40'100.00	Verkauf Grundstück Kat.Nr. 924 Röhrlen
1.9630.8500.00	6'778.00	0	-6'778.00	Übertragung Strassenfläche 31m2 in Landikon ins Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	89'111.75		118'000			
3	Kultur, Sport und Freizeit	67'857.85		100'000			
4	Gesundheit		256'000.00		256'000		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	513'781.65	60'483.00	560'000			
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'040'481.25	33'770.10	1'575'000	600'000		
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'711'232.50**	**350'253.10**	**2'353'000**	**856'000**		
	Nettoinvestitionen		**1'360'979.40**		**1'497'000**		
	Total	**1'711'232.50**	**1'711'232.50**	**2'353'000**	**2'353'000**		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	**IR Total Einnahmen / Ausgaben**	**2'061'485.60**	**2'061'485.60**	**3'209'000**	**3'209'000**		
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**89'111.75**		**118'000**			
	Nettoergebnis		**89'111.75**		**118'000**		
02	**Allgemeine Dienste**	**89'111.75**		**118'000**			
	Nettoergebnis		**89'111.75**		**118'000**		
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**89'111.75**		**118'000**			
1.0290.5620.00	Gemeindezentrum Brüelmatt	89'111.75		118'000			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**67'857.85**		**100'000**			
	Nettoergebnis		**67'857.85**		**100'000**		
34	**Sport und Freizeit**	**67'857.85**		**100'000**			
	Nettoergebnis		**67'857.85**		**100'000**		
3411	**Schwimmbad**	**67'857.85**		**100'000**			
1.3411.5030.01	Beckensanierung Schwimmbad	67'857.85		100'000			
4	**GESUNDHEIT**		**256'000.00**		**256'000**		
	Nettoergebnis	**256'000.00**		**256'000**			
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**		**256'000.00**		**256'000**		
	Nettoergebnis	**256'000.00**		**256'000**			
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**		**256'000.00**		**256'000**		
1.4120.6450.00	Rückzahlung Darlehen Genossenschaft AZAB		256'000.00		256'000		
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**513'781.65**	**60'483.00**	**560'000**			
	Nettoergebnis		**453'298.65**		**560'000**		
61	**Strassenverkehr**	**449'781.65**	**60'483.00**	**480'000**			
	Nettoergebnis		**389'298.65**		**480'000**		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	**Gemeindestrassen**	**449'781.65**	**60'483.00**	**480'000**			
1.6150.5010.03	Sanierung Gemeindebrücken	15'424.45					
1.6150.5010.07	Kirchgasse	176'260.20		100'000			
1.6150.5010.08	Ausbau Busbahnhof			40'000			
1.6150.5010.09	Sanierung Flurstrassen (Chapf/Bemer/Schwandenweg)	251'319.00		340'000			
1.6150.5010.10	Strassen/Verkehrswege (Zugang)	6'778.00					
1.6150.6300.00	Bundesbeiträge		15'264.00				
1.6150.6310.00	Staatsbeiträge		40'219.00				
1.6150.6320.01	Investitionsbeitrag Bushaltestelle Bahnhof		5'000.00				
62	**Öffentlicher Verkehr**	**64'000.00**		**80'000**			
	Nettoergebnis		**64'000.00**		**80'000**		
6210	**Bahninfrastruktur**	**64'000.00**		**80'000**			
1.6210.5640.00	Investitionsbeitrag Sanierung WC-Anlagen Bahnhof Birmensdorf	64'000.00		80'000			
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'040'481.25**	**33'770.10**	**1'575'000**	**600'000**		
	Nettoergebnis		**1'006'711.15**		**975'000**		
71	**Wasserversorgung**	**651'892.25**	**15'355.05**	**995'000**	**300'000**		
	Nettoergebnis		**636'537.20**		**695'000**		
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**651'892.25**	**15'355.05**	**995'000**	**300'000**		
1.7101.5030.05	Wasserleitung Kirchgasse	160'880.50		130'000			
1.7101.5030.07	Reservoirsanierungen	7'851.75		55'000			
1.7101.5030.08	Wasserleitung Dorfstrasse (Baumgarten-bis Bachstrasse)	105'306.15		160'000			
1.7101.5030.09	Ersatz Wasserleitung Luzernerstrasse	369'305.30		650'000			
1.7101.5030.10	Wasserleitung Sennhüttenstrasse/Kirchgasse-Kirchweg	8'284.55					
1.7101.5030.16	Wasserleitung Bemer	264.00					
1.7101.6370.00	Anschlussgebühren		15'355.05		300'000		
72	**Abwasserbeseitigung**	**388'589.00**	**18'415.05**	**580'000**	**300'000**		
	Nettoergebnis		**370'173.95**		**280'000**		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**388'589.00**	**18'415.05**	**580'000**	**300'000**		
1.7201.5030.02	Ableitung Oberflächenwaser Ämet, Bau Furt	147'881.90		130'000			
1.7201.5030.03	Ausbau Kanalisation Ableitung Risistrasse	240'707.10		450'000			
1.7201.6370.00	Anschlussgebühren		18'415.05		300'000		
9	**FINANZEN**	**350'253.10**	**1'711'232.50**	**856'000**	**2'353'000**		
	Nettoergebnis	**1'360'979.40**		**1'497'000**			
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**350'253.10**	**1'711'232.50**	856'000	2'353'000		
	Nettoergebnis	1'360'979.40		1'497'000			
9999	**Abschluss**	**350'253.10**	**1'711'232.50**	**856'000**	**2'353'000**		
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	350'253.10		856'000			
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'711'232.50		2'353'000		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	64'749.85	46'878.00	0.00	0.00		
	Total Ausgaben / Einnahmen	**64'749.85**	**46'878.00**	**0.00**	**0.00**		
	Nettoinvestitionen		**17'871.85**		**0.00**		
	Total	**64'749.85**	**64'749.85**	**0.00**	**0.00**		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	**IR Total Einnahmen / Ausgaben**	**98'763.85**	**98'763.85**	0	0		
9	**FINANZEN**	**98'763.85**	**98'763.85**	0	0		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**64'749.85**	**46'878.00**	0	0		
	Nettoergebnis		**17'871.85**		0		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**64'749.85**	**46'878.00**	0	0		
1.9630.7000.01	Kauf Strassenfläche 31m2 von Liegenschaft Kat.Nr. 4142	6'200.00					
1.9630.7040.01	Kauf Liegenschaft Kat.Nr. 3146	45'000.00					
1.9630.7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	793.70					
1.9630.7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	12'756.15					
1.9630.8000.01	Verkauf Grundstück Kat.Nr. 924		40'100.00				
1.9630.8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		6'778.00				
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**34'014.00**	**51'885.85**	0	0		
	Nettoergebnis	**17'871.85**		0			
9999	**Abschluss**	**34'014.00**	**51'885.85**	0	0		
1.9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV	34'014.00		0			
1.9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		51'885.85		0		

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	**AKTIVEN**	**50'463'884.25**	**52'865'514.53**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**37'531'193.25**	**38'855'173.81**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**15'060'598.78**	**11'995'646.17**
1000	**Kasse**	**15'999.45**	**22'066.50**
1000.00	Kasse Gemeinde	9'351.40	11'667.10
1000.01	Kasse Betreibungsamt	5'648.05	9'399.40
1000.20	Vorschuss Abfallsammelstelle	600.00	600.00
1000.21	Vorschuss Bibliothek	400.00	400.00
1001	**Post**	**7'093'355.03**	**7'584'796.20**
1001.00	Postkonto Gemeinde 80-9900-6	6'644'120.22	7'248'132.92
1001.01	Postkonto Betreibungsamt 80-67139-9	449'234.81	336'663.28
1002	**Bank**	**7'951'244.30**	**4'388'783.47**
1002.00	Bankkontokorrent ZKB 1109-00189.125 (PG)	6'476'373.37	3'228'189.82
1002.01	Bankkontokorrent UBS AG 814830.B1C (PG)	617'433.03	335'293.83
1002.02	Bankkontokorrent Raiffeisen 57879.15 (PG)	857'437.90	825'299.82
101	**Forderungen**	**2'540'001.32**	**6'908'020.36**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**479'947.56**	**548'798.34**
1010.00	Forderungen Sammelkonto FD	0.00	285'949.80
1010.01	Forderungen Sammelkonto WEG	0.00	59'598.05
1010.03	Forderungen (manuelle Sollstellung)	102'654.94	84'325.92
1010.04	Forderungen Tutoris (Klienten)	46'908.42	65'070.60
1010.05	Forderungen Tutoris (Saldoübertrag)	5'977.10	6'190.92
1010.06	Forderungen Sammelkonto (ALT)	310'043.15	27'358.35
1010.07	Forderungen Betreibungsamt	8'661.40	11'140.10
1010.08	Forderungen Betreibungskosten Steuern	4'582.55	8'041.20
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	1'120.00	1'123.40

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**36'885.25**	**2'801'307.78**
1011.02	Kontokorrent mit Primarschulgemeinde	0.00	387'729.12
1011.03	Kontokorrent Gemeinde Aesch ZH	10'885.80	0.00
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr	25'999.45	23'355.05
1011.12	Kontokorrent mit Zweckverband Kläranlage	0.00	2'374'271.83
1011.13	Kontokorrent mit ZV Sozialdienst Limmattal	0.00	15'951.78
1012	**Steuerforderungen**	**977'131.56**	**1'701'960.04**
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	947'871.01	1'021'095.09
1012.01	Forderungen aus Steuerausscheidungen	0.00	5'530.45
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	0.00	45'220.50
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	29'260.55	629'334.00
1012.11	Forderungen Hundesteuern	0.00	780.00
1013	**Anzahlungen an Dritte**	**31'039.80**	**1'773.10**
1013.01	Vorauszahlungen Tutoris	31'039.80	1'773.10
1014	**Transferforderungen**	**889'864.25**	**1'102'707.15**
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	400.00	7'871.50
1014.11	Transferforderungen GWH Tutoris	52'151.00	212'336.10
1014.30	Transferforderungen Beiträge EL	529'000.00	511'369.00
1014.31	Transferforderungen Beiträge KVG	308'313.25	355'250.65
1014.32	Transferforderungen Beiträge Asylwesen	0.00	15'879.90
1015	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**0.00**	**614'001.60**
1015.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre	0.00	596'975.50
1015.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen	0.00	17'026.10
1019	**Übrige Forderungen**	**125'132.90**	**137'472.35**
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	9'538.60	13'960.90
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	44'356.15	46'633.30
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	34'676.90	37'352.10
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	17'396.00	16'507.20
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft	19'165.25	23'018.85

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
102	**Kurzfristige Finanzanlagen**	**0.00**	**19'000.00**
1020	**Kurzfristige Darlehen**	**0.00**	**19'000.00**
1020.00	Kurzfristige Darlehen	0.00	19'000.00
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**9'516'264.15**	**9'538'306.43**
1041	**Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**82'015.75**	**67'733.85**
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'015.75	67'733.85
1043	**Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**9'426'724.00**	**9'469'219.55**
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung		2'339.55
1043.20	Aktive RA Finanzausgleich (kurzfristig)	4'203'916.00	5'223'880.00
1043.21	Aktive RA Finanzausgleich (langfristig)	5'222'808.00	4'243'000.00
1044	**Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag**	**3'605.00**	**663.33**
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	3'605.00	663.33
1045	**Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag**	**3'919.40**	**689.70**
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'919.40	689.70
107	**Finanzanlagen**	**190'000.00**	**152'000.00**
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**190'000.00**	**152'000.00**
1071.00	Langfristige Darlehen	190'000.00	152'000.00
108	**Sachanlagen Finanzvermögen**	**10'224'329.00**	**10'242'200.85**
1080	**Grundstücke FV**	**8'106'229.00**	**8'078'993.00**
1080.00	Grundstücke FV	5'986'629.00	5'959'393.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	2'119'600.00	2'119'600.00
1084	**Gebäude FV**	**2'118'100.00**	**2'163'207.85**
1084.00	Gebäude FV	2'118'100.00	2'163'207.85

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**12'932'691.00**	**14'010'340.72**
140	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**4'932'548.20**	**6'162'421.15**
1400	**Grundstücke VV**	**42'263.95**	**42'263.95**
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'669'539.00	2'669'539.00
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-2'627'275.05	-2'627'275.05
1401	**Strassen / Verkehrswege**	**314'145.65**	**646'548.30**
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	14'305'572.10	14'694'870.75
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-13'991'426.45	-14'048'322.45
1402	**Wasserbau**	**6'427.35**	**6'276.35**
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	385'752.70	385'752.70
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-379'325.35	-379'476.35
1403	**Übrige Tiefbauten**	**4'456'105.10**	**5'379'038.35**
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	858'831.65	926'689.50
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-855'078.90	-858'817.90
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	22'009'486.85	23'008'082.25
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-17'557'134.50	-17'696'915.50
1404	**Hochbauten**	**57'658.35**	**52'879.35**
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'646'095.50	4'646'095.50
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-4'588'437.15	-4'593'216.15
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	252'590.15	252'590.15
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-252'590.15	-252'590.15
1406	**Mobilien VV**	**55'947.80**	**27'299.10**
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'496'705.10	4'496'705.10
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-4'465'367.80	-4'478'423.50
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	899'080.25	899'080.25
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-874'469.75	-890'062.75

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1407	**Anlagen im Bau VV**	**0.00**	**8'115.75**
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	8'115.75
142	**Immaterielle Anlagen**	**4'501.60**	**3'069.60**
1420	**Software**	**3'278.60**	**2'458.60**
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	69'451.05	69'451.05
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-66'172.45	-66'992.45
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**	**1'223.00**	**611.00**
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	171'487.60	171'487.60
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-170'264.60	-170'876.60
144	**Darlehen**	**6'146'666.55**	**5'890'666.55**
1444	**Darlehen an öffentlichen Unternehmungen**	**6'146'666.55**	**5'890'666.55**
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	6'304'000.00	6'048'000.00
1444.09	WB Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-157'333.45	-157'333.45
145	**Beteiligungen, Grundkapitalien**	**1'451'291.00**	**1'451'291.00**
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**1'451'291.00**	**1'451'291.00**
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'451'291.00	1'451'291.00
146	**Investitionsbeiträge**	**397'683.65**	**502'892.42**
1461	**Investitionsbeiträge an den Kanton**	**1'371.65**	**1'246.65**
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	60'000.00	60'000.00
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-58'628.35	-58'753.35
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände**	**393'133.75**	**437'915.52**
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	6'022'600.75	6'111'712.50
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-5'825'304.15	-5'841'263.15
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'166'671.50	4'166'671.50
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'970'834.35	-3'999'205.33

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1464	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**	**2'183.35**	**62'785.35**
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	37'000.00	101'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-34'816.65	-38'214.65
1465	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**	**994.90**	**944.90**
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	73'700.00	73'700.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-72'705.10	-72'755.10

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2	**PASSIVEN**	**50'463'884.25**	**52'865'514.53**
20	**Fremdkapital (FK)**	**23'359'323.97**	**23'762'045.64**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**14'075'164.62**	**14'424'914.14**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**2'963'692.35**	**1'759'859.65**
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	0.00	1'753'808.95
2000.01	Kreditoren Sammelkonto (ALT)	2'935'358.25	0.00
2000.02	Kreditoren (manuell)	5'119.15	6'050.70
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	23'214.95	0.00
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**6'276'538.46**	**5'429'053.23**
2001.01	Kontokorrent mit Sekundarschulgemeinde	4'401'531.12	5'423'665.08
2001.02	Kontokorrent mit Primarschulgemeinde	117'116.74	0.00
2001.11	Kontokorrent mit Zweckverband GZB	18'947.45	5'388.15
2001.12	Kontokorrent mit Zweckverband Kläranlage	1'738'943.15	0.00
2002	**Steuern**	**513'007.40**	**388'302.94**
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	453'995.10	288'366.34
2002.01	Verpflichtungen aus Steuerausscheidungen	0.00	7'232.75
2002.20	MWST Wasserwerk	18'715.25	19'316.65
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	50'270.50	46'162.60

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2002.24	MWST Abfallwirtschaft	-9'971.40	27'224.95
2002.26	MWST Schwimmbad	-2.05	-0.35
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**6'970.29**	**2'354'622.09**
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr	0.00	2'328'834.15
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I	0.00	12'705.10
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	6'926.29	0.00
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern	0.00	13'058.84
2005.31	Abrechnungskonto Lohn Quellensteuer	44.00	24.00
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**3'367'337.57**	**3'606'854.93**
2006.00	Depots Einkommenspfändung Betreibungsamt	198'167.76	244'543.10
2006.01	Deopts Verwertung Betreibungsamt	214'278.26	31'890.61
2006.02	Depots Betreibungen Betreibungsamt	8'971.40	20'158.37
2006.03	Depots Verwaltung Betreibungsamt	0.00	8'708.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'610'140.00	2'982'841.00
2006.30	Baudepositen	335'780.15	318'713.85
2009	**Übrige laufende Verpflichtungen**	**947'618.55**	**886'221.30**
2009.30	Erschliessung Aemet Strasse	555'955.30	494'190.30
2009.31	Erschliessung Aemet Wasserleitung	111'568.55	111'568.55
2009.32	Erschliessung Aemet Kanalisation	264'398.15	264'398.15
2009.61	Unzweisbare Kostenvorschüsse Betreibungsamt	15'696.55	16'064.30
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**10'050.25**	**2'021'043.65**
2010	**Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären**	**10'050.25**	**21'043.65**
2010.18	Geld in Transit z.G. Postkonten Betreibungsamt	882.25	389.80
2010.19	Geld in Transit z.G. Postkonten Gemeinde	9'168.00	20'653.85
2014	**Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten**	**0.00**	**2'000'000.00**
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	0.00	2'000'000.00
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**38'536.15**	**53'173.75**

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2041	**Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**1'008.00**	**1'348.75**
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'008.00	1'348.75
2043	**Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**0.00**	**13'585.00**
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	13'585.00
2044	**Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag**	**37'528.15**	**38'240.00**
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	37'528.15	38'240.00
205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**2'760'961.00**	**3'378'882.00**
2050	**Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**147'911.00**	**154'554.00**
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	141'132.00	148'477.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	6'779.00	6'077.00
2059	**Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**2'613'050.00**	**3'224'328.00**
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	90'700.00	90'000.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	2'522'350.00	3'134'328.00
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**2'000'000.00**	**0.00**
2064	**Darlehen, Schuldscheine**	**2'000'000.00**	**0.00**
2064.00	Langfristige Darlehen	2'000'000.00	0.00
208	**Langfristige Rückstellungen**	**3'133'685.00**	**2'545'800.00**
2089	**Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**3'133'685.00**	**2'545'800.00**
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	3'133'685.00	2'545'800.00
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**1'340'926.95**	**1'338'232.10**
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK**	**239'446.00**	**239'446.00**
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	239'446.00	239'446.00

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2092	**Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK**	**1'101'480.95**	**1'098'786.10**
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Altersfonds	543'810.15	556'535.30
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Jugendfonds	557'670.80	542'250.80
29	**Eigenkapital (EK)**	**27'104'560.28**	**29'103'468.89**
290	**Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**4'207'526.66**	**4'695'815.79**
2900	**Spezialfinanzierungen im EK**	**4'207'526.66**	**4'695'815.79**
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'314'300.46	1'595'435.23
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'632'792.63	1'836'647.22
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'260'433.57	1'263'733.34
295	**Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)**	**3'622'778.00**	**0.00**
2950	**Aufwertungsreserve**	**3'622'778.00**	**0.00**
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	3'629'557.00	0.00
2950.10	Aufwertungsreserve Wasserwerk	-6'779.00	0.00
296	**Neubewertungsreserve Finanzvermögen**	**152'100.00**	**0.00**
2960	**Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)**	**152'100.00**	**0.00**
2960.00	Neubewertungsreserve FV	152'100.00	0.00
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**19'122'155.62**	**24'407'653.10**
2990	**Jahresergebnis**	**0.00**	**1'503'840.48**
2990.00	Jahresergebnis	0.00	1'503'840.48
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**19'122'155.62**	**22'903'812.62**
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	19'122'155.62	22'903'812.62