

# Jahresrechnung 2019

**Politische Gemeinde  
8545 Rickenbach ZH**

|                                              |               |
|----------------------------------------------|---------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand              | 18. März 2020 |
| Abnahmeabschluss Gemeindevorstand            | 23. März 2020 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 8. April 2020 |
| Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission | 22. Mai 2020  |
| Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung         | 18. Juni 2020 |
| Veröffentlichung                             | 19. Juni 2020 |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                            | Seite   |
|------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                     |         |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands                            | 4 - 5   |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                   | 6 - 8   |
| 4 Vollständigkeitserklärung                                | 9       |
| <b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>                      |         |
| 5 Finanzierung                                             | 11 - 12 |
| 6 Erfolgsrechnung                                          | 13      |
| 7 Investitionsrechnungen                                   | 14 - 15 |
| 8 Bilanz                                                   | 16 - 17 |
| 9 Geldflussrechnung                                        | 18      |
| 10 Anhang                                                  | 19 - 47 |
| <b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>       |         |
| Angewandtes Regelwerk                                      | 19      |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 19 - 20 |
| Organisationseinheiten                                     | 21      |
| <b>Finanzinformationen</b>                                 |         |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen                              | 22      |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen                         | 23 - 32 |
| Beteiligungsspiegel                                        | 33 - 35 |
| Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals                   | 36      |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen           | 37      |
| Leasingverträge                                            | 38      |

|                                 |         |
|---------------------------------|---------|
| Rückstellungsspiegel            | Seite   |
|                                 | 39 - 40 |
| Eigenkapitalnachweis            | 41      |
| Sonderrechnungen                | 42      |
| Haushaltsgleichgewicht          | 43 - 44 |
| Finanzkennzahlen                | 45      |
| <b>Kreditrechtliche Angaben</b> |         |
| Verpflichtungskredite           | 46      |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse    | 47      |

### Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

|    |                                             |          |
|----|---------------------------------------------|----------|
| 11 | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung           | 49 - 56  |
| 12 | Erfolgsrechnung                             | 57 - 84  |
| 13 | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 85 - 86  |
| 14 | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen    | 87 - 90  |
| 15 | Investitionsrechnung Finanzvermögen         | 91 - 92  |
| 16 | Bilanz                                      | 93 - 100 |

#### Kontakt

Gemeindeverwaltung Rickenbach ZH  
Hauptstrasse 9  
8545 Rickenbach ZH

Finanzvorstand: Christoph Lang

Leiter Finanzen: Kevin Stanger  
Telefon 052 320 95 11  
E-Mail [kevin.stanger@rickenbach-zh.ch](mailto:kevin.stanger@rickenbach-zh.ch)

## Bericht des Gemeindevorstands

### a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 13'853'540.28 und einem Ertrag von Fr. 14'199'874.87 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 346'334.59 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 906'200.

Die Investitionsrechnung zeigt Nettoinvestitionen von Fr. 3'693'633.75. Gegenüber dem Budget sind dies rund Fr. 743'466.25 tiefere Nettoinvestitionen. Im Finanzvermögen betragen die Nettoabgänge Fr. 988'000. Dies ist auf die Überführung der Wohnungen des Gemeindehauses vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen zurückzuführen.

Die Eigenwirtschaftsbetriebe schliessen im Rechnungsjahr 2019 ohne grössere Einlagen oder Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen ab. In den Spezialfinanzierungen sind weiterhin genügend Reserven vorhanden um die geplanten Investitionen finanzieren zu können.

Wasserversorgung: Entnahme aus Spezialfinanzierung von Fr. 11'503.23.

Abwasserbeseitigung: Einlage in Spezialfinanzierung von Fr. 6'556.73.

Abfallwirtschaft: Einlage in Spezialfinanzierung von Fr. 5'741.28.

Die Bilanzsumme beträgt Fr. 34'934'982.43. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 26% und das Nettovermögen pro Einwohner liegt bei Fr. 2'137.

### b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Das Jahresergebnis fiel um rund Fr. 1'250'000 besser aus als budgetiert. Dies begründet sich zu einem auf tiefere Abschreibungen gegenüber dem Budget Mehreinnahmen bei den ordentlichen Steuern von rund Fr. 450'000 gegenüber dem Budget führten ebenfalls zu einem besseren Ergebnis. Der Gemeinderat bewies grosse Budgetdisziplin und konnte dadurch in mehreren Bereichen tiefere Nettoausgaben verzeichnen.

Diverse Investitionen im Bereich Wasser, Abwasser und Strassen wurden ins 2020 oder später verschoben. Die Werkleitungssanierungen an der Stationsstrasse konnten im 2019 fertiggestellt werden. Das vorgesehene zweite Standbein für die Wasserversorgung wurde nicht realisiert und wird durch ein Alternativprojekt ersetzt.

## **c. Begründungen von erheblichen Abweichungen gegenüber dem Budget**

### **Erfolgsrechnung**

Durch die Umstellung auf HRM2 wurden im Budget 2019 über alle Bereiche die Abschreibungen zu hoch budgetiert. In der Gesamtsumme ergibt dies eine Differenz von Fr. 315'000.00.

Im Bereich der Sozialen Sicherheit sind Minderkosten von Fr. 169'636.45 zu verzeichnen. Alleine bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe mussten rund Fr. 100'000.00 weniger ausbezahlt werden. Hier hat die Exekutive keine grossen Einfluss auf die Ausgaben. Das erfreuliche Ergebnis wird gerne zur Kenntnis genommen.

Bei den ordentlichen Steuern konnte ein höherer Steuerertrag erzielt werden. Insbesondere die Einkommenssteuern von natürlichen Personen vielen höher aus. Hier wurde etwas zu vorsichtig budgetiert.

### **Investitionsrechnung**

Gemäss den neuen Richtlinien von HRM2 mussten die Wohnungen vom Gemeindehaus ins Verwaltungsvermögen überführt werden. Der Buchwert von Fr. 988'000.00 war nicht budgetiert.

Das Alterszentrum AZIG plant einen Ausbau. Damit dieser finanziert werden kann, wurden die Beteiligungen der Verbandsgemeinden erhöht. Diese Ausgabe ist beim Budgetieren nicht berücksichtigt worden. Sofern die Beteiligung werthaltig ist, wovon ausgegangen werden kann, fallen der Gemeinde keine zukünftigen Kosten in Form von Abschreibungen an.

Die Ausgaben für die Werkleitungen der Stationsstrasse wurden im 2018 budgetiert. Aufgrund von Bauverzögerungen sind diese Kosten erst im 2019 angefallen.

Weitere Ausführungen finden sich in den detaillierten Abweichungsbegründungen.

## Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH genehmigt.

- 2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |            |                      |
|-------------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |            |                      |
| Gesamtaufwand                                   | Fr.        | 13'853'540.28        |
| Gesamtertrag                                    | Fr.        | 14'199'874.87        |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                        | <b>Fr.</b> | <b>346'334.59</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |            |                      |
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                    | Fr.        | 3'905'919.40         |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                   | Fr.        | 212'285.65           |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>   | <b>Fr.</b> | <b>3'693'633.75</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      |            |                      |
| Ausgaben Finanzvermögen                         | Fr.        | -                    |
| Einnahmen Finanzvermögen                        | Fr.        | 988'000.00           |
| <b>Nettoabgang Finanzvermögen</b>               | <b>Fr.</b> | <b>988'000.00</b>    |
| <b>Bilanz</b>                                   |            |                      |
| <b>Bilanzsumme</b>                              | <b>Fr.</b> | <b>34'934'982.43</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 17'965'603.87**

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

8545 Rickenbach ZH, 23.03.2020  
Gemeindevorstand Rickenbach ZH

Gemeindepräsident  
Robert Hinnen

Gemeindeschreiber  
Beat Maugweiler

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 13'853'540.28        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 14'199'874.87        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>346'334.59</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 3'905'919.40         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 212'285.65           |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>3'693'633.75</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | 988'000.00           |
|                                                 | <b>Nettoabgang Finanzvermögen</b>             | <b>Fr.</b> | <b>988'000.00</b>    |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>34'934'982.43</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 17'965'603.87**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.  
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8545 Rickenbach ZH, 22.05.2020  
Rechnungsprüfungskommission Rickenbach ZH

Präsident  
Manuel Schindler

Aktuar  
Thomas Etzensperger

## Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH am 18.06.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 13'853'540.28        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 14'199'874.87        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>346'334.59</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 3'905'919.40         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 212'285.65           |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>3'693'633.75</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | 988'000.00           |
|                                                 | <b>Nettoabgang Finanzvermögen</b>             | <b>Fr.</b> | <b>988'000.00</b>    |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>34'934'982.43</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 17'965'603.87**

8545 Rickenbach ZH, 18.06.2020  
Namens der Gemeindeversammlung Rickenbach

Gemeindepräsident  
Robert Hinnen

Gemeindeschreiber  
Beat Maugweiler

## Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher 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 Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8545 Rickenbach ZH, 18.03.2020  
Gemeindeverwaltung Rickenbach ZH

Finanzvorsteher  
Christoph Lang

Leiter Finanzen  
Kevin Stanger

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gesamthaushalt                                                   |                      | Allgemeiner Haushalt |                    | Eigenwirtschaftsbetriebe      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Rechnung                                                         | Budget               | Rechnung             | Budget             | Rechnung                      | Budget               |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ertragsüberschuss                                                | 346'334.59           | 0.00                 | 346'334.59         | 0.00                          | -                    |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Aufwandüberschuss                                                |                      | 906'200.00           | 0.00               | 906'200.00                    | -                    |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe                         | -                    | -                    | -                  | 12'298.01                     | 60'700.00            |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe                        | -                    | -                    | -                  | 11'503.23                     | 40'400.00            |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                | 770'413.63           | 1'085'300.00         | 454'965.07         | 790'700.00                    | 294'600.00           |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ertrag aus Aufwertungen                                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               | 0.00                          | 0.00                 |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                      | 24'236.92            | 60'700.00            | 11'938.91          | 0.00                          | 0.00                 |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                    | 48'893.63            | 40'400.00            | 37'390.40          | 0.00                          | 0.00                 |
| +                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Einlagen in das Eigenkapital                                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               | 0.00                          | 0.00                 |
| -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                   | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               | 0.00                          | 0.00                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Selbstfinanzierung</b>                                        | <b>1'092'091.51</b>  | <b>199'400.00</b>    | <b>775'848.17</b>  | <b>316'243.34</b>             | <b>314'900.00</b>    |
| ./. Nettoinvestitionen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Verwaltungsvermögen                                              | 3'481'348.10         | 4'437'100.00         | 1'767'481.35       | 1'345'000.00                  | 3'092'100.00         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b> | <b>-2'389'256.59</b> | <b>-4'237'700.00</b> | <b>-991'633.18</b> | <b>-1'460'500.00</b>          | <b>-2'777'200.00</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                            | <b>31%</b>           | <b>4%</b>            | <b>44%</b>         | <b>-9%</b>                    | <b>10%</b>           |
| <b>Selbstfinanzierung:</b> 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.                                                                                                                  |                                                                  |                      |                      |                    |                               |                      |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad:</b> 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

| <b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b> |                                                                               | <b>Wasserversorgung</b> |                      | <b>Abwasserbeseitigung</b> |                    | <b>Abfallwirtschaft</b> |                   |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|
|                                                |                                                                               | Rechnung                | Budget               | Rechnung                   | Budget             | Rechnung                | Budget            |
| +                                              | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 0.00                    | 42'000.00            | 6'556.73                   | 0.00               | 5'741.28                | 18'700.00         |
| -                                              | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 11'503.23               | 0.00                 | 0.00                       | 40'400.00          | 0.00                    | 0.00              |
| +                                              | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 114'504.87              | 37'600.00            | 199'161.99                 | 255'000.00         | 1'781.70                | 2'000.00          |
| -                                              | Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| +                                              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| -                                              | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| +                                              | Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| -                                              | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
|                                                | <b>Selbstfinanzierung</b>                                                     | <b>103'001.64</b>       | <b>79'600.00</b>     | <b>205'718.72</b>          | <b>214'600.00</b>  | <b>7'522.98</b>         | <b>20'700.00</b>  |
| -                                              | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | 311'614.42              | 2'305'100.00         | 1'373'365.03               | 707'000.00         | 28'887.30               | 80'000.00         |
|                                                | <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>              | <b>-208'612.78</b>      | <b>-2'225'500.00</b> | <b>-1'167'646.31</b>       | <b>-492'400.00</b> | <b>-21'364.32</b>       | <b>-59'300.00</b> |
|                                                | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                         | <b>33%</b>              | <b>3%</b>            | <b>15%</b>                 | <b>30%</b>         | <b>26%</b>              | <b>26%</b>        |

Gestufteter Erfolgsausweis

|                                                  | Rechnung<br>2019     | Budget<br>2019    |
|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| 30 Personalaufwand                               | 2'635'908.38         | 2'527'100         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 2'577'714.76         | 2'879'300         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 572'880.34           | 876'300           |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 24'236.92            | 60'700            |
| 36 Transferaufwand                               | 7'340'684.83         | 7'138'400         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        | 32'000.00            | 0                 |
| <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>               | <b>13'183'425.23</b> | <b>13'481'800</b> |
| 40 Fiskalertrag                                  | 5'519'345.20         | 5'162'300         |
| 41 Regalien und Konzessionen                     | 0.00                 | 0                 |
| 42 Entgelte                                      | 1'739'115.14         | 1'558'100         |
| 43 Verschiedene Erträge                          | 12'650.00            | 2'400             |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 48'893.63            | 40'400            |
| 46 Transferertrag                                | 6'002'632.61         | 5'706'500         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        | 32'000.00            | 0                 |
| <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>                | <b>13'354'636.58</b> | <b>12'469'700</b> |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>      | <b>171'211.35</b>    | <b>-1'012'100</b> |
| 34 Finanzaufwand                                 | 137'500.55           | 242'200           |
| 44 Finanzertrag                                  | 312'623.79           | 348'100           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                 | <b>175'123.24</b>    | <b>105'900</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                       | <b>346'334.59</b>    | <b>-906'200</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 | 0                 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 0                 |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>               | <b>0.00</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>            | <b>346'334.59</b>    | <b>-906'200</b>   |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)    |                      | 0.00              |
| 39 Interne Verrechnungen (Aufwand)               | 532'614.50           | 622'500           |
| 49 Interne Verrechnungen (Ertrag)                | 532'614.50           | 622'500           |
| Total Aufwand                                    | 13'853'540.28        | 14'346'500        |
| Total Ertrag                                     | 14'199'874.87        | 13'440'300        |

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Rechnung 2019 Budget 2019

|                                    |                                                   |                     |                  |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|
| 50                                 | Sachanlagen                                       | 3'022'153.70        | 4'825'100        |
| 51                                 | Investitionen auf Rechnung Dritter                | 0.00                | 0                |
| 52                                 | Immaterielle Anlagen                              | 65'394.95           | 112'000          |
| 54                                 | Darlehen                                          | 0.00                | 0                |
| 55                                 | Beteiligungen und Grundkapitalien                 | 582'092.00          | 0                |
| 56                                 | Eigene Investitionsbeiträge                       | 23'993.10           | 0                |
| 57                                 | Durchlaufende Investitionsbeiträge                | 0.00                | 0                |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>  |                                                   | <b>3'693'633.75</b> | <b>4'937'100</b> |
| 60                                 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00                | 0                |
| 61                                 | Rückerstattungen                                  | 0.00                | 0                |
| 62                                 | Abgang immaterielle Anlagen                       | 0.00                | 0                |
| 63                                 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung          | 212'285.65          | 500'000          |
| 64                                 | Rückzahlung von Darlehen                          | 0.00                | 0                |
| 65                                 | Übertragung von Beteiligungen                     | 0.00                | 0                |
| 66                                 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge          | 0.00                | 0                |
| 67                                 | Durchlaufende Investitionsbeiträge                | 0.00                | 0                |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b> |                                                   | <b>212'285.65</b>   | <b>500'000</b>   |

Investitionen Verwaltungsvermögen

|                                                  |               |             |
|--------------------------------------------------|---------------|-------------|
| Total Investitionsausgaben                       | 3'693'633.75  | 4'937'100   |
| Total Investitionseinnahmen                      | 212'285.65    | 500'000     |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>    |               | <b>0.00</b> |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -3'481'348.10 | -4'437'100  |

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

Rechnung 2019 Budget 2019

|                        |                                                         |                   |          |
|------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------|
| 70                     | Investitionen in Sachanlagen                            | 0.00              | 0        |
| 72                     | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen        | 0.00              | 0        |
| 75                     | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00              | 0        |
| 77                     | Übertragung von realisierten Gewinnen in die ER         | 0.00              | 0        |
| <b>Total Ausgaben</b>  |                                                         | <b>0.00</b>       | <b>0</b> |
| 80                     | Verkauf von Sachanlagen                                 | 0.00              | 0        |
| 82                     | Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen        | 0.00              | 0        |
| 85                     | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen     | 988'000.00        | 0        |
| 87                     | Übertragung von realisierten Verlusten in die ER        | 0.00              | 0        |
| <b>Total Einnahmen</b> |                                                         | <b>988'000.00</b> | <b>0</b> |

Investitionen Finanzvermögen

|                                                  |            |             |
|--------------------------------------------------|------------|-------------|
| Total Ausgaben                                   | 0.00       | 0           |
| Total Einnahmen                                  | 988'000.00 | 0           |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>         |            |             |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 988'000.00 | <b>0.00</b> |
|                                                  |            | 0           |

| Aktiven                          |                                              | 01.01.2019           | 31.12.2019           |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 100                              | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 6'927'649.44         | 5'304'579.32         |
| 101                              | Forderungen                                  | 1'343'917.43         | 1'554'848.76         |
| 102                              | Kurzfristige Finanzanlagen                   | 0.00                 | 0.00                 |
| 104                              | Aktive Rechnungsabgrenzungen                 | 8'557'405.45         | 8'446'678.50         |
| 106                              | Vorräte und angefangene Arbeiten             | 0.00                 | 0.00                 |
|                                  | <b>Umlaufvermögen</b>                        | <b>16'828'972.32</b> | <b>15'306'106.58</b> |
| 107                              | Finanzanlagen                                | 200.00               | 200.00               |
| 108                              | Sachanlagen Finanzvermögen                   | 6'853'629.00         | 5'865'629.00         |
|                                  | <b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>        | <b>6'853'829.00</b>  | <b>5'865'829.00</b>  |
| <b>Total Finanzvermögen</b>      |                                              | <b>23'682'801.32</b> | <b>21'171'935.58</b> |
| 140                              | Sachanlagen Verwaltungsvermögen              | 8'062'857.97         | 10'325'546.89        |
| 142                              | Immaterielle Anlagen                         | 125'530.86           | 165'224.60           |
| 144                              | Darlehen                                     | 0.00                 | 0.00                 |
| 145                              | Beteiligungen, Grundkapitalien               | 816'630.00           | 1'394'322.00         |
| 146                              | Investitionsbeiträge                         | 2'047'093.55         | 1'877'953.36         |
|                                  | <b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>   | <b>11'052'112.38</b> | <b>13'763'046.85</b> |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b> |                                              | <b>11'052'112.38</b> | <b>13'763'046.85</b> |
| <b>Total Aktiven</b>             |                                              | <b>34'734'913.70</b> | <b>34'934'982.43</b> |
| <b>* Total Anlagevermögen</b>    |                                              | <b>17'905'941.38</b> | <b>19'628'875.85</b> |

| Passiven |                                                                  | 01.01.2019           | 31.12.2019           |
|----------|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 200      | Laufende Verbindlichkeiten                                       | 3'487'435.36         | 2'838'661.77         |
| 201      | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 204      | Passive Rechnungsabgrenzungen                                    | 188'163.50           | 410'662.95           |
| 205      | Kurzfristige Rückstellungen                                      | 1'063'644.00         | 1'356'358.99         |
|          | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                                | <b>4'739'242.86</b>  | <b>4'605'683.71</b>  |
| 206      | Langfristige Finanzverbindlichkeiten                             | 9'000'000.00         | 9'000'000.00         |
| 208      | Langfristige Rückstellungen                                      | 866'390.00           | 878'340.00           |
| 209      | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital                | 850'228.95           | 824'777.46           |
|          | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                                | <b>10'716'618.95</b> | <b>10'703'117.46</b> |
|          | <b>Total Fremdkapital</b>                                        | <b>15'455'861.81</b> | <b>15'308'801.17</b> |
| 290      | Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben | 1'819'029.37         | 1'610'824.14         |
| 291      | Fonds / Legate                                                   | 49'753.25            | 49'753.25            |
| 292      | Rücklagen der Globalbudgetbereiche                               | 0.00                 | 0.00                 |
| 293      | Vorfinanzierungen                                                | 0.00                 | 0.00                 |
|          | <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>                              | <b>1'868'782.62</b>  | <b>1'660'577.39</b>  |
| 294      | Reserven                                                         | 0.00                 | 0.00                 |
| 295      | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)                             | 6'517'253.26         | 0.00                 |
| 296      | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                              | -350'502.70          | 0.00                 |
| 299      | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                                     | 11'243'518.71        | 17'965'603.87        |
|          | <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                                  | <b>17'410'269.27</b> | <b>17'965'603.87</b> |
|          | <b>Total Eigenkapital</b>                                        | <b>19'279'051.89</b> | <b>19'626'181.26</b> |
|          | <b>Total Passiven</b>                                            | <b>34'734'913.70</b> | <b>34'934'982.43</b> |

**Geldflussrechnung**

| <b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>                    |                                                                                | <b>Konten / Sachgruppen</b>           | <b>Jahr</b>          |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|
| <b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>             |                                                                                |                                       |                      |
| +                                                               | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)   | 9000.00 (+) / 9001.00 (-)             | 346'334.59           |
| +                                                               | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                             | 33 + 366                              | 766'013.63           |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Forderungen                                                  | Δ 101 - Δ 1011                        | -333'278.03          |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                                 | Δ 104 - 1046                          | 126'965.55           |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                             | Δ 106                                 | 0.00                 |
| +/-                                                             | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV              | 364 + 365 / 4490                      | 4'400.00             |
| +/-                                                             | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 3440 / 4440 + 4441 + 4442             | 0.00                 |
| +/-                                                             | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 3410 / 4410                           | 0.00                 |
| +/-                                                             | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 3441 / 4443 + 4449                    | 0.00                 |
| +/-                                                             | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 3411 / 4411                           | 0.00                 |
| -                                                               | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 7201 + 7241 + 7261 + 7291             | 0.00                 |
| +/-                                                             | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                   | Δ 200 - Δ 2001                        | -672'313.14          |
| +/-                                                             | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                                | Δ 204 - 2046                          | 300'499.45           |
| +/-                                                             | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                         | Δ 205 - 2056 + Δ 208 - 2088           | -40'335.01           |
| +/-                                                             | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                      | 35 / 45                               | -24'656.71           |
| +/-                                                             | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital                                              | 389 / 489                             | 0.00                 |
| -                                                               | Aktivierung Eigenleistungen                                                    | 431                                   | 0.00                 |
| -                                                               | <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>                        |                                       | <b>473'650.33</b>    |
| <b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>            |                                                                                |                                       |                      |
| -                                                               | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                       | 50 + 51 + 52 + 54 + 55 + 56 + 57      | -3'693'633.75        |
| +                                                               | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                      | 60 + 61 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 + 67 | 212'285.65           |
| =                                                               | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                            |                                       | -3'481'348.10        |
| -                                                               | Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen                           | 60 + 62 + 65                          | 0.00                 |
| +                                                               | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 85                                    | 988'000.00           |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR                              | Δ 1046                                | -16'258.60           |
| +/-                                                             | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR                             | Δ 2046                                | -78'000.00           |
| +/-                                                             | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung                    | Δ 2058 + Δ 2088                       | 345'000.00           |
| -                                                               | Entnahmen aus Fonds                                                            | 6319 + 6379                           | 0.00                 |
| +                                                               | Aktiviere Eigenleistungen                                                      | 431                                   | 0.00                 |
| -                                                               | <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>             |                                       | <b>-2'242'606.70</b> |
| <b>Anlagestätigkeit ins Finanzvermögen</b>                      |                                                                                |                                       |                      |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Finanzvermögen                                               | Δ 102 + Δ 107 - 2016 - 2066 - 2961    | 0.00                 |
| +/-                                                             | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 4440 + 4441 + 4442 / 3440             | 0.00                 |
| +/-                                                             | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 4410 / 3410                           | 0.00                 |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV                                               | Δ 108                                 | 988'000.00           |
| +/-                                                             | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 4443 + 4449 / 3441                    | 0.00                 |
| +/-                                                             | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 4411 / 3411                           | 0.00                 |
| +                                                               | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 7201 + 7241 + 7261 + 7291             | 0.00                 |
| +                                                               | Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen                           | 65 + 75                               | 0.00                 |
| +                                                               | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 85                                    | -988'000.00          |
| -                                                               | <b>Geldfluss aus Anlagestätigkeit ins Finanzvermögen</b>                       |                                       | <b>0.00</b>          |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagestätigkeit</b>         |                                                                                |                                       |                      |
| -                                                               |                                                                                |                                       | <b>-2'242'606.70</b> |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                                   |                                                                                |                                       |                      |
| +/-                                                             | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                         | Δ 201 - 2016                          | 0.00                 |
| +/-                                                             | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten                         | Δ 206 - 2066                          | 0.00                 |
| +/-                                                             | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)             | Δ 1011                                | 122'346.70           |
| +/-                                                             | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)             | Δ 2001                                | 23'539.55            |
| -                                                               | <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    |                                       | <b>145'886.25</b>    |
| <b>Veränderung flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> |                                                                                |                                       |                      |
|                                                                 |                                                                                | Δ 100                                 | <b>-1'623'070.12</b> |
| <b>Stand flüssige Mittel per 1.1.</b>                           |                                                                                |                                       |                      |
|                                                                 |                                                                                |                                       | 6'927'649.44         |
| <b>Stand flüssige Mittel per 31.12.</b>                         |                                                                                |                                       |                      |
|                                                                 |                                                                                |                                       | 5'304'579.32         |
|                                                                 | <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>  |                                       | <b>-1'623'070.12</b> |

## 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 zeitlich abgegrenzt.

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

#### Bilanzierungsgrundsätze

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

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

## Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 40'000 liegt (GR-Beschluss Nr. 88 vom 14.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 40'000 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

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

### Bewertungsgrundsätze

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

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

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

### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 20. April 2015 1.5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben  
Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe  
Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen im Bau der Eigenwirtschaftsbetriebe  
Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen  
Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens

## Anhang

### Organisationseinheiten

#### In der Gemeinderechnung integriert

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

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

#### Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

*keine*

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| <b>Sachanlagen FV</b>             | Buchwert<br>01.01.2019 | Zugänge (+) | Abgänge (-)       | Verkehrswert-<br>anpassung (+/-) | Umgliederungen<br>(+/-) | Buchwert<br>31.12.2019 |
|-----------------------------------|------------------------|-------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0 Grundstücke                | 2'684'929.00           | 0.00        | 0.00              | 0.00                             | 0.00                    | 2'684'929.00           |
| 1080.1 Grundstücke mit Baurechten | 0.00                   | 0.00        | 0.00              | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1084.0 Gebäude                    | 4'168'700.00           | 0.00        | 988'000.00        | 0.00                             | 0.00                    | 3'180'700.00           |
| 1084.1 Grundeigentumsanteile      | 0.00                   | 0.00        | 0.00              | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1086.0 Mobilien                   | 0.00                   | 0.00        | 0.00              | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1087.0 Anlagen im Bau             | 0.00                   | 0.00        | 0.00              | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| 1089.0 Übrige Sachanlagen         | 0.00                   | 0.00        | 0.00              | 0.00                             | 0.00                    | 0.00                   |
| <b>Total Sachanlagen</b>          | <b>6'853'629.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>988'000.00</b> | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>             | <b>5'865'629.00</b>    |

## Anhang

### Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt             | Anschaffungswerte                      |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                                                            |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2019 |               |
|----------------------------|----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------|---------------|
|                            | Stand<br>01.01.2019                    | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Stand<br>01.01.2019       | Planm. Ausserplanm. Abgänge (+)<br>Abschreib. Abschr. / WB | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 |                        |               |
| Sachanlagen VV             |                                        |                            |                           |                     |                           |                                                            |                           |                     |                        |               |
| 1400                       | Grundstücke                            | 566'329.50                 | 377'000.00                | 0.00                | 943'329.50                | 260'599.48                                                 | 0.00                      | 0.00                | 260'599.48             | 682'730.02    |
| 1401                       | Strassen / Verkehrswege                | 4'164'291.20               | 135'364.40                | 0.00                | 4'299'655.60              | 3'261'613.02                                               | 0.00                      | 0.00                | 3'354'946.07           | 944'709.53    |
| 1402                       | Wasserbau                              | 2'616'757.25               | 0.00                      | 0.00                | 2'616'757.25              | 2'430'934.22                                               | 0.00                      | 0.00                | 2'436'996.52           | 179'760.73    |
| 1403                       | Übrige Tiefbauten                      | 6'211'743.87               | 1'028'089.70              | 612'875.63          | 7'852'709.20              | 4'400'054.55                                               | 0.00                      | 0.00                | 4'534'253.26           | 3'318'455.94  |
| 1404                       | Hochbauten                             | 21'329'273.96              | 611'000.00                | 0.00                | 21'940'273.96             | 16'755'114.59                                              | 0.00                      | 0.00                | 17'049'627.01          | 4'890'646.95  |
| 1405                       | Waldungen                              | 105'686.75                 | 0.00                      | 0.00                | 105'686.75                | 96'915.81                                                  | 0.00                      | 0.00                | 97'324.36              | 8'362.39      |
| 1406                       | Mobilien VV                            | 416'905.45                 | 56'916.05                 | 0.00                | 473'821.50                | 331'104.08                                                 | 0.00                      | 0.00                | 349'768.18             | 124'053.32    |
| 1407                       | Anlagen im Bau VV                      | 188'205.74                 | 601'497.90                | -612'875.63         | 176'828.01                | 0.00                                                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   | 176'828.01    |
| 1409                       | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   | 0.00          |
| Total Sachanlagen          |                                        | 35'599'193.72              | 2'809'868.05              | 0.00                | 38'409'061.77             | 27'536'335.75                                              | 547'179.13                | 0.00                | 28'083'514.88          | 10'325'546.89 |
| Immaterielle Anlagen       |                                        |                            |                           |                     |                           |                                                            |                           |                     |                        |               |
| 1420                       | Software                               | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   | 0.00          |
| 1421                       | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   | 0.00          |
| 1427                       | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   | 0.00          |
| 1429                       | Übrige immaterielle Anlagen            | 215'820.25                 | 65'394.95                 | 0.00                | 281'215.20                | 90'289.39                                                  | 25'701.21                 | 0.00                | 115'990.60             | 165'224.60    |
| Total Immaterielle Anlagen |                                        | 215'820.25                 | 65'394.95                 | 0.00                | 281'215.20                | 90'289.39                                                  | 25'701.21                 | 0.00                | 115'990.60             | 165'224.60    |

## Anhang

### Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt                              | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                                                |                           |          | Stand<br>31.12.2019 | Buchwert<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|----------|---------------------|------------------------|
|                                             | Stand<br>01.01.2019 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Stand<br>01.01.2019       | Planm. Ausserplanm.<br>Abschreib. Abschr. / WB | Umglieder-<br>ungen (+/-) |          |                     |                        |
| Beteiligungen, Grundkapitalien              |                     |                            |                           |                     |                           |                                                |                           |          |                     |                        |
| 1450 Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1451 Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1452 Gemeinden, Zweckverbände               | 122'435.00          | 0.00                       | 0.00                      | 122'435.00          | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 122'435.00             |
| 1453 Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1454 Öffentliche Unternehmungen             | 644'195.00          | 582'092.00                 | 0.00                      | 1'226'287.00        | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 1'226'287.00           |
| 1455 Private Unternehmungen                 | 50'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 50'000.00           | 0.00                      | 4'400.00                                       | 0.00                      | 4'400.00 | 0.00                | 45'600.00              |
| 1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1457 Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1458 Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| Total Beteiligungen                         |                     |                            |                           | 816'630.00          | 582'092.00                | 0.00                                           | 1'398'722.00              | 0.00     | 4'400.00            | 1'394'322.00           |
| Investitionsbeiträge                        |                     |                            |                           |                     |                           |                                                |                           |          |                     |                        |
| 1460 Bund                                   | 60'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 60'000.00           | 17'000.00                 | 2'529.40                                       | 0.00                      | 0.00     | 19'529.40           | 40'470.60              |
| 1461 Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1462 Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1463 Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1464 Öffentliche Unternehmungen             | 7'557'508.04        | 23'993.10                  | 0.00                      | 7'581'501.14        | 5'558'533.19              | 190'111.84                                     | 0.00                      | 0.00     | 5'748'645.03        | 1'832'856.11           |
| 1465 Private Unternehmungen                 | 20'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 20'000.00           | 20'000.00                 | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 20'000.00           | 0.00                   |
| 1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| 1467 Private Haushalte                      | 86'200.00           | 0.00                       | 0.00                      | 86'200.00           | 81'081.30                 | 492.05                                         | 0.00                      | 0.00     | 81'573.35           | 4'626.65               |
| 1468 Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                                           | 0.00                      | 0.00     | 0.00                | 0.00                   |
| Total Investitionsbeiträge                  |                     |                            |                           | 7'723'708.04        | 23'993.10                 | 0.00                                           | 7'747'701.14              | 0.00     | 5'869'747.78        | 1'877'953.36           |
| Total Verwaltungsvermögen                   |                     |                            |                           | 44'355'352.01       | 3'481'348.10              | 0.00                                           | 47'836'700.11             | 0.00     | 34'073'653.26       | 13'763'046.85          |

# Anhang

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt              |                                        | Anschaffungswerte    |                            |                           | Kumulierte Abschreibungen |                      |                                      | Buchwert                  |                     |
|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------|
|                                   |                                        | Stand<br>01.01.2019  | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019       | Stand<br>01.01.2019  | Planm.<br>Abschreib.<br>Abschr. / WB | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 |
| <b>Sachanlagen VV</b>             |                                        |                      |                            |                           |                           |                      |                                      |                           |                     |
| 1400.0                            | Grundstücke                            | 472'279.50           | 377'000.00                 | 0.00                      | 849'279.50                | 260'599.48           | 0.00                                 | 0.00                      | 588'680.02          |
| 1401.0                            | Strassen / Verkehrswege                | 4'164'291.20         | 135'364.40                 | 0.00                      | 4'299'655.60              | 3'261'613.02         | 0.00                                 | 0.00                      | 944'709.53          |
| 1402.0                            | Wasserbau                              | 2'616'757.25         | 0.00                       | 0.00                      | 2'616'757.25              | 2'430'934.22         | 0.00                                 | 0.00                      | 179'760.73          |
| 1403.0                            | Übrige Tiefbauten                      | 4'041'905.50         | 0.00                       | 0.00                      | 4'041'905.50              | 3'370'595.62         | 0.00                                 | 0.00                      | 628'801.98          |
| 1404.0                            | Hochbauten                             | 21'329'273.96        | 611'000.00                 | 0.00                      | 21'940'273.96             | 16'755'114.59        | 0.00                                 | 0.00                      | 4'890'646.95        |
| 1405.0                            | Waldungen                              | 105'686.75           | 0.00                       | 0.00                      | 105'686.75                | 96'915.81            | 0.00                                 | 0.00                      | 8'362.39            |
| 1406.0                            | Mobilien VV                            | 383'753.25           | 0.00                       | 0.00                      | 383'753.25                | 315'513.08           | 0.00                                 | 0.00                      | 59'199.32           |
| 1407.0                            | Anlagen im Bau VV                      | 28'259.31            | 62'024.95                  | 0.00                      | 90'284.26                 | 0.00                 | 0.00                                 | 0.00                      | 90'284.26           |
| 1409.0                            | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                 | 0.00                      | 0.00                |
| <b>Total Sachanlagen</b>          |                                        | <b>33'142'206.72</b> | <b>1'185'389.35</b>        | <b>0.00</b>               | <b>34'327'596.07</b>      | <b>26'491'285.82</b> | <b>0.00</b>                          | <b>0.00</b>               | <b>7'390'445.18</b> |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>       |                                        |                      |                            |                           |                           |                      |                                      |                           |                     |
| 1420.0                            | Software                               | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                 | 0.00                      | 0.00                |
| 1421.0                            | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                 | 0.00                      | 0.00                |
| 1427.0                            | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                 | 0.00                      | 0.00                |
| 1429.0                            | Übrige immaterielle Anlagen            | 20'037.45            | 0.00                       | 0.00                      | 20'037.45                 | 11'644.66            | 1'678.55                             | 0.00                      | 6'714.24            |
| <b>Total Immaterielle Anlagen</b> |                                        | <b>20'037.45</b>     | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>               | <b>20'037.45</b>          | <b>11'644.66</b>     | <b>1'678.55</b>                      | <b>0.00</b>               | <b>6'714.24</b>     |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt                          | Anschaffungswerte    |                            |                           | Kumulierte Abschreibungen |                      |                                                | Buchwert<br>31.12.2019 |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------------------------|------------------------|
|                                               | Stand<br>01.01.2019  | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019       | Stand<br>01.01.2019  | Planm. Ausserplanm.<br>Abschreib. Abschr. / WB | Stand<br>31.12.2019    |
| <b>Beteiligungen, Grundkapitalen</b>          |                      |                            |                           |                           |                      |                                                |                        |
| 1450.0 Bund                                   | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                           | 0.00                   |
| 1451.0 Kantone                                | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                           | 0.00                   |
| 1452.0 Gemeinden, Zweckverbände               | 122'435.00           | 0.00                       | 0.00                      | 122'435.00                | 0.00                 | 0.00                                           | 122'435.00             |
| 1453.0 Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                           | 0.00                   |
| 1454.0 Öffentliche Unternehmungen             | 644'195.00           | 582'092.00                 | 0.00                      | 1'226'287.00              | 0.00                 | 0.00                                           | 1'226'287.00           |
| 1455.0 Private Unternehmungen                 | 50'000.00            | 0.00                       | 0.00                      | 50'000.00                 | 0.00                 | 4'400.00                                       | 45'600.00              |
| 1456.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                           | 0.00                   |
| 1457.0 Private Haushalte                      | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                           | 0.00                   |
| 1458.0 Ausland                                | 0.00                 | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                                           | 0.00                   |
| <b>Total Beteiligungen</b>                    | <b>816'630.00</b>    | <b>582'092.00</b>          | <b>0.00</b>               | <b>1'398'722.00</b>       | <b>0.00</b>          | <b>4'400.00</b>                                | <b>1'394'322.00</b>    |
| <b>Investitionsbeiträge</b>                   |                      |                            |                           |                           |                      |                                                |                        |
| 1460.0 Bund                                   | 60'000.00            | 0.00                       | 0.00                      | 60'000.00                 | 17'000.00            | 2'529.40                                       | 19'529.40              |
| 1465.0 Private Unternehmungen                 | 20'000.00            | 0.00                       | 0.00                      | 20'000.00                 | 20'000.00            | 0.00                                           | 20'000.00              |
| 1467.0 Private Haushalte                      | 86'200.00            | 0.00                       | 0.00                      | 86'200.00                 | 81'081.30            | 492.05                                         | 81'573.35              |
| <b>Total Investitionsbeiträge</b>             | <b>166'200.00</b>    | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>               | <b>166'200.00</b>         | <b>118'081.30</b>    | <b>3'021.45</b>                                | <b>121'102.75</b>      |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>              | <b>34'145'074.17</b> | <b>1'767'481.35</b>        | <b>0.00</b>               | <b>35'912'555.52</b>      | <b>26'621'011.78</b> | <b>450'565.07</b>                              | <b>8'836'578.67</b>    |

**Anhang****Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

| <b>Eigenwirtschaftsbetrieb<br/>Abfallwirtschaft</b> | <b>Anschaffungswerte</b> |                            |                           |                     | <b>Kumulierte Abschreibungen</b> |                              |             |                           | <b>Buchwert<br/>31.12.2019</b> |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|--------------------------------|
|                                                     | Stand<br>01.01.2019      | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Planm.<br>Abschreib.             | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019            |
| <b>Sachanlagen VV</b>                               |                          |                            |                           |                     |                                  |                              |             |                           |                                |
| 1400.3 Grundstücke                                  |                          |                            |                           |                     |                                  |                              |             |                           |                                |
| 1403.3 Übrige Tiefbauten                            | 37'857.05                | 28'887.30                  | 0.00                      | 66'744.35           | 0.00                             | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                           |
| 1404.3 Hochbauten                                   | 0.00                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 1'781.70                         | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 18'638.75                      |
| 1406.3 Mobilien VV                                  | 0.00                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                             | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                           |
| 1407.3 Anlagen im Bau VV                            | 0.00                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                             | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                           |
| 1409.3 Übrige Sachanlagen                           | 0.00                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                             | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                           |
| <b>Total Sachanlagen</b>                            | <b>37'857.05</b>         | <b>28'887.30</b>           | <b>0.00</b>               | <b>66'744.35</b>    | <b>1'781.70</b>                  | <b>0.00</b>                  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>               | <b>18'638.75</b>               |
|                                                     |                          |                            |                           |                     |                                  |                              |             |                           | <b>48'105.60</b>               |

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Seite 28

## Anhang

### Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abwasserbeseitigung | Anschaffungswerte   |                            |                           | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              | Buchwert<br>31.12.2019 |
|------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------|
|                                                | Stand<br>01.01.2019 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB |                        |
| <b>Sachanlagen VV</b>                          |                     |                            |                           |                           |                      |                              |                        |
| 1400.2 Grundstücke                             | 94'050.00           | 0.00                       | 0.00                      | 94'050.00                 | 0.00                 | 0.00                         | 94'050.00              |
| 1401.2 Strassen / Verkehrswege                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1402.2 Wasserbau                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1403.2 Übrige Tiefbauten                       | 1'820'157.69        | 753'748.28                 | 612'875.63                | 3'186'781.60              | 64'528.44            | 0.00                         | 2'295'513.19           |
| 1404.2 Hochbauten                              | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1405.2 Waldungen                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1406.2 Mobilien VV                             | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1407.2 Anlagen im Bau VV                       | 159'946.43          | 511'728.70                 | -612'875.63               | 58'799.50                 | 0.00                 | 0.00                         | 58'799.50              |
| 1409.2 Übrige Sachanlagen                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| <b>Total Sachanlagen</b>                       | <b>2'074'154.12</b> | <b>1'265'476.98</b>        | <b>0.00</b>               | <b>3'339'631.10</b>       | <b>64'528.44</b>     | <b>0.00</b>                  | <b>2'448'362.69</b>    |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>                    |                     |                            |                           |                           |                      |                              |                        |
| 1420.2 Software                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1421.2 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte  | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1427.2 Immaterielle Anlagen in Realisierung    | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00                   |
| 1429.2 Übrige immaterielle Anlagen             | 132'141.05          | 83'894.95                  | 0.00                      | 216'036.00                | 23'047.30            | 0.00                         | 148'794.37             |
| <b>Total Immaterielle Anlagen</b>              | <b>132'141.05</b>   | <b>83'894.95</b>           | <b>0.00</b>               | <b>216'036.00</b>         | <b>23'047.30</b>     | <b>0.00</b>                  | <b>148'794.37</b>      |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abwasserbeseitigung | Anschaffungswerte   |                            |                           | Umgliederungswerte  |                     |                      | Kumulierte Abschreibungen    |                                          |                     | Buchwert<br>31.12.2019 |
|------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------|
|                                                | Stand<br>01.01.2019 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Stand<br>01.01.2019 | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+)<br>Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 |                        |
| Investitionsbeiträge                           |                     |                            |                           |                     |                     |                      |                              |                                          |                     |                        |
| 1464.2 Öffentliche Unternehmungen              | 5'313'845.74        | 23'993.10                  | 0.00                      | 5'337'838.84        | 3'653'156.64        | 111'586.25           | 0.00                         | 0.00                                     | 3'764'742.89        | 1'573'095.95           |
| Total Investitionsbeiträge                     | 5'313'845.74        | 23'993.10                  | 0.00                      | 5'337'838.84        | 3'653'156.64        | 111'586.25           | 0.00                         | 0.00                                     | 3'764'742.89        | 1'573'095.95           |
| Total Verwaltungsvermögen                      | 7'520'140.91        | 1'373'365.03               | 0.00                      | 8'893'505.94        | 4'524'090.94        | 199'161.99           | 0.00                         | 0.00                                     | 4'723'252.93        | 4'170'253.01           |

## Anhang

### Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Wasserversorgung | Anschaffungswerte                      |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Buchwert<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                             | Stand<br>01.01.2019                    | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Stand<br>01.01.2019       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) |                           |                     |                        |
| Sachanlagen VV                              |                                        |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1400.1                                      | Grundstücke                            | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1401.1                                      | Strassen / Verkehrswege                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1402.1                                      | Wasserbau                              | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1403.1                                      | Übrige Tiefbauten                      | 311'823.63                 | 245'454.12                | 0.00                | 557'277.75                | 185'861.91           | 25'380.67                    | 0.00        | 0.00                      | 211'242.58          | 346'035.17             |
| 1404.1                                      | Hochbauten                             | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1405.1                                      | Waldungen                              | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1406.1                                      | Mobilien VV                            | 33'152.20                  | 56'916.05                 | 0.00                | 90'068.25                 | 15'591.00            | 9'623.25                     | 0.00        | 0.00                      | 25'214.25           | 64'854.00              |
| 1407.1                                      | Anlagen im Bau VV                      | 0.00                       | 27'744.25                 | 0.00                | 27'744.25                 | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 27'744.25              |
| 1409.1                                      | Übrige Sachanlagen                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Sachanlagen                           |                                        | 344'975.83                 | 330'114.42                | 0.00                | 675'090.25                | 201'452.91           | 35'003.92                    | 0.00        | 0.00                      | 236'456.83          | 438'633.42             |
| Immaterielle Anlagen                        |                                        |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1420.1                                      | Software                               | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1421.1                                      | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1427.1                                      | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1429.1                                      | Übrige immaterielle Anlagen            | 63'641.75                  | -18'500.00                | 0.00                | 45'141.75                 | 34'450.40            | 975.36                       | 0.00        | 0.00                      | 35'425.76           | 9'715.99               |
| Total Immaterielle Anlagen                  |                                        | 63'641.75                  | -18'500.00                | 0.00                | 45'141.75                 | 34'450.40            | 975.36                       | 0.00        | 0.00                      | 35'425.76           | 9'715.99               |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Wasserversorgung | Anschaffungswerte   |                            |                     | Kumulierte Abschreibungen |                              |             | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Buchwert<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                             | Stand<br>01.01.2019 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Stand<br>31.12.2019 | Planm.<br>Abschreib.      | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) |                           |                     |                        |
| Investitionsbeiträge                        |                     |                            |                     |                           |                              |             |                           |                     |                        |
| 1464.1 Öffentliche Unternehmungen           | 2'243'662.30        | 0.00                       | 2'243'662.30        | 78'525.59                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 1'983'902.14        | 259'760.16             |
| Total Investitionsbeiträge                  | 2'243'662.30        | 0.00                       | 2'243'662.30        | 78'525.59                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 1'983'902.14        | 259'760.16             |
| Total Verwaltungsvermögen                   | 2'652'279.88        | 311'614.42                 | 2'963'894.30        | 114'504.87                | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 2'255'784.73        | 708'109.57             |

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

| Name<br>Sitz                                            | Rechtsform     | Rechnungs-<br>legungsform | Funktion | Tätigkeits-<br>gebiet     | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken | Anschaff-<br>ungswert | Buchwert<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------|---------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b> |                |                           |          |                           |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                        |
| Zweckverband<br>Alterszentrum Im<br>Geeren (AZIG)       | ZV             | HRM II                    | 4120     | Alters- und<br>Pflegeheim | 8'409'466.00               | 7.66%                | 0                        | 1/11                       |                        | 1'226'182.00          | 1'226'182.00           |
| Sicherheits-<br>zweckverband Thurtal<br>Süd             | ZV             | HRM II                    | 1500     | Feuerwehr                 | 195'952.00                 | 47.92%               | 1/4                      | 1/4                        |                        | 93'900.00             | 93'900.00              |
| Zweckverband ZSO<br>Winterthur Land                     | ZV             | HRM II                    | 1620     | Zivilschutz               | 216'011.00                 | 13.21%               | 1/9                      | 1/9                        |                        | 28'535.00             | 28'535.00              |
| Casino Immobilien AG                                    | AG             | OR                        | 3220     | Casinotheater             | 5'600'000.00               | 0.18%                | -                        | -                          | -                      | 10'000.00             | 5'600.00               |
| ZürichHolz AG                                           | AG             | OR                        | 8200     | Holzvermarktung           | 2'120'000.00               | 0.02%                | -                        | -                          | -                      | 500.00                | 105.00                 |
| Alterswohnungen<br>Sunnezirkei                          | Genossenschaft | OR                        | 5340     | Alterswohnungen           | 329'250.00                 | 12.15%               | -                        | -                          | -                      | 40'000.00             | 40'000.00              |
| Landi Weinland<br>Marthalen                             | Genossenschaft | OR                        | 8500     | Volg Laden<br>Rickenbach  | -                          | 0.00%                | -                        | -                          | -                      | 20'000.00             | 0.00                   |
| <b>Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>       |                |                           |          |                           |                            |                      |                          |                            |                        |                       | <b>1'394'322.00</b>    |

**Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge**

|                                         |                                        |        |      |                           |   |       |       |                      |   |   |
|-----------------------------------------|----------------------------------------|--------|------|---------------------------|---|-------|-------|----------------------|---|---|
| Spitex Regio Seuzach                    | Verein                                 | OR     | 4210 | Spitex                    | - | keine | keine | Defizit-<br>garantie | - | - |
| ZVV                                     | selbständige<br>Anstalt des<br>Kantons | IPSAS  | 6220 | öff. Verkehr              | - | keine | keine | keine                | - | - |
| ARA Ellikon an der Thur                 | ZV                                     | HRM II | 7201 | Kläranlage                | - | 1/6   | 1/6   | Kosten-              | - | - |
| ZV KOWU                                 | ZV                                     | HRM II | 7301 | Kehrichtsammel-<br>dienst | - | keine | keine | Kosten-              | - | - |
| Regionalplanung<br>Winterthur           | ZV                                     | HRM II | 7900 | Regional-planung          | - | keine | 1.39% | Kosten-<br>teiler    | - | - |
| KESB Winterthur-Land                    | ZV                                     | HRM II | 1400 | Amts-vor-<br>mundschaft   | - | keine | keine | Kosten-<br>teiler    | - | - |
| FESWL Wiesendangen                      | ZV                                     | HRM II | 1400 | Erwachsenen-<br>schutz    | - | keine | keine | Kosten-<br>teiler    | - | - |
| Betreibungsamt Elgg                     | Anschlussvertrag                       | HRM II | 1400 | Betreibungsamt            | - | keine | keine | Kosten-<br>teiler    | - | - |
| Zivilstandsamt<br>Winterthur            | Anschlussvertrag                       | HRM II | 1400 | Zivilstandsamt            | - | keine | keine | Kosten-<br>teiler    | - | - |
| Jugendsekretariat<br>W'thur-Andelfingen | § 48 GesG                              | IPSAS  | 5440 | Jugend                    | - | keine | keine | Kosten-<br>beitrag   | - | - |
| Kantonspolizei Zürich                   | Kanton                                 | IPSAS  | 1110 | Polizei                   | - | keine | keine | Kosten-<br>beitrag   | - | - |

|                                                   |                  |        |      |                       |            |       |       |       |       |                        |        |   |
|---------------------------------------------------|------------------|--------|------|-----------------------|------------|-------|-------|-------|-------|------------------------|--------|---|
| Gruppenwasser-<br>sorgung Thurtal-Feldi           | ZV               | HRM II | 7101 | Wasserver-<br>sorgung |            |       | 1/6   | keine | keine | Kosten-<br>teiler      | -      | - |
| Theater des Kant.<br>Zürich, Winterthur           | Genossenschaft   | OR     |      | Kultur                | 205'200.00 | 0.15% | keine | keine | keine | Jahres-<br>beitrag     | 300.00 | - |
| ZV Schulpsycholog.<br>Dienst Winterthur           | ZV               | HRM II | 2192 | SPD/PMT               |            | -     | keine | keine | keine | Kosten-<br>teiler      | -      | - |
| Jugendmusikschule<br>Winterthur                   | Schule           | HRM II | 2120 | Musikschule           |            | -     | keine | keine | keine | Kosten-<br>teiler      | -      | - |
| Sekundarschulkreis<br>Rickenbach                  | Schule           | HRM II | 2192 | Schulsozialarbeit     |            | -     | keine | keine | keine | Kosten-<br>teiler      | -      | - |
| Forstrevier Elsau-<br>Wiesendangen-<br>Rickenbach | Verein           | OR     | 8200 | Forstarbeit           |            | -     | keine | keine | keine | Kosten-<br>beitrag     | -      | - |
| Offene Jugendarbeit<br>Rickenbach                 | Anschlussvertrag | HRM II | 5440 | Jugendarbeit          |            | -     | keine | keine | keine | Kosten-<br>teiler      | -      | - |
| House of Winterthur                               | Verein           | OR     | 8400 | Tourismusbüro         |            | -     | keine | keine | keine | Mitglieder-<br>beitrag | -      | - |
| IG Rettungsdienst<br>Region Winterthur            | IG               | HRM II | 4900 | Rettungsdienst        |            | -     | keine | keine | keine | Jahres-<br>beitrag     | -      | - |

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto                                                                            | Bezeichnung                                                              | Buchwert<br>01.01.2019       | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2019       |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 2064                                                                             | Langfristige Finanzverbindlichkeiten<br>Langfristige Darlehen von Banken | 9'000'000.00<br>9'000'000.00 | 0.00<br>0.00                    | 9'000'000.00<br>9'000'000.00 |
| Fälligkeitsstatistik:                                                            |                                                                          |                              |                                 |                              |
|                                                                                  | 1 bis 2 Jahre                                                            |                              |                                 | 3'500'000.00                 |
|                                                                                  | 2 bis 5 Jahre                                                            |                              |                                 | 1'000'000.00                 |
|                                                                                  | über 5 Jahre                                                             |                              |                                 | 4'500'000.00                 |
|                                                                                  | Total                                                                    |                              |                                 | 9'000'000.00                 |
| Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % |                                                                          |                              |                                 | 0.944%                       |

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

| Name<br>Sitz                                                                                    | Art der<br>Verpflichtung     | Datum      | Verfallzeit | Verpflichtung<br>Betrag | Eigentümer, wesentl.<br>Miteigentümer | Zahlungsströme<br>im Rechnungsjahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)</b> |                              |            |             |                         |                                       |                                    |
| Volg Laden<br>Rickenbach                                                                        | Jährlicher<br>Defizitbeitrag | 17.06.2009 | keine       | 9'000.00                | Landi Weinland<br>Genossenschaft      | 9'000.00                           |
| <b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)</b>                                 |                              |            |             |                         |                                       |                                    |
| keine                                                                                           |                              |            |             |                         |                                       | 0.00                               |

## Anhang

### Leasingverträge

| Firma<br>Sitz                                                                          | Leasinggut                                       | Anschaffungskosten | Vertragsdauer (Fälligkeiten) | Gesamtbetrag<br>zukünftige Leasingraten |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Finanzierungsleasing</b>                                                            |                                                  |                    |                              |                                         |
| Pius Schächler AG                                                                      | 3 Kopiergeräte<br>Gemeinde, SH Hofacker, SH Dorf | keine              | 01.03.2022                   | CHF 8'664 pro Jahr                      |
| <b>Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)</b> |                                                  |                    |                              |                                         |
| keine                                                                                  |                                                  |                    |                              | 0.00                                    |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>       |                                     | Stand<br>01.01.2019 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Begründung |
|------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050                                     | Mehrleistungen des Personals        | 129'070.00          | 0.00                          | 27'601.01         | 0.00             | 0.00               | 101'468.99          | A          |
| 2051                                     | Andere Ansprüche des Personals      | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2052                                     | Prozesse                            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2053                                     | Nicht versicherte Schäden           | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2054                                     | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2055                                     | Übrige betriebliche Tätigkeit       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2056                                     | Vorsorgeverpflichtungen             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2057                                     | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2058                                     | Investitionsrechnung                | 43'500.00           | 345'000.00                    | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 388'500.00          | B          |
| 2059                                     | Übrige Rückstellungen               | 891'074.00          | 0.00                          | 24'684.00         | 0.00             | 0.00               | 891'074.00          | C          |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>1'063'644.00</b> | <b>345'000.00</b>             | <b>52'285.01</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>1'381'042.99</b> |            |

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

|                                          | Konto                                           | Buchwert<br>per 31.12. |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------|
| A                                        | Abbau von Überstunden des Personals             | 2050.00                |
| B                                        | Offene Rechnungen für Sanierung Stationsstrasse | 2058.00                |
| C                                        | Abgrenzung des Ressourcenzuschusses             | 2059.20                |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                                 | <b>1'381'042.99</b>    |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| <b>Langfristige Rückstellungen</b>       |                                     | Stand<br>01.01.2019 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2019 | Begründung |
|------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2081                                     | Ansprüche des Personals             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2082                                     | Prozesse                            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2083                                     | Nicht versicherte Schäden           | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2084                                     | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2085                                     | Übrige betriebliche Tätigkeit       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2086                                     | Vorsorgeverpflichtungen             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2087                                     | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2088                                     | Investitionsrechnung                | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2089                                     | Übrige Rückstellungen               | 866'390.00          | 0.00                          | 11'950.00         | 0.00             | 0.00               | 878'340.00          | A          |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>866'390.00</b>   | <b>0.00</b>                   | <b>11'950.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>878'340.00</b>   |            |

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

|                                          |                                     | Konto    | Buchwert<br>31.12.2019 |
|------------------------------------------|-------------------------------------|----------|------------------------|
| A                                        | Abgrenzung des Ressourcenzuschusses | 2'089.20 | 878'340.00             |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                                     |          | <b>878'340.00</b>      |

## Anhang

## Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen                                     | Stand<br>01.01.2019  | Umbuchung<br>Neubewertung* | Spezialfinanzierungen<br>im Eigenkapital |                  | Fonds       |             | Finanzpolitische<br>Reserve |             | Jahresergebnis | Stand<br>31.12.2019  |
|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------|----------------------|
|                                                   |                      |                            | Einlage                                  | Entnahme         | Einlage     | Entnahme    | Einlage                     | Entnahme    |                |                      |
| <b>2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b> |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
| Wasserwerk                                        | 955'509.89           | 0.02                       | 0.00                                     | 11'503.23        |             |             |                             |             |                | 1'610'824.14         |
| Abwasserbeseitigung                               | 814'925.44           | -209'000.03                | 6'556.73                                 | 0.00             |             |             |                             |             |                | 944'006.68           |
| Abfallwirtschaft                                  | 48'594.04            | 0.00                       | 5'741.28                                 | 0.00             |             |             |                             |             |                | 612'482.14           |
|                                                   |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 54'335.32            |
| <b>2910 Fonds im Eigenkapital</b>                 |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
| Ersatzabgaben für Parkplatzbauten                 | 0.00                 |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 49'753.25            |
| Forstreservfonds                                  | 49'753.25            |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
|                                                   |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 49'753.25            |
| <b>2940 Finanzpolitische Reserve</b>              |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
| <b>2950 Aufwertungsreserve*</b>                   |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
| Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt           | 6'726'253.27         | -6'726'253.27              |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
| Aufwertungsreserve Wasserwerk                     | 0.02                 | -0.02                      |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
| Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung            | -209'000.03          | 209'000.03                 |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
| Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft               | 0.00                 | 0.00                       |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
| <b>2960 Neubewertungsreserve FV*</b>              |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
| Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten           | -350'502.70          | 350'502.70                 |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
| <b>2980 Jahresergebnis</b>                        |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
|                                                   | 0.00                 |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 0.00                 |
| <b>2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>    |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                |                      |
|                                                   | 11'243'518.71        | 6'375'750.57               |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 346'334.59           |
|                                                   |                      |                            |                                          |                  |             |             |                             |             |                | 17'619'269.28        |
| <b>Total</b>                                      | <b>19'279'051.89</b> | <b>0.00</b>                | <b>12'298.01</b>                         | <b>11'503.23</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>    | <b>19'626'181.26</b> |

\* Per 31.12.2019 werden die Veränderungen 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 - Mörgeli Fonds

**Art** Zweckgebundene Zuwendung  
**Bezeichnung, Konto** Mörgeli Fonds  
**Zweck** Unterstützung der Dorfvereine mit jährlichen Beiträgen oder Projekten

#### Erfolgsrechnung 2019

|                                               |                |                                          | Aufwand   | Ertrag     |
|-----------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|-----------|------------|
| Ertrag                                        | Zinsertrag     | Kapital                                  |           |            |
|                                               |                | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) |           |            |
|                                               | Übrige Erträge | ...                                      |           |            |
| Aufwand                                       |                | Div. Vereinsbeiträge                     |           |            |
|                                               |                |                                          | 37'390.40 |            |
|                                               |                |                                          | 0.00      |            |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                |                                          |           | 11'938.91  |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |                                          |           | -25'451.49 |

#### Abschluss

| Vermögensveränderung               |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr      | 795'927.50        |
| Aufwandüberschuss                  | -25'451.49        |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b> | <b>770'476.01</b> |

#### Bilanz per 31.12.2019

| Aktiven      | Passiven          |
|--------------|-------------------|
| Kapital      |                   |
| Reinvermögen |                   |
|              | 770'476.01        |
| <b>Total</b> | <b>770'476.01</b> |

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

Mit Beschluss Nr. 100 vom 27. Mai 2019 hat der Gemeinderat den mittelfristigen Ausgleich des Budgets (Haushaltsgleichgewicht) auf acht Jahre festgelegt. Da der Kantonsrat die Bestimmung zum Ausgleich des Budgets per 1. Juni 2019 geändert hat, wird dieser Beschluss wieder aufgehoben.

#### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

# Anhang

## Haushaltsgleichgewicht

## Kennzahlen

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

## Eigenkapitalquote

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

[illegible]

| Richtwerte |
|------------|
| > 25 %     |
| genügend   |
| < 25 %     |
| ungenügend |

## 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 %.

[illegible]

| Richtwerte |
|------------|
| < 5 %      |
| genügend   |
| > 5 %      |
| ungenügend |

## 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.

[illegible]

| Richtwerte        |
|-------------------|
| > 10 % genügend   |
| < 10 % ungenügend |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                              | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2019 | Ausblenden<br>Rechnung<br>2018 | Richtwerte                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anzahl Einwohner                                                                                                             | 2'743            | 2'655          | 0                              |                                                                                                                                                                                                      |
| Steuerfuss                                                                                                                   | 84%              | 84%            | 0%                             |                                                                                                                                                                                                      |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)                                                                                | 2'181            | 1'871          | 0                              |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                               | <b>26%</b>       | <b>4%</b>      | <b>0%</b>                      | <b>&gt; 100 % ideal<br/>80 - 100 % gut bis vertretbar<br/>50 - 80 % problematisch<br/>&lt; 50 % ungenügend</b>                                                                                       |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                               |                  |                |                                |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                  | <b>0%</b>        | <b>0%</b>      | <b>0%</b>                      | <b>0 - 4 % gut<br/>4 - 9 % genügend<br/>&gt; 9 % schlecht</b>                                                                                                                                        |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                               |                  |                |                                |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                            | <b>-123%</b>     | <b>0%</b>      | <b>0%</b>                      | <b>&lt; 100 % gut<br/>100 - 150 % genügend<br/>&gt; 150 % schlecht</b>                                                                                                                               |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                  |                |                                |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>                                                                           | <b>-2'137</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>                       | <b>&lt; 0 Fr. Nettovermögen<br/>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br/>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br/>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br/>&gt; 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung</b> |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.                                                                       |                  |                |                                |                                                                                                                                                                                                      |

## Anhang

### Kreditrechtliche Angaben

### Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss |       |                 |               | Rechnung 2019        |                                                |                                   |                                    | Abrechnung<br>Datum |
|-----------------|-------|-----------------|---------------|----------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| Datum           | Organ | Brutto<br>Netto | Kredit<br>Fr. | Konto ER<br>Konto IR | Bezeichnung                                    | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2018 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2018 |                     |
| 19.06.2012      | GV    | B               | 850'000.00    | div.                 | Sauberabwasser-<br>leitungsnetz 2012 -<br>2017 | 97'911.30                         | 0.00                               | 0.00                |
|                 |       |                 |               |                      |                                                | 452'929.20                        | 0.00                               | 299'159.50          |
| 05.06.2017      | GV    | B               | 970'000.00    | div.                 | Sauberabwasser-<br>leitungsnetz 2018 -<br>2022 | 0.00                              | 0.00                               | 0.00                |
|                 |       |                 |               |                      |                                                | 5'283.95                          | 0.00                               | 964'716.05          |
| 28.02.2016      | Urne  | B               | 3'225'000.00  | div.                 | Werkleitungs-<br>sanierung<br>Stationsstrasse  | 2'286'394.75                      | 0.00                               | 0.00                |
|                 |       |                 |               |                      |                                                | 1'132'256.05                      | 0.00                               | -193'650.80         |

Für Werkleitungssanierung Stationsstrasse ist die Rückerstattung für den Anteil Sulzergraben von Kanton noch ausstehend.

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

| Kreditabschluss |       |       | Rechnung 2019 |        |              |                                             |           |           |            |           |            |           |
|-----------------|-------|-------|---------------|--------|--------------|---------------------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|                 |       |       | Brutto        | Kredit | Konto IR     | Bezeichnung                                 | Ausgaben  | Einnahmen | Ausgaben   | Einnahmen | Ausgaben   | Einnahmen |
| Datum           | Netto | Fr.   |               |        |              |                                             | kumuliert | kumuliert | kumuliert  | kumuliert | kumuliert  | kumuliert |
|                 |       |       |               |        |              |                                             | bis 2018  | bis 2018  | bis 2019   | bis 2019  | bis 2019   | bis 2019  |
| 09.12.2019      | B     | -0.00 |               |        | 9999.7990.00 | Überführung<br>Gemeindehaus von<br>FV in VV | 0.00      | 0.00      | 988'000.00 | 0.00      | 988'000.00 | 0.00      |
|                 |       |       |               |        |              |                                             |           |           |            |           | 988'000.00 | 0.00      |
|                 |       |       |               |        |              |                                             |           |           |            |           |            | GR        |

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

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Allgemeine Verwaltung Kurz und Bündig

**O**

Durch die Neubesetzung von Stellen sind einige Rotationsgewinne zu verzeichnen. Lohnkosten wurden entgegen dem Budget direkt in den betreffenden Funktionen verbucht. Mehreinnahmen durch Baubewilligungen und Minderausgaben durch nicht durchgeführte Projekte.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                                                         |
|--------------|---------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0110.3130.00 | 23'931.17     | 9'700.00    | -14'231.17 Versand Stimmmaterial im falschen Konto budgetiert                                                |
| 0110.3132.00 | 0.00          | 20'800.00   | 20'800.00 Versand Stimmmaterial im falschen Konto budgetiert. / Vorgesehene Externe Revision nicht gebraucht |
| 0120.3000.01 | 132'981.35    | 141'000.00  | 8'018.65 Keine Entschädigungen für Besondere Aufgaben                                                        |
| 0120.3132.00 | 2'163.45      | 20'000.00   | 17'836.55 Tiefere Kosten für externe Berater als budgetiert                                                  |
| 0210.3010.00 | 289'274.90    | 204'900.00  | -84'374.90 Rotationsverlust durch Neubesetzung der Stellen und Schaffung neuer Stelle in Finanzverwaltung    |
| 0210.3132.00 | 27'470.60     | 35'000.00   | 7'529.40 Tiefere Kosten von Externen Springern                                                               |
| 0210.4260.01 | 813.20        | 7'200.00    | -6'386.80 Tiefere Rückerstattungen von Betriebsungskosten                                                    |
| 0210.4612.01 | 67'098.40     | 12'700.00   | 54'398.40 Bezugskosten für Steuern wurden im falschen Konto budgetiert                                       |
| 0220.3010.00 | 299'010.70    | 456'400.00  | 157'389.30 Rotationsgewinn durch Neubesetzung der Stellen und Belastung von Lohnkosten in anderen Funktionen |
| 0220.3090.00 | 16'387.50     | 1'000.00    | -15'387.50 Nicht budgetierte Weiterbildungen von Mitarbeitern                                                |
| 0220.3113.00 | 23'798.45     | 18'000.00   | -5'798.45 Mehrkosten bei Anschaffung von neuer Hardware                                                      |
| 0220.3130.01 | 25'036.80     | 19'000.00   | -6'036.80 Portokosten zu tief budgetiert                                                                     |
| 0220.3130.03 | 13'704.65     | 6'000.00    | -7'704.65 Einmalkosten durch Projekt "Integrierte Informationsverwaltung" vom Staatsarchiv                   |
| 0220.3132.00 | 192'948.65    | 68'900.00   | -124'048.65 Höhere Kosten durch Auslagerung Bauamt an Ingesa, Mehreinnahmen durch Baubegutachtungen          |
| 0220.3158.00 | 100'930.58    | 77'600.00   | -23'330.58 Mehrkosten bei neuer Homepage, div. Mehrkosten bei Softwareunterhalt W&W                          |
| 0220.4210.01 | 59'397.20     | 20'000.00   | 39'397.20 Mehr Baubewilligungen als Erwartet, diverse. Grössere Projekte                                     |
| 0220.4210.02 | 66'960.05     | 33'000.00   | 33'960.05 Mehr Baubewilligungen als Erwartet, diverse. Grössere Projekte                                     |
| 0220.4612.00 | 6'360.00      | -           | 6'360.00 Entschädigung Aktuariat GWV nicht budgetiert                                                        |
| 0220.4910.00 | 145'200.00    | 262'400.00  | -117'200.00 Tiefere Interne Verrechnungen, da Lohnaufwand direkt in Funktionen verbucht                      |
| 0290.3111.01 | 10'418.85     | 33'000.00   | 22'581.15 Diverse Anschaffungen wurden nicht gemacht                                                         |
| 0290.3120.00 | 13'744.85     | 19'400.00   | 5'655.15 Tiefere Stromkosten als budgetiert                                                                  |
| 0290.3120.01 | 25'151.75     | -           | -25'151.75 Versorgungskosten für Schnitzelheizung in separatem Konto verbucht                                |
| 0290.3144.01 | 17'772.20     | 115'000.00  | 97'227.80 Rückbau Schulverwaltung, Öffnung Büroraum Werkhof, Entsorgung Wohncontainer wurden nicht gemacht   |
| 0290.3151.00 | 14'596.72     | 6'900.00    | -7'696.72 Div. Unterhaltskosten an Schnitzelheizung                                                          |
| 0290.3300.40 | 81'237.14     | -           | -81'237.14 Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)                                  |
| 0290.4470.02 | 20'150.00     | -           | 20'150.00 Mietzins für Miete FW-Depot von Sicherheitszweckverband wurde nicht budgetiert                     |

# 1

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und Bündig

Abweichungen bei den Zweckverbänden und verzögerter Rückbau der BSA.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                                 |
|--------------|---------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1110.3611.00 | 27'030.00     | 13'500.00   | -13'530.00 Entschädigung der Kapo wurde erhöht, im Budget nicht berücksichtigt       |
| 1400.3130.02 | 29'844.95     | 35'000.00   | 5'155.05 Betriebskosten GEOWeinland tiefer als budgetiert                            |
| 1400.3612.04 | 51'131.40     | 38'200.00   | -12'931.40 Budgetüberschreitung von Zweckverband Erwachsenenenschutz Winterthur-Land |
| 1500.3612.00 | 194'655.04    | 212'400.00  | 17'744.96 Budgetüberschreitung von Sicherheitszweckverband Thurtal Süd               |
| 1610.3144.00 | 16'620.45     | -           | -16'620.45 Unterhaltsarbeiten Schützenhaus wurden in Funktion 3410 budgetiert        |
| 1620.3144.00 | 3'250.30      | 70'000.00   | 66'749.70 Rückbau BSA wurde verschoben                                               |
| 1620.4630.00 | 600.00        | 60'900.00   | -60'300.00 Bundesbeitrag von Rückbau BSA                                             |

# 2

## Bildung Kurz und Bündig

Mehrkosten beim Personalaufwand. Mehreinnahmen durch mehr Musikunterricht von Altikon, Ellikon und der Sek. Tiefere Personalkosten in der Schulverwaltung und allgemein weniger Weiterbildungskosten als budgetiert.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019  | Differenz Begründung                                                                                 |
|--------------|---------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2110.3611.00 | 384'977.83    | 441'400.00   | 56'422.17 Budgetierung erfolgte gemäss Vorjahreszahlen                                               |
| 2120.3020.00 | 152'945.75    | 107'300.00   | -45'645.75 Mehr Einsätze von Vikariaten                                                              |
| 2120.3090.00 | 1'530.00      | 13'900.00    | 12'370.00 Einige Weiterbildungen wurden nicht gemacht                                                |
| 2120.3104.01 | 68'420.62     | 97'800.00    | 29'379.38 Mit massiven Mehrkosten auf Grund von Lehrplan 21 gerechnet, allerdings nicht eingetroffen |
| 2120.3111.00 | 27'527.90     | 33'000.00    | 5'472.10 Metallschränke vom Gang waren doppelt budgetiert                                            |
| 2120.3118.00 | 20'590.82     | 27'700.00    | 7'109.18 Zu hoch budgetiert                                                                          |
| 2120.3150.00 | 11'460.15     | 21'600.00    | 10'139.85 Tiefere Kosten durch Leasing von Kopierer                                                  |
| 2120.3171.01 | 13'128.30     | 40'100.00    | 26'971.70 Verschiebung von Klassenlager ins 2020, anderes Klassenlager um einiges günstiger          |
| 2120.3611.00 | 1'558'151.20  | 1'410'800.00 | -147'351.20 Fehlbudgetierung: Budgetiert gemäss Vorjahreszahlen                                      |
| 2120.3612.02 | 202'205.80    | 218'900.00   | 16'694.20 Mit mehr Instrumentalunterricht gerechnet                                                  |
| 2120.4612.00 | 91'854.75     | 48'500.00    | 43'354.75 Mehr Musikunterricht durch Ellikon/Altikon/Sek übernommen                                  |
| 2180.3010.00 | 143'766.90    | 122'800.00   | -20'966.90 Mehr zu betreuende Kinder als angenommen                                                  |

|              |            |            |            |                                                               |
|--------------|------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------|
| 2190.3611.00 | 152'326.42 | 135'900.00 | -16'426.42 | Fehlbudgetierung: Budgetiert gemäss Vorjahreszahlen           |
| 2191.3010.00 | 64'500.65  | 75'000.00  | 10'499.35  | Schulverwaltung war nicht das ganze Jahr besetzt              |
| 2192.3090.00 | 15'882.95  | 29'000.00  | 13'117.05  | Geringere Kosten bei externen Weiterbildungen                 |
| 2192.3130.00 | 68'913.50  | 82'300.00  | 13'386.50  | Keine Anwaltskosten, günstigere Anlässe                       |
| 2200.3020.00 | 185'309.15 | 193'300.00 | 7'990.85   | Fehlbudgetierung: Budgetiert gemäss Vorjahreszahlen           |
| 2200.3090.00 | 550.00     | 9'700.00   | 9'150.00   | Weniger Weiterbildungen als geplant                           |
| 2200.3130.00 | 49'882.45  | 72'100.00  | 22'217.55  | HPS Humilikon günstiger, da drei SuS zusammen gefahren werden |
| 2200.3635.01 | 2'550.00   | 15'600.00  | 13'050.00  | Psychotherapien pauschal budgetiert, nicht eingetreten        |

# 3

## Kultur, Sport und Freizeit Kurz und Bündig

*Anschaffung Ticketautomat und Sitzplatzüberdachung wurden um ein Jahr verschoben. Tiefere Lohnkosten durch Neubesetzung.*

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                                    |
|--------------|---------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 3110.3159.00 | 3'735.80      | 11'600.00   | 7'864.20 Tiefere Unterhaltsarbeiten beim Museum                                         |
| 3210.3010.00 | 28'754.70     | 10'500.00   | -18'254.70 Lohnaufwand direkt in Funktion und nicht über Interne Verrechnungen verbucht |
| 3210.3910.00 | -             | 11'500.00   | 11'500.00 Lohnaufwand direkt in Funktion und nicht über Interne Verrechnungen verbucht  |
| 3290.3910.00 | 2'500.00      | 7'800.00    | 5'300.00 Lohnaufwand direkt in Funktion und nicht über Interne Verrechnungen verbucht   |
| 3410.3010.00 | 81'982.80     | 119'500.00  | 37'517.20 Rotationsgewinn durch Neubesetzung der Stellen                                |
| 3410.3101.00 | 14'539.06     | 10'000.00   | -4'539.06 Mehraufwand bei Reinigungsmitteln                                             |
| 3410.3110.00 | 628.10        | 6'500.00    | 5'871.90 Keine grösseren Anschaffungen                                                  |
| 3410.3113.00 | 2'009.49      | 22'000.00   | 19'990.51 Anschaffung von Automat für Eintritte verzögert sich                          |
| 3410.3144.00 | 9'475.40      | 50'000.00   | 40'524.60 Sitzplatzüberdachung und Unterhalt Spielgeräte wurden nicht gemacht           |
| 3410.3300.30 | 21'983.60     | -           | -21'983.60 Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)             |

# 4

## Gesundheit Kurz und Bündig

*Pflegefinanzierung günstiger als budgetiert auf Grund von weniger Fällen, leichte Budgetüberschreitung der Spitex.*

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                     |
|--------------|---------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 4125.3632.40 | 143'410.00    | 190'000.00  | 46'590.00 Tiefere Kosten im Azig durch weniger Bewohner                  |
| 4125.3635.40 | 182'680.15    | 230'000.00  | 47'319.85 Tiefere Kosten in Privaten Pflegeheimen durch weniger Bewohner |
| 4215.3635.50 | 233'751.85    | 200'000.00  | -33'751.85 Budgetüberschreitung von Spitex                               |

# 5

## Soziale Sicherheit Kurz und Bündig

*Der Bereich Soziale Sicherheit wurde durch viele Fehlbudgetierungen unübersichtlich. Es resultiert ein Nettoaufwand von rund Fr. 780'000 gegenüber einem budgetierten Nettoaufwand von Fr. 950'000.*

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|---------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5120.3635.10 | 111'502.70    | 80'000.00   | -31'502.70 Höhere Fallzahl als budgetiert, allerdings auch höhere Rückerstattungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5120.3637.11 | -             | 80'000.00   | 80'000.00 Die Kosten werden direkt durch die SVA Zürich abgerechnet. Budget falsch.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 5120.4260.00 | -             | 44'927.30   | 44'927.30 Rückerstattungen von gewährten Prämienverbilligungen von Sozialhilfeempfängern.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5120.4630.00 | 30'841.19     | 79'000.00   | Grundsätzlich werden von den Nettokosten 55 % durch den Bund zurück erstattet. Da noch Korrekturen aus den Jahren 2017 + 2018 verbucht sind, stimmt die Zahl nicht genau überein. Im Budget wurde die Aufteilung von 55 und 45 % nicht gemacht und zudem mit Nettokosten von Fr. 162'500.00 gerechnet.                                                                                 |
| 5120.4631.00 | 32'580.46     | 83'500.00   | Siehe Bemerkung von Konto 5120.4630.00. Einzig das der Kanton nur 45 % zurück erstatten. Ergibt dann 100 %.                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5220.3637.20 | 260'176.00    | -           | Mit der Umstellung auf HRM2 wurde der Kontoplan feiner aufgliedert. So werden die Zusatzleistungen an IV- und AHV-Empfängern separat verbucht (IV 5220.XXXX und AHV 5320.XXXX). Diese Aufteilung wurde schlicht nicht richtig budgetiert. Die Summe wird jeweils im Vorjahr auf ein Jahr hochgerechnet. Die genaue Budgetierung ist schwierig, weil die Fallzahlen nicht bekannt sind. |
| 5220.4631.00 | 122'152.00    | 181'300.00  | -59'148.00 Die Gemeinde erhält 44 % der Nettokosten vom Kanton zurück erstatten. Das Budget war schlicht falsch. Damit zumindest ab dem Jahr 2021 richtig budgetiert wird, wurden die Ausgaben bewusst korrekt verbucht und die entsprechenden Abweichungen in Kauf genommen.                                                                                                          |

|              |            |            |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|------------|------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5310.3633.00 | 21'182.75  | -          | -21'182.75  | Budgetposten wurde vergessen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5320.3637.21 | 305'655.00 | -          | -305'655.00 | Mit der Umstellung auf HRM2 wurde der Kontoplan feiner aufgliedert. So wird bei den Zusatzleistungen Leistungen an IV- und AHV-Empfängern separat verbucht. Diese Aufteilung wurde schlicht nicht richtig budgetiert. Die Summe wird jeweils im Vorjahr auf ein Jahr hochgerechnet. Die genaue Budgetierung ist schwierig, weil die Fallzahlen nicht bekannt sind. |
| 5320.3637.23 | 12'968.80  | 390'000.00 | 377'031.20  | Siehe oben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5320.4260.00 | 33'891.00  | -          | 33'891.00   | In den Jahren 2014 - 2018 wurden die offenen Rückerstattungen falsch verbucht. Damit die Bilanz wieder mit den Angaben der SVA Zürich übereinstimmt, mussten Korrekturbuchungen vorgenommen werden.                                                                                                                                                                |
| 5320.4631.00 | 140'048.00 | -          | 140'048.00  | Die Gemeinde erhält 44 % der Nettokosten vom Kanton zurück erstatten. Das Budget war schlicht falsch. Damit zumindest ab dem Jahr 2021 richtig budgetiert wird, wurden die Ausgaben bewusst korrekt verbucht und die entsprechenden Abweichungen in Kauf genommen.                                                                                                 |
| 5320.4637.21 | 65'140.00  | -          | 65'140.00   | In den Jahren 2014 - 2018 wurden die offenen Rückerstattungen falsch verbucht. Damit die Bilanz wieder mit den Angaben der SVA Zürich übereinstimmt, mussten Korrekturbuchungen vorgenommen werden.                                                                                                                                                                |
| 5330.3064.00 | 16'497.00  | -          | -16'497.00  | Überbrückungsrenten nicht budgetiert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 5430.3637.00 | 18'095.00  | 8'000.00   | -10'095.00  | Erhöhung der Fälle in der Alimentenbevorschussung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 5440.3636.01 | 46'646.15  | 26'700.00  | -19'946.15  | Unvorhergesehene Jugendförderung in einem Wohnheim für einen Klienten                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5451.3637.00 | 80'587.45  | 103'200.00 | 22'612.55   | Weniger Subventionen für die Kinderkrippe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5720.3637.30 | 305'974.93 | 240'000.00 | -65'974.93  | Zunahme der Fallzahlen in der Sozialhilfe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5720.3637.34 | 42'649.65  | 30'000.00  | -12'649.65  | Zunahme der Fallzahlen in der Sozialhilfe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5720.3637.35 | 177'842.80 | 110'000.00 | -67'842.80  | Zunahme der Fallzahlen in der Sozialhilfe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5720.4631.00 | 1'374.00   | 15'200.00  | -13'826.00  | Tieferer Staatsbeitrag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5720.4631.31 | 39'995.15  | -          | 39'995.15   | Rückerstattung Kanton nicht budgetiert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5720.4631.35 | 191'318.75 | 110'000.00 | 81'318.75   | Zu tiefe Budgetierung bei Rückerstattungen vom Kanton für ausländische Staatsangehörige                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5720.4637.30 | 136'544.31 | -          | 136'544.31  | Rückerstattung Kanton nicht budgetiert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5730.3637.00 | 1'485.00   | 148'000.00 | 146'515.00  | Tiefere Beiträge an Asyl, wurde im Konto 5730.3637.01 verbucht                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5730.3637.01 | 57'123.75  | -          | -57'123.75  | Beiträge in Konto 5730.3637.00 budgetiert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5730.4631.00 | 133'585.50 | 148'000.00 | -14'414.50  | Tiefere Rückerstattungen vom Kanton auf Grund von weniger Asylbewerbern                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5790.3010.00 | 133'990.75 | 1'500.00   | -132'490.75 | Lohnaufwand direkt in Funktion und nicht über Interne Verrechnungen verbucht                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5790.3910.00 | -          | 80'000.00  | 80'000.00   | Lohnaufwand direkt in Funktion und nicht über Interne Verrechnungen verbucht                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5790.4910.00 | 32'000.00  | 7'000.00   | 25'000.00   | Lohnaufwand direkt in Funktion und nicht über Interne Verrechnungen verbucht                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

# 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und Bündig

Anschaffung von neuem Fahrzeug musste im 2019 gemacht werden, höherer Personalaufwand durch Einsatz von Temporärarbeiter.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                                                  |
|--------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6150.3010.00 | 208'747.70    | 199'700.00  | -9'047.70 Rotationsverlust durch Neubesetzung                                                         |
| 6150.3049.00 | 11'515.05     | 6'500.00    | -5'015.05 Anschaffung von neuer Schutzkleidung für Personal                                           |
| 6150.3111.10 | 36'975.65     | 20'800.00   | -16'175.65 Anschaffung von neuem Kommunalfahrzeug, war für 2020 budgetiert musste aber ersetzt werden |
| 6150.3130.00 | 20'792.85     | 300.00      | -20'492.85 Einsatz von Temporärarbeitern                                                              |
| 6150.3141.10 | 13'892.75     | 20'200.00   | 6'307.25 Weniger Einsätze im Winterdienst                                                             |
| 6150.3141.30 | 27'887.85     | 21'000.00   | -6'887.85 Höhere Stromkosten                                                                          |
| 6150.3141.40 | 44'752.96     | 54'800.00   | 10'047.04 Tiefere Kosten bei Belagsarbeiten                                                           |
| 6150.3300.10 | 93'333.05     | 290'100.00  | 196'766.95 Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)                           |
| 6220.3634.01 | 143'990.80    | 166'000.00  | 22'009.20 Tiefere Beiträge an ZVV als budgetiert                                                      |

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung Kurz und Bündig

Höhere Einnahmen bei den Gebührenrechnungen. In den Bereichen Wasser und Abwasser höhere Unterhaltskosten, dies hebt sich aber bei der Abfallwirtschaft und den übrigen Bereichen wieder auf.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                                                     |
|--------------|---------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7100.3143.00 | 1'052.20      | 11'500.00   | 10'447.80 Weniger Unterhaltskosten von öffentlichen Brunnen                              |
| 7101.3151.00 | 20'852.10     | 10'000.00   | -10'852.10 Höhere Unterhaltskosten bei diversen Schieberkontrollen                       |
| 7101.3300.30 | 25'270.62     | -           | -25'270.62 Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)              |
| 7101.3614.00 | 28'486.05     | -           | -28'486.05 Beitrag an ZV in falschem Konto budgetiert, tiefer ausgefallen als budgetiert |
| 7101.3632.00 | -             | 48'300.00   | 48'300.00 Beitrag an ZV in falschem Konto budgetiert, tiefer ausgefallen als budgetiert  |
| 7101.3660.40 | 78'525.59     | -           | -78'525.59 Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)              |
| 7101.4240.01 | 302'887.75    | 283'500.00  | 19'387.75 Mehreinnahmen bei Gebührenrechnung                                             |
| 7201.3143.00 | 7'411.90      | 20'000.00   | 12'588.10 Minderkosten bei Unterhalt Tiefbauten                                          |

|              |            |            |             |                                                                              |
|--------------|------------|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 7201.3614.00 | 222'611.26 | -          | -222'611.26 | Beitrag an ZV in falschem Konto budgetiert, höher ausgefallen als budgetiert |
| 7201.3632.00 | -          | 180'700.00 | 180'700.00  | Beitrag an ZV in falschem Konto budgetiert, höher ausgefallen als budgetiert |
| 7201.3660.20 | 1'199.65   | 199'800.00 | 198'600.35  | Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)             |
| 7201.3660.40 | 110'386.60 | -          | -110'386.60 | Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)             |
| 7201.4240.00 | 496'375.00 | 461'200.00 | 35'175.00   | Mehreinnahmen bei Gebührenrechnung                                           |
| 7301.3130.01 | 100'584.90 | 110'300.00 | 9'715.10    | Tiefere Kosten bei der Kehrichtabfuhr                                        |
| 7301.4240.01 | 149'277.45 | 157'500.00 | -8'222.55   | Mindereinnahmen beim Verkauf von Kehrichtmarken                              |
| 7301.4240.02 | 63'355.50  | 79'700.00  | -16'344.50  | Mindereinnahmen bei den Grundgebühren                                        |
| 7710.3143.00 | 56'544.45  | 74'000.00  | 17'455.55   | Weniger Unterhaltskosten als budgetiert                                      |
| 7900.3320.90 | -          | 33'600.00  | 33'600.00   | Abschreibung auf falscher Grundlage budgetiert (Umstellung HRM2)             |

# 8

## Volkswirtschaft Kurz und Bündig

Höherer Gewinnanteil der ZKB und Einsparungen im Forstwesen durch Auflösung vom RIBEWI.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz Begründung                                  |
|--------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------------|
| 8200.3130.01 | 40'885.30     | 28'000.00   | -12'885.30 Mehraufwand durch Käferholz                |
| 8200.3141.00 | 5'725.90      | 13'000.00   | 7'274.10 Minderaufwand beim Strassenunterhalt         |
| 8200.3612.00 | 13'563.50     | 20'000.00   | 6'436.50 Anteil RIBEWI tiefer, da im April aufgelöst  |
| 8200.4631.00 | 9'747.00      | 1'000.00    | 8'747.00 Staatsbeiträge für Bekämpfung Borkenkäfer    |
| 8400.3130.00 | -             | 12'000.00   | 12'000.00 Ortseingangstafeln wurden nicht angeschafft |
| 8600.4604.00 | 204'935.00    | 180'000.00  | 24'935.00 Gewinnanteil ZKB höher als budgetiert       |



## Finanzen und Steuern Kurz und Bündig

*Mehrerträge bei den ordentlichen Steuern der natürlichen und juristischen Personen. Tiefere Grundsteuern, da sehr hoch budgetiert. Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens wurden einige Anschaffungen und Projekte nicht realisiert.*

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019  | Differenz Begründung                                                            |
|--------------|---------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 9100.3181.00 | 5'471.20      | 15'000.00    | 9'528.80 Tiefere Forderungsverluste als budgetiert                              |
| 9100.4000.00 | 3'765'098.35  | 3'597'500.00 | 167'598.35 Mehreinnahmen bei Einkommensteuern Rechnungsjahr                     |
| 9100.4000.10 | 416'323.45    | 210'000.00   | 206'323.45 Mehreinnahmen bei Einkommensteuern frühere Jahre                     |
| 9100.4001.00 | 419'844.35    | 458'300.00   | -38'455.65 Mindereinnahmen bei Vermögenssteuer Rechnungsjahr                    |
| 9100.4001.10 | 138'264.15    | 75'000.00    | 63'264.15 Mehreinnahmen bei Vermögenssteuern frühere Jahre                      |
| 9100.4010.00 | 87'924.50     | 135'300.00   | -47'375.50 Mindereinnahmen bei Gewinnsteuern Juristische Personen Rechnungsjahr |
| 9100.4010.10 | 102'617.55    | 50'000.00    | 52'617.55 Mehreinnahmen bei Gewinnsteuern Juristische Personen Rechnungsjahr    |
| 9100.4022.00 | 418'025.80    | 500'000.00   | -81'974.20 Tiefere Einnahmen bei Grundsteuern als budgetiert                    |
| 9630.3111.00 | 3'746.75      | 15'000.00    | 11'253.25 Weniger Anschaffungen als budgetiert                                  |
| 9630.3430.40 | 12'120.60     | 80'000.00    | 67'879.40 Div. Grössere Projekte wurden nicht realisiert                        |
| 9630.3431.20 | -             | 14'500.00    | 14'500.00 Keine Anschaffungen                                                   |

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

|                                              |                                     | Aufwand              | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand           | Budget 2019<br>Ertrag |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|
| 0                                            | ALLGEMEINE VERWALTUNG               | 1'593'685.05         | 461'236.25              | 1'607'200         | 513'300               |
| 1                                            | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT  | 552'624.22           | 64'711.19               | 581'900           | 89'000                |
| 2                                            | BILDUNG                             | 5'195'433.49         | 364'101.15              | 5'320'500         | 259'800               |
| 3                                            | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT          | 438'939.69           | 90'010.30               | 535'100           | 110'600               |
| 4                                            | GESUNDHEIT                          | 622'488.78           | 0.00                    | 693'600           | 800                   |
| 5                                            | SOZIALE SICHERHEIT                  | 1'921'629.18         | 1'139'003.66            | 1'685'700         | 731'100               |
| 6                                            | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 836'009.65           | 174'983.30              | 1'017'200         | 187'600               |
| 7                                            | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG        | 1'284'809.35         | 1'119'682.82            | 1'374'600         | 1'115'300             |
| 8                                            | VOLKSWIRTSCHAFT                     | 129'220.06           | 324'430.75              | 152'500           | 289'200               |
| 9                                            | FINANZEN UND STEUERN                | 1'278'700.81         | 10'461'715.45           | 1'378'200         | 10'143'600            |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                |                                     | <b>13'853'540.28</b> | <b>14'199'874.87</b>    | <b>14'346'500</b> | <b>13'440'300</b>     |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> |                                     | <b>346'334.59</b>    |                         | <b>0</b>          | <b>906'200</b>        |
| <b>Total</b>                                 |                                     | <b>14'199'874.87</b> | <b>14'199'874.87</b>    | <b>14'346'500</b> | <b>14'346'500</b>     |

Einzelkonten nach Funktionen

|         |                                                                       | Rechnung 2019 |                            | Budget 2019 |                      |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------|----------------------|
|         |                                                                       | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand     | Ertrag               |
| 0       | ALLGEMEINE VERWALTUNG<br>Nettoergebnis                                | 1'593'685.05  | 461'236.25<br>1'132'448.80 | 1'607'200   | 513'300<br>1'093'900 |
| 0110    | Legislative<br>Nettoergebnis                                          | 59'114.01     | 59'114.01                  | 65'800      | 65'800               |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 21'963.15     |                            | 18'300      |                      |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 689.85        |                            | 1'300       |                      |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 103.20        |                            | 100         |                      |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 132.94        |                            | 300         |                      |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder                         |               |                            | 1'000       |                      |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                            | 3'553.70      |                            | 5'000       |                      |
| 3130.00 | Dienstleistung Dritter                                                | 23'931.17     |                            | 9'700       |                      |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                |               |                            | 20'800      |                      |
| 3133.00 | Informatikaufwand                                                     | 1'512.30      |                            | 2'000       |                      |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen                                                | 5'427.70      |                            | 5'500       |                      |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 1'800.00      |                            | 1'800       |                      |
| 0120    | Exekutive<br>Nettoergebnis                                            | 172'698.96    | 172'698.96                 | 209'100     | 209'100              |
| 3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen                             | 132'981.35    |                            | 141'000     |                      |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 7'240.81      |                            | 8'900       |                      |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 591.65        |                            | 800         |                      |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'398.00      |                            | 1'700       |                      |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 4'800.00      |                            | 2'000       |                      |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand                                               | 1'113.70      |                            |             |                      |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                            |               |                            | 600         |                      |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                      |               |                            | 5'200       |                      |
| 3130.03 | Dienstleistungen Dritter                                              | 5'150.40      |                            | 5'500       |                      |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 2'163.45      |                            | 20'000      |                      |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien                                              | 4'611.95      |                            | 4'400       |                      |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen                                                | 12'647.65     |                            | 19'000      |                      |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                               | Rechnung 2019     |                   | Budget 2019    |                |
|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
|             |                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         |
| <b>0210</b> | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                           |                   |                   |                |                |
|             | Nettoergebnis                                                 | <b>399'960.10</b> | <b>159'040.60</b> | <b>300'300</b> | <b>159'900</b> |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |                   |                   |                |                |
| 3010.09     | Ersstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 285'063.20        | 240'919.50        | 204'900        | 140'400        |
|             |                                                               |                   |                   | -17'000        |                |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |                   |                   | 13'800         |                |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 17'296.43         |                   | 23'200         |                |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 26'459.80         |                   | 1'100          |                |
|             |                                                               | 1'969.75          |                   |                |                |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'323.31          |                   | 2'500          |                |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'935.60          |                   | 3'700          |                |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 2'222.75          |                   | 1'000          |                |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                      | 340.76            |                   |                |                |
| 3130.01     | Allgemeine Verwaltungskosten                                  | 9'028.15          |                   | 12'100         |                |
| 3130.02     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                              | 360.00            |                   | 200            |                |
| 3130.03     | Betriebungskosten                                             | 5'422.40          |                   | 5'000          |                |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 27'470.60         |                   | 35'000         |                |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 6'104.85          |                   | 5'000          |                |
| 3612.00     | Scanning Steuererklärungen                                    | 12'962.50         | 813.20            | 9'800          | 7'200          |
| 4260.01     | Rückerstattungen Betriebungskosten                            |                   |                   |                |                |
| 4611.00     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                   | 91'129.00         |                | 90'000         |
| 4612.00     | Steuerbezugskosten Gemeinden                                  |                   |                   |                | 50'000         |
| 4612.01     | Verwaltungskostenbeiträge von Gemeinden                       |                   | 67'098.40         |                | 12'700         |
| <b>0220</b> | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                             | <b>737'664.63</b> | <b>265'417.25</b> | <b>798'400</b> | <b>315'400</b> |
|             | Nettoergebnis                                                 |                   | 472'247.38        |                | 483'000        |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |                   |                   |                |                |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 263'533.57        |                   | 456'400        |                |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 17'577.07         |                   | 29'800         |                |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 19'824.35         |                   | 43'600         |                |
|             |                                                               | 4'953.20          |                   | 2'300          |                |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'427.98          |                   | 5'500          |                |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'069.45          |                   | 8'300          |                |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 16'387.50         |                   | 1'000          |                |
| 3091.00     | Personalwerbung                                               | 506.19            |                   | 3'000          |                |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                       | 10'642.45         |                   | 9'500          |                |
| 3100.00     | Büromaterial                                                  | 7'701.76          |                   | 10'000         |                |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen (allg. Dienst.)                    | 9'187.59          |                   | 9'500          |                |
| 3103.00     | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 1'182.20          |                   | 1'700          |                |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                                            | Rechnung 2019     |                                | Budget 2019    |                          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|
|             |                                                                                            | Aufwand           | Ertrag                         | Aufwand        | Ertrag                   |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                                          | 184.10            |                                | 2'000          |                          |
| 3113.00     | Anschaffung Hardware                                                                       | 23'798.45         |                                | 18'000         |                          |
| 3118.00     | Anschaffung immaterielle Anlagen                                                           | 4'799.80          |                                | 5'700          |                          |
| 3130.01     | Allgemeine Verwaltungskosten                                                               | 25'037.25         |                                | 19'000         |                          |
| 3130.02     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                                           | 3'464.90          |                                | 3'600          |                          |
| 3130.03     | Nachführung Gemeindearchiv inkl. PS                                                        | 13'704.65         |                                | 6'000          |                          |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                                     | 192'948.65        |                                | 68'900         |                          |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                                                                 | 3'940.72          |                                | 3'300          |                          |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                                                   | 540.72            |                                | 100            |                          |
| 3150.00     | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                                            | 987.50            |                                | 3'000          |                          |
| 3153.00     | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                                            | 2'725.75          |                                |                |                          |
| 3158.00     | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)                                                  | 100'930.58        |                                | 77'600         |                          |
| 3161.00     | Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)                                               | 7'056.00          |                                | 5'100          |                          |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen (allg. Dienst.)                                                     | 552.25            |                                | 500            |                          |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                   |                   |                                | 5'000          |                          |
| 4210.01     | Baubewilligungsgebühren                                                                    |                   | 46'897.20                      |                | 20'000                   |
| 4210.02     | Übrige Gebühren für Amtshandlungen                                                         |                   | 66'960.05                      |                | 33'000                   |
| 4612.00     | Verwaltungskostenbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Sekretariat GWV Thurtal-Feldi) |                   | 6'360.00                       |                |                          |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                   |                   | 145'200.00                     |                | 262'400                  |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis</b>                                     | <b>224'247.35</b> | <b>36'778.40</b><br>187'468.95 | <b>233'600</b> | <b>38'000</b><br>195'600 |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                              |                   |                                | 1'500          |                          |
| 3111.01     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                              | 10'418.85         |                                | 33'000         |                          |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW                                                      | 13'744.85         |                                | 19'400         |                          |
| 3120.01     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW Schnitzelheizung                                     | 25'151.75         |                                |                |                          |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                   | 18'934.65         |                                | 15'600         |                          |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                                                   | 2'254.54          |                                | 800            |                          |
| 3137.00     | Steuern und Abgaben                                                                        | 4'936.65          |                                | 5'000          |                          |
| 3144.01     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                                              | 17'772.20         |                                | 115'000        |                          |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                                           | 14'596.72         |                                | 6'900          |                          |
| 3161.00     | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                                          | 1'200.00          |                                | 2'400          |                          |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                                   | 81'237.14         |                                |                |                          |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                   | 33'000.00         |                                | 33'000         |                          |
| 3930.00     | Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten                                  | 1'000.00          |                                | 1'000          |                          |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                                    |                   | 2'470.00                       |                | 600                      |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                  | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 |                   |                         |                | 100                   |
| 4470.02     | Mietzins Feuerwehrlokal                                          |                   | 20'150.00               |                |                       |
| 4480.01     | Mietzins Telefonzentrale Mottlistrasse (Swisscom)                |                   | 2'036.40                |                | 2'000                 |
| 4480.02     | Mietzins Feuerwehrlokal                                          |                   |                         |                | 20'200                |
| 4480.03     | Mietzins Schopf (Kiesgrube) Ueli Graf                            |                   | 480.00                  |                | 500                   |
| 4480.04     | Mietzins Jugendtreff (oja)                                       |                   | 2'400.00                |                | 2'400                 |
| 4480.05     | Mietzins Betriebswarte GWV                                       |                   | 4'242.00                |                | 4'200                 |
| 4480.06     | Mietzins Schütti                                                 |                   |                         |                | 3'000                 |
| 4930.00     | Interne Verrechnung von Benützungskosten<br>(Rasenmäher SB)      |                   | 5'000.00                |                | 5'000                 |
| <b>1</b>    | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>                        | <b>552'624.22</b> | <b>64'711.19</b>        | <b>581'900</b> | <b>89'000</b>         |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   | 487'913.03              |                | 492'900               |
| <b>1110</b> | <b>Polizei</b>                                                   | <b>27'030.00</b>  | <b>1'350.00</b>         | <b>13'500</b>  | <b>2'500</b>          |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   | 25'680.00               |                | 11'000                |
| 3611.00     | Entschädigung an Kantonspolizei                                  |                   |                         |                |                       |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                      | 27'030.00         | 1'350.00                | 13'500         | 2'500                 |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          |                   |                         |                |                       |
| <b>1200</b> | <b>Rechtsprechung</b>                                            | <b>10'196.60</b>  | <b>250.00</b>           | <b>10'800</b>  | <b>3'500</b>          |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   | 9'946.60                |                | 7'300                 |
| 3010.00     | Besoldung Friedensrichter                                        | 8'442.00          |                         | 9'500          |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 527.25            |                         | 700            |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 36.85             |                         | 100            |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 101.30            |                         | 200            |                       |
| 3100.00     | Büromaterial                                                     | 909.20            |                         |                |                       |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen                                       | 180.00            |                         | 300            |                       |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                      |                   | 250.00                  |                | 3'500                 |
| <b>1400</b> | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                   | <b>226'249.55</b> | <b>29'211.19</b>        | <b>220'400</b> | <b>18'300</b>         |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   | 197'038.36              |                | 202'100               |
| 3130.02     | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                       |                   |                         | 35'000         |                       |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.           | 29'844.95         |                         | 2'000          |                       |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                         |                   |                         | 100            |                       |
| 3612.01     | Entschädigung an regionales Zivilstandsamt                       | 19'011.20         |                         | 19'500         |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                                   | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 3612.03     | Entschädigung an Kindes- und<br>Erwachsenenschutzbehörde (KESB)                   | 99'262.00         |                         | 98'600         |                       |
| 3612.04     | Entschädigung an Fachstelle Erwachsenenschutz FESWL                               | 51'131.40         |                         | 38'200         |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                          | 27'000.00         |                         | 27'000         |                       |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                                       |                   | 19'216.34               |                | 18'300                |
| 4612.00     | Beiträge von Gemeinden (Ertragsüberschuss<br>Betreibungsamt)                      |                   | 9'994.85                |                |                       |
| <b>1500</b> | <b>Feuerwehr</b>                                                                  | <b>194'655.04</b> |                         | <b>217'800</b> | <b>3'800</b>          |
|             | Nettoergebnis                                                                     |                   | 194'655.04              |                | 214'000               |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                          |                   |                         | 5'400          |                       |
| 3612.00     | Entschädigungen an andere Gemeinden und<br>Zweckverbände                          | 194'655.04        |                         | 212'400        |                       |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                                       |                   |                         |                | 3'800                 |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>                                                  | <b>19'961.68</b>  | <b>1'300.00</b>         | <b>600</b>     | <b>600</b>            |
|             | Nettoergebnis                                                                     |                   | 18'661.68               |                |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                          | 80.00             |                         | 600            |                       |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                                     | 16'620.45         |                         |                |                       |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                                   | 640.70            |                         |                |                       |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                          | 2'620.53          |                         |                |                       |
| 4260.00     | Rückerstattungen Dritter (Schützenverein an<br>Trefferanzeige)                    |                   | 1'300.00                |                |                       |
| <b>1620</b> | <b>Zivilschutz</b>                                                                | <b>74'531.35</b>  | <b>32'600.00</b>        | <b>118'800</b> | <b>60'900</b>         |
|             | Nettoergebnis                                                                     |                   | 41'931.35               |                | 57'900                |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                             | 1'608.65          |                         | 1'000          |                       |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                            | 997.05            |                         | 2'000          |                       |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                                     | 3'250.30          |                         | 70'000         |                       |
| 3612.01     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                           | 36'183.30         |                         | 36'600         |                       |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an<br>Gemeinden und Zweckverbände |                   |                         | 8'500          |                       |
| 3660.50     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an<br>private Unternehmungen      |                   |                         | 700            |                       |
| 3660.70     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an<br>private Haushalte           | 492.05            |                         |                |                       |
| 3707.00     | Ersatzabgabe Schutzraumbauten (Auszahlung an<br>Kanton)                           | 32'000.00         |                         |                |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|                                                                       | Aufwand             | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand          | Budget 2019<br>Ertrag |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| 4630.00 Bundesbeiträge                                                |                     | 600.00                  |                  | 60'900                |
| 4707.00 Ersatzabgaben für Schutzraumbauten                            |                     | 32'000.00               |                  |                       |
| <b>2</b>                                                              | <b>5'195'433.49</b> | <b>364'101.15</b>       | <b>5'320'500</b> | <b>259'800</b>        |
| Nettoergebnis                                                         |                     | 4'831'332.34            |                  | 5'060'700             |
| <b>2110</b>                                                           | <b>409'032.32</b>   | <b>409'032.32</b>       | <b>473'900</b>   | <b>473'900</b>        |
| Kindergarten                                                          |                     |                         |                  |                       |
| Nettoergebnis                                                         |                     |                         |                  |                       |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen                                        | 2'630.70            |                         | 4'000            |                       |
| 3049.00 Übrige Zulagen                                                | 505.00              |                         | 2'500            |                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 173.68              |                         | 300              |                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und                                    | 5.10                |                         | 100              |                       |
| Personal-Haftpflichtversicherungen                                    |                     |                         |                  |                       |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 33.37               |                         | 100              |                       |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 3'312.00            |                         | 100              |                       |
| 3104.01 Lehrmittel                                                    | 5'948.00            |                         | 11'400           |                       |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4'379.75            |                         |                  |                       |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 4'485.89            |                         | 6'800            |                       |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                      | 50.00               |                         |                  |                       |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 508.05              |                         | 2'000            |                       |
| 3171.00 Exkursionen, Schulreisen                                      | 2'022.95            |                         | 5'200            |                       |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 384'977.83          |                         | 441'400          |                       |
| <b>2120</b>                                                           | <b>2'124'899.25</b> | <b>109'196.25</b>       | <b>2'056'200</b> | <b>67'600</b>         |
| Primarstufe                                                           |                     | 2'015'703.00            |                  | 1'988'600             |
| Nettoergebnis                                                         |                     |                         |                  |                       |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder                      |                     |                         | 1'000            |                       |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen                                        | 153'053.15          |                         | 107'300          |                       |
| 3020.09 Erstattung von Lohn (KKTG/Unfall)                             | -8'232.00           |                         |                  |                       |
| 3049.00 Übrige Zulagen                                                |                     |                         | 5'000            |                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 8'915.92            |                         | 7'700            |                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 11'095.30           |                         | 13'000           |                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und                                    | 1'216.60            |                         | 700              |                       |
| Personal-Haftpflichtversicherungen                                    |                     |                         |                  |                       |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'713.09            |                         | 1'500            |                       |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 14'368.40           |                         | 2'200            |                       |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'530.00            |                         | 13'900           |                       |
| 3091.00 Personalwerbung                                               | 268.45              |                         |                  |                       |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       | 5'601.45            |                         |                  |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                               | Rechnung 2019     |                  | Budget 2019      |               |
|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|
|             |                                                               | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        |
| 3104.01     | Lehrmittel                                                    | 68'420.62         |                  | 97'800           |               |
| 3104.02     | Schulmaterial                                                 | 6'084.35          |                  | 19'500           |               |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 27'527.90         |                  | 33'000           |               |
| 3118.00     | Informatik                                                    | 20'590.82         |                  | 27'700           |               |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                      | 624.90            |                  | 2'500            |               |
| 3150.00     | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 11'460.15         |                  | 21'600           |               |
| 3153.00     | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 353.90            |                  | 1'000            |               |
| 3153.01     | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 248.35            |                  |                  |               |
| 3171.00     | Exkursionen, Schulreisen                                      | 26'572.60         |                  | 28'000           |               |
| 3171.01     | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 13'128.30         |                  | 40'100           |               |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kanton und Konkordate                      | 1'558'151.20      |                  | 1'410'800        |               |
| 3612.00     | Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden                 |                   |                  | 3'000            |               |
| 3612.02     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden               |                   |                  |                  |               |
| 4260.00     | Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter                | 202'205.80        | 17'341.50        | 218'900          | 19'100        |
| 4612.00     | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |                   | 91'854.75        |                  | 48'500        |
| <b>2170</b> | <b>Schuliegenschaften</b>                                     | <b>975'857.42</b> | <b>84'016.90</b> | <b>1'078'600</b> | <b>68'000</b> |
|             | Nettoergebnis                                                 |                   | 891'840.52       |                  | 1'010'600     |
| 3010.01     | Lohn Abwart                                                   | 274'200.58        |                  | 267'600          |               |
| 3010.02     | Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen                 | 6'265.70          |                  | 10'000           |               |
| 3049.00     | Übrige Zulagen                                                | 1'149.25          |                  |                  |               |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 17'811.75         |                  | 18'700           |               |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 28'022.80         |                  | 30'000           |               |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'895.50          |                  | 100              |               |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'422.32          |                  | 200              |               |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'960.90          |                  | 600              |               |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'387.60          |                  | 2'000            |               |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 23'365.48         |                  | 33'800           |               |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'260.90          |                  | 14'000           |               |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 59'241.05         |                  | 50'000           |               |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                      | 29'902.99         |                  | 32'600           |               |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                      | 8'869.71          |                  | 3'600            |               |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 253'122.19        |                  | 174'800          |               |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge              | 31'821.35         |                  | 15'900           |               |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                                        | 1'353.95          |                  | 1'200            |               |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV                      | 7'694.90          |                  |                  |               |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 208'457.45        |                  | 420'500          |               |

Einzelkonten nach Funktionen

|             | Aufwand                                                       | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |                         |                |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen                    |                         |                |                       |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       | 60'886.90               | 3'000          | 67'200                |
| 4260.00     | Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter                | 23'130.00               |                | 800                   |
| <b>2180</b> | <b>Tagesbetreuung</b>                                         | <b>149'797.00</b>       | <b>192'600</b> | <b>118'000</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                 | 81'384.99               |                | 74'600                |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |                         |                |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |                         | 122'800        |                       |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 9'368.87                | 8'300          |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und                                    | 9'196.20                | 4'000          |                       |
|             | Personal-Haftpflichtversicherungen                            | 1'387.55                | 700            |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        |                         | 1'500          |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'257.55                | 2'300          |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'230.00                | 2'500          |                       |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 4'491.25                | 4'700          |                       |
| 3105.00     | Lebensmittel                                                  | 46'647.45               | 41'000         |                       |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'687.40                | 4'800          |                       |
| 4260.01     | Elternbeiträge                                                | 149'797.00              |                | 114'000               |
| 4630.00     | Bundesbeiträge                                                |                         |                | 4'000                 |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung</b>                                           | <b>217'588.58</b>       | <b>210'900</b> | <b>210'900</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                 | 217'588.58              |                |                       |
| 3000.01     | Entschädigung Schulpflege                                     |                         |                |                       |
| 3000.02     | Tag- und Sitzungsgelder                                       | 52'000.00               | 58'000         |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 4'400.00                | 4'400          |                       |
|             | Schulpflege                                                   | 3'247.66                | 4'000          |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und                                    | 226.75                  | 300            |                       |
|             | Personal-Haftpflichtversicherungen                            |                         |                |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge Familienausgleichskasse Schulpflege               | 624.00                  | 700            |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'176.50                | 1'100          |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'604.10                | 3'000          |                       |
| 3100.00     | Büromaterial                                                  | 561.30                  | 2'500          |                       |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 421.85                  | 1'000          |                       |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 152'326.42              | 135'900        |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                  | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>2191</b> | <b>Schulverwaltung</b>                                           | <b>177'549.92</b> | <b>177'549.92</b>       | <b>170'200</b> | <b>170'200</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   |                         |                |                       |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 67'522.98         |                         | 75'000         |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 2'862.80          |                         | 5'100          |                       |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 9'128.45          |                         |                |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 562.85            |                         | 400            |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 550.05            |                         | 900            |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 574.30            |                         | 1'400          |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 4'466.95          |                         | 500            |                       |
| 3100.00     | Büromaterial                                                     | 3'237.40          |                         | 3'000          |                       |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 605.90            |                         | 1'500          |                       |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 458.95            |                         | 1'000          |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                         | 920.84            |                         |                |                       |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten uws.           | 25'060.38         |                         | 20'000         |                       |
| 3150.00     | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 1'050.05          |                         | 2'000          |                       |
| 3158.00     | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 210.02            |                         |                |                       |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                                           |                   |                         | 4'400          |                       |
| 3611.00     | Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration                   | 5'338.00          |                         |                |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 55'000.00         |                         | 55'000         |                       |
| <b>2192</b> | <b>Volksschule, Sonstiges</b>                                    | <b>293'104.04</b> | <b>293'104.04</b>       | <b>328'600</b> | <b>328'600</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   |                         |                |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 1'101.88          |                         |                |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 211.71            |                         |                |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 15'882.95         |                         | 29'000         |                       |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                          | 14'293.60         |                         | 13'000         |                       |
| 3103.00     | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 1'178.45          |                         | 2'000          |                       |
| 3118.00     | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 250.00            |                         |                |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                         | 68'913.50         |                         | 82'300         |                       |
| 3137.00     | Steuern und Abgaben                                              | 2'146.65          |                         | 3'400          |                       |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge   | 676.45            |                         |                |                       |
| 3158.00     | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 50.00             |                         |                |                       |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                        | 3'510.50          |                         | 9'800          |                       |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden                  | 184'888.35        |                         | 189'100        |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                  | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>2200</b> | <b>Sonderschulen</b>                                             | <b>766'219.97</b> | <b>21'091.00</b>        | <b>809'500</b> | <b>6'200</b>          |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   | 745'128.97              |                | 803'300               |
| 3020.00     | Löhne der Lehrpersonen                                           | 185'309.15        |                         | 193'300        |                       |
| 3020.09     | Erstattung von Lohn (KKTG/Unfall)                                | -7'077.00         |                         |                |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 11'066.79         |                         | 13'000         |                       |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 22'849.10         |                         |                |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'563.30          |                         | 1'000          |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 2'126.36          |                         | 2'400          |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 1'286.05          |                         | 3'500          |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 550.00            |                         | 9'700          |                       |
| 3104.00     | Lehrmittel                                                       | 5'244.77          |                         | 7'500          |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                         | 49'882.45         |                         | 72'100         |                       |
| 3635.00     | Beiträge an private Unternehmungen                               | 490'869.00        |                         | 491'400        |                       |
| 3635.01     | Beiträge an private Unternehmungen                               | 2'550.00          |                         | 15'600         |                       |
| 4260.00     | Rückertatungen und Kostenbeteiligungen Dritter                   |                   | 7'860.00                |                | 2'500                 |
| 4631.00     | Staatsbeiträge                                                   |                   | 13'231.00               |                | 3'700                 |
| <b>3</b>    | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                | <b>438'939.69</b> | <b>90'010.30</b>        | <b>535'100</b> | <b>110'600</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   | 348'929.39              |                | 424'500               |
| <b>3110</b> | <b>Museen und bildende Kunst</b>                                 | <b>20'406.56</b>  | <b>20'406.56</b>        | <b>26'300</b>  | <b>26'300</b>         |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   |                         |                |                       |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 10'000.00         |                         | 10'000         |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  |                   |                         | 700            |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 52.50             |                         | 100            |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           |                   |                         | 200            |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      |                   |                         | 200            |                       |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                          | 225.00            |                         | 1'100          |                       |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                         | 467.81            |                         | 300            |                       |
| 3159.00     | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 3'735.80          |                         | 11'600         |                       |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaft                                     | 2'320.00          |                         | 1'000          |                       |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                                           | 3'605.45          |                         | 1'100          |                       |
| <b>3210</b> | <b>Bibliotheken</b>                                              | <b>64'451.13</b>  | <b>64'451.13</b>        | <b>65'700</b>  | <b>65'700</b>         |
|             | Nettoergebnis                                                    |                   |                         |                |                       |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 28'754.70         |                         | 10'500         |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|                                                                             | Aufwand          | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand       | Budget 2019<br>Ertrag |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                     | 1'570.10         |                         | 800           |                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen    | 321.55           |                         | 100           |                       |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                              | 301.68           |                         | 200           |                       |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                         | 232.05           |                         | 200           |                       |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                                |                  |                         | 500           |                       |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                                        | 11'420.95        |                         | 14'000        |                       |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                                   | 169.00           |                         | 3'000         |                       |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                            | 1'681.10         |                         | 3'700         |                       |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                                     |                  |                         | 1'200         |                       |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaft                                        | 20'000.00        |                         | 20'000        |                       |
| 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen                            |                  |                         | 11'500        |                       |
| <b>3220 Musik und Theater</b>                                               | <b>5'900.00</b>  | <b>5'900.00</b>         | <b>2'200</b>  | <b>2'200</b>          |
| Nettoergebnis                                                               |                  |                         |               |                       |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                | 1'500.00         |                         | 2'200         |                       |
| 3650.50 Wertberichtigung Aktien Casino Immobilien AG                        | 4'400.00         |                         |               |                       |
| <b>3290 Kultur, Übriges</b>                                                 | <b>34'272.29</b> | <b>1'132.00</b>         | <b>47'400</b> | <b>14'000</b>         |
| Nettoergebnis                                                               |                  | 33'140.29               |               | 33'400                |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                        | 2'611.50         |                         |               |                       |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                            | 20'860.79        |                         | 24'000        |                       |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                | 8'300.00         |                         | 15'600        |                       |
| 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen                            | 2'500.00         |                         | 7'800         |                       |
| 4250.00 Entnahme aus Fonds                                                  |                  |                         |               | 8'000                 |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                    |                  | 1'132.00                |               | 6'000                 |
| <b>3320 Massenmedien</b>                                                    | <b>54'239.19</b> | <b>15'360.00</b>        | <b>49'900</b> | <b>14'200</b>         |
| Nettoergebnis                                                               |                  | 38'879.19               |               | 35'700                |
| 3000.00 Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und<br>Kommissionen | 15'000.00        |                         | 15'000        |                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                     | 787.65           |                         | 400           |                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen    | 65.40            |                         | 100           |                       |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                              | 151.34           |                         |               |                       |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                          | 32'634.15        |                         | 30'400        |                       |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                            | 5'458.85         |                         | 3'700         |                       |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                              | 141.80           |                         | 300           |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                  | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag        | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag    |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 |                   |                                |                |                          |
| 4390.00     | Übriger Ertrag                                                   |                   | 15'360.00                      |                | 12'000<br>2'200          |
| <b>3410</b> | <b>Sport</b>                                                     |                   |                                |                |                          |
|             | Nettoergebnis                                                    | <b>242'206.92</b> | <b>73'518.30</b><br>168'688.62 | <b>325'500</b> | <b>82'400</b><br>243'100 |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 90'958.95         |                                | 119'500        |                          |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 4'545.54          |                                | 8'100          |                          |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 6'248.55          |                                | 10'100         |                          |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'969.15          |                                | 600            |                          |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 873.37            |                                | 1'500          |                          |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 406.90            |                                | 2'200          |                          |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 5'859.00          |                                | 2'000          |                          |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 14'539.06         |                                | 10'000         |                          |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 628.10            |                                | 6'500          |                          |
| 3111.00     | Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                       | 1'442.20          |                                | 5'000          |                          |
| 3113.00     | Anschaffung Hardware                                             | 2'009.49          |                                | 22'000         |                          |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 27'213.90         |                                | 29'500         |                          |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                         | 3'856.65          |                                | 8'000          |                          |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                         | 992.59            |                                | 2'000          |                          |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 9'475.40          |                                | 50'000         |                          |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                 | 17'817.21         |                                | 15'000         |                          |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                  | 21'983.60         |                                |                |                          |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck             | 8'387.26          |                                | 10'500         |                          |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 17'000.00         |                                | 17'000         |                          |
| 3930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und<br>Verwaltungskosten       | 6'000.00          |                                | 6'000          |                          |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          |                   | 66'368.30                      |                | 69'200                   |
| 4390.00     | Übriger Ertrag                                                   |                   | 150.00                         |                | 200                      |
| 4470.00     | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                           |                   | 2'000.00                       |                | 1'000                    |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         |                   | 5'000.00                       |                | 12'000                   |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>                                                  |                   |                                |                |                          |
|             | Nettoergebnis                                                    | <b>17'463.60</b>  | <b>17'463.60</b>               | <b>18'100</b>  | <b>18'100</b>            |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            |                   |                                | 100            |                          |
| 3140.00     | Unterhalt an Grundstücken                                        | 116.10            |                                | 2'500          |                          |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 2'847.50          |                                | 14'500         |                          |
| 3930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und<br>Verwaltungskosten       | 14'500.00         |                                | 1'000          |                          |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                                                      | Aufwand                | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand          | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| <b>4</b>    | <b>GESUNDHEIT</b>                                                                                    |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 622'488.78             | 622'488.78              | 693'600          | 800<br>692'800        |
| <b>4125</b> | <b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>                                          |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 326'090.15             | 326'090.15              | 420'000          | 800<br>419'200        |
| 3632.40     | Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege                                              | 143'410.00             |                         | 190'000          |                       |
| 3635.40     | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege                                 | 182'680.15             |                         | 230'000          |                       |
| 4499.00     | Übrige Finanzierung                                                                                  |                        |                         |                  | 800                   |
| <b>4215</b> | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>                                           |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 237'852.95             | 237'852.95              | 205'500          | 205'500               |
| 3635.50     | Entschädigung an öffentliche Unternehmungen                                                          |                        |                         |                  |                       |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen ohne Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als be | 230'004.45<br>7'848.50 |                         | 200'000<br>5'500 |                       |
| <b>4220</b> | <b>Rettungsdienste</b>                                                                               |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 3'166.70               | 3'166.70                | 2'700            | 2'700                 |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinde + ZV (Krankentransporte) (VS)                                                   | 463.70                 |                         |                  |                       |
| 3635.00     | Beiträge anprivate Unternehmungen                                                                    | 2'703.00               |                         | 2'700            |                       |
| <b>4310</b> | <b>Alkohol- und Drogenprävention</b>                                                                 |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 21'083.40              | 21'083.40               | 21'600           | 21'600                |
| 3612.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                                              | 21'083.40              |                         | 21'600           |                       |
| <b>4320</b> | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                                                                  |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 1'291.00               | 1'291.00                | 1'000            | 1'000                 |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                             | 1'291.00               |                         | 1'000            |                       |
| <b>4330</b> | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                                                                        |                        |                         |                  |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                                        | 12'439.63              | 12'439.63               | 21'900           | 21'900                |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                                         | 2'350.00               |                         | 3'000            |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                                      | 128.66                 |                         | 300              |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                             | Aufwand             | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand          | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung | 4.55                |                         | 100              |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 24.72               |                         | 100              |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 |                     |                         | 100              |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                        |                     |                         | 500              |                       |
| 3106.00     | Medizinisches Material                                      | 423.15              |                         | 1'500            |                       |
| 3130.00     | Dienstleistung Dritter                                      | 1'000.00            |                         | 2'100            |                       |
| 3637.00     | Beiträge an Zahnbehandlungskosten                           | 8'508.55            |                         | 14'200           |                       |
| <b>4340</b> | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                                | <b>3'564.95</b>     | <b>3'564.95</b>         | <b>3'400</b>     | <b>3'400</b>          |
|             | Nettoergebnis                                               |                     |                         |                  |                       |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 3'564.95            |                         | 3'400            |                       |
| <b>4900</b> | <b>Gesundheitswesen, übriges</b>                            | <b>17'000.00</b>    | <b>17'000.00</b>        | <b>17'500</b>    | <b>17'500</b>         |
|             | Nettoergebnis                                               |                     |                         |                  |                       |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen                                  |                     |                         | 500              |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 17'000.00           |                         | 17'000           |                       |
| <b>5</b>    | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                                   | <b>1'921'629.18</b> | <b>1'139'003.66</b>     | <b>1'685'700</b> | <b>731'100</b>        |
|             | Nettoergebnis                                               |                     | 782'625.52              |                  | 954'600               |
| <b>5120</b> | <b>Prämienverbilligungen</b>                                | <b>117'381.20</b>   | <b>109'026.05</b>       | <b>162'500</b>   | <b>162'500</b>        |
|             | Nettoergebnis                                               |                     | 8'355.15                |                  |                       |
| 3635.10     | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger          |                     |                         |                  |                       |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                               | 111'502.70          |                         | 80'000           |                       |
| 3637.11     | Beiträge für EL-Empfänger                                   | 5'878.50            |                         | 80'000           |                       |
| 3637.12     | Beiträge an Beihilfe-Empfänger                              |                     |                         | 2'500            |                       |
| 4260.00     | Rückstattungen                                              |                     | 44'927.30               |                  |                       |
| 4290.00     | Eingelöste Verlustscheine                                   |                     | 677.10                  |                  |                       |
| 4630.00     | Beiträge vom Bund                                           |                     | 30'841.19               |                  | 79'000                |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                       |                     | 32'580.46               |                  | 83'500                |
| <b>5220</b> | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                              | <b>279'679.50</b>   | <b>124'213.00</b>       | <b>31'600</b>    | <b>186'300</b>        |
|             | Nettoergebnis                                               |                     | 155'466.50              | 154'700          |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    |                     |                         | 9'600            |                       |
| 3637.20     | Ergänzungsleistungen zur IV                                 | 260'176.00          |                         |                  |                       |
| 3637.22     | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)              | 19'503.50           |                         | 22'000           |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                     | Rechnung 2019         |                         | Budget 2019 |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|-------------------|
|             |                                                                     | Aufwand               | Ertrag                  | Aufwand     | Ertrag            |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                               |                       | 122'152.00              |             | 181'300           |
| 4637.20     | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV                        |                       | 2'061.00                |             | 5'000             |
| <b>5310</b> | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>                   |                       |                         |             |                   |
|             | Nettoergebnis                                                       | 27'982.75             | 4'435.00<br>23'547.75   | 6'800       | 4'300<br>2'500    |
| 3633.00     | AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige                                 | 21'182.75             |                         |             |                   |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                            | 6'800.00              |                         | 6'800       |                   |
| 4611.00     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                        |                       | 4'435.00                |             | 4'300             |
| <b>5320</b> | <b>Ergänzungsleistungen AHV</b>                                     |                       |                         |             |                   |
|             | Nettoergebnis                                                       | 318'623.80            | 240'529.00<br>78'094.80 | 390'000     | 390'000           |
| 3637.21     | Ergänzungsleistungen zur AHV                                        | 305'655.00            |                         |             |                   |
| 3637.23     | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                     | 12'968.80             |                         | 390'000     |                   |
| 4260.00     | Ausbuchung Falscherfassungen Debitoren 2013 - 2017                  |                       | 33'891.00               |             |                   |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                               |                       | 140'048.00              |             |                   |
| 4637.21     | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV                       |                       | 65'140.00               |             |                   |
| 4637.23     | Rückerstattungen EL-Krankheits- und<br>Behinderungskosten (zur AHV) |                       | 1'450.00                |             |                   |
| <b>5330</b> | <b>Leistungen an Pensionierte</b>                                   |                       |                         |             |                   |
|             | Nettoergebnis                                                       | 16'497.00             | 16'497.00               |             |                   |
| 3064.00     | Überbrückungsrenten                                                 | 16'497.00             |                         |             |                   |
| <b>5430</b> | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>                         |                       |                         |             |                   |
|             | Nettoergebnis                                                       | 18'095.00<br>2'482.50 | 20'577.50               | 8'000       | 5'100<br>2'900    |
| 3637.00     | Alimentenbevorschussung                                             | 18'095.00             |                         | 8'000       |                   |
| 4637.00     | Alimentenrückerstattung                                             |                       | 20'577.50               |             | 5'100             |
| <b>5440</b> | <b>Jugendschutz</b>                                                 |                       |                         |             |                   |
|             | Nettoergebnis                                                       | 209'065.82            | 43'640.90<br>165'424.92 | 186'500     | 41'300<br>145'200 |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                        | 29'331.45             |                         | 20'000      |                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                     | 1'528.93              |                         | 1'400       |                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen    |                       |                         | 100         |                   |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                              |                       |                         | 300         |                   |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                         | 293.77                |                         | 400         |                   |

Einzelkonten nach Funktionen

|             | Aufwand                                                                                    | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------|
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                                                    |                         |                |                           |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                              | 98.55                   | 600            |                           |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                                          | 350.90                  | 1'100          |                           |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                   | 1'640.42                | 2'000          |                           |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaft                                                               | 9'674.30                | 13'000         |                           |
| 3632.02     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                                    | 3'320.00                | 3'400          |                           |
| 3636.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                                    | 114'697.35              | 117'000        |                           |
| 3636.01     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                       | 884.00                  | 500            |                           |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                   | 46'646.15               | 26'700         |                           |
| 4250.00     | Verkaufserlöse Bar Jugendtreff                                                             | 600.00                  |                |                           |
| 4612.00     | Entschädigungen von Gemeinden                                                              | 3'279.55                |                | 41'300                    |
|             |                                                                                            | 40'361.35               |                |                           |
| <b>5451</b> | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>                                                       |                         |                |                           |
|             | Nettoergebnis                                                                              | <b>80'587.45</b>        | <b>103'200</b> | 103'200                   |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                                                              | 80'587.45               | 103'200        |                           |
| <b>5590</b> | <b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>                                                           |                         | <b>60'000</b>  | 60'000                    |
|             | Nettoergebnis                                                                              |                         | 60'000         |                           |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                             |                         |                |                           |
| <b>5710</b> | <b>Beihilfen/Zuschüsse</b>                                                                 |                         |                |                           |
|             | Nettoergebnis                                                                              | <b>41'191.00</b>        | <b>24'400</b>  | <b>1'000</b><br>23'400    |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                   | 11'298.00               | 9'400          |                           |
| 3637.24     | Beihilfen                                                                                  | 29'893.00               | 15'000         |                           |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                      |                         |                |                           |
| 4637.24     | Rückerstattungen Beihilfen                                                                 | 12'975.00               |                |                           |
|             |                                                                                            | 21'300.00               |                | 1'000                     |
| <b>5720</b> | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                                                   |                         |                |                           |
|             | Nettoergebnis                                                                              | <b>526'924.43</b>       | <b>403'700</b> | <b>147'100</b><br>256'600 |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                                                             | 457.05                  | 23'700         |                           |
| 3637.30     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz     | 305'974.93              | 240'000        |                           |
| 3637.34     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz       | 42'649.65               | 30'000         |                           |
| 3637.35     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 177'842.80              | 110'000        |                           |
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                           | 699.80                  |                | 21'900                    |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                                               | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 4631.00     | Staatsbeiträge                                                                                |                   | 1'374.00                |                | 15'200                |
| 4631.31     | SH Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                   | 39'995.15               |                |                       |
| 4631.35     | SH Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz   |                   | 191'318.75              |                | 110'000               |
| 4637.30     | SH Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz             |                   | 136'544.31              |                |                       |
| <b>5730</b> | <b>Asylwesen</b>                                                                              | <b>68'502.95</b>  | <b>135'539.00</b>       | <b>157'000</b> | <b>148'000</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                                                 | 67'036.05         |                         |                | 9'000                 |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                                 | 58.80             |                         |                |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                      |                   |                         | 9'000          |                       |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                                                 | 518.30            |                         |                |                       |
| 3612.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                                       | 1'459.60          |                         |                |                       |
| 3637.00     | Beiträge an Asylbewerber                                                                      | 1'485.00          |                         | 148'000        |                       |
| 3637.01     | Beiträge Asyl bis 7 J                                                                         | 57'123.75         |                         |                |                       |
| 3637.03     | Beiträge Asyl Nothilfe                                                                        | 7'857.50          |                         |                |                       |
| 4631.00     | Beiträge des Kantons                                                                          |                   | 133'585.50              |                | 148'000               |
| 4637.00     | Beiträge von Asylbewerbern                                                                    |                   | 1'953.50                |                |                       |
| <b>5790</b> | <b>Fürsorge, Übriges</b>                                                                      | <b>211'098.28</b> | <b>56'836.20</b>        | <b>147'000</b> | <b>35'500</b>         |
|             | Nettoergebnis                                                                                 |                   | 154'262.08              |                | 111'500               |
| 3000.00     | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen                            | 18'000.00         |                         | 17'500         |                       |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                                  | 129'663.28        |                         | 1'500          |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                               | 9'348.34          |                         | 1'200          |                       |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                                                 | 11'712.00         |                         |                |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                                 | 816.60            |                         | 100            |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                                        | 1'817.66          |                         | 300            |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                                   | 1'258.05          |                         | 400            |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                                                          |                   |                         | 2'000          |                       |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                                                       | 4'646.50          |                         | 4'200          |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                                      | 23'817.50         |                         | 24'800         |                       |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                                        |                   |                         | 5'000          |                       |
| 3136.00     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                          | 10'000.00         |                         | 10'000         |                       |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                                                     | 18.35             |                         |                |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                      |                   | 23'174.00               | 80'000         |                       |
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                              |                   |                         |                | 27'000                |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                            | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand          | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| 4611.00     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                               |                   | 1'662.20                |                  | 1'500                 |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                   |                   | 32'000.00               |                  | 7'000                 |
| <b>5920</b> | <b>Hilfsaktionen im Inland</b>                                             | <b>6'000.00</b>   |                         | <b>5'000</b>     |                       |
|             | Nettoergebnis                                                              |                   | 6'000.00                |                  | 5'000                 |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen                                         | 6'000.00          |                         | 5'000            |                       |
| <b>6</b>    | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                                 | <b>836'009.65</b> | <b>174'983.30</b>       | <b>1'017'200</b> | <b>187'600</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                              |                   | 661'026.35              |                  | 829'600               |
| <b>6130</b> | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>                                             |                   |                         | <b>6'200</b>     | <b>8'000</b>          |
|             | Nettoergebnis                                                              |                   |                         | 1'800            |                       |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                     |                   |                         | 6'200            | 8'000                 |
| 4611.00     | Rückstellungen des Kantons                                                 |                   |                         |                  |                       |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>                                                    | <b>606'712.45</b> | <b>174'983.30</b>       | <b>760'500</b>   | <b>179'600</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                              |                   | 431'729.15              |                  | 580'900               |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                               | 208'019.13        |                         | 199'700          |                       |
| 3049.00     | Übrige Zulagen                                                             | 11'515.05         |                         | 6'500            |                       |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                            | 12'352.62         |                         | 13'500           |                       |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                              | 21'189.00         |                         | 21'100           |                       |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen           | 5'739.45          |                         | 1'000            |                       |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                     | 2'373.41          |                         | 2'400            |                       |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                | 1'280.20          |                         | 3'600            |                       |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                                       | 2'589.00          |                         | 2'800            |                       |
| 3101.10     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Sand, Kies,<br>etc.)           | 21'614.18         |                         | 26'200           |                       |
| 3101.20     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Hausnummern und<br>Strassenbezeichnungen)   | 5'462.45          |                         | 3'000            |                       |
| 3111.10     | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                                   | 36'975.65         |                         | 20'800           |                       |
| 3111.20     | Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr                                      | 1'869.35          |                         | 3'000            |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge, Maschinen<br>Temporärarbeiter) | 20'792.85         |                         | 300              |                       |
| 3130.03     | Dienstleistungen Dritter (Natel/Telefon)                                   | 981.95            |                         | 1'500            |                       |
| 3137.00     | Steuern und Abgaben                                                        | 5'680.56          |                         | 5'900            |                       |
| 3141.10     | Winterdienst                                                               | 13'892.75         |                         | 20'200           |                       |
| 3141.20     | Strassenreinigung                                                          | 25'768.40         |                         | 24'000           |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                            | Rechnung 2019       |                                   | Budget 2019      |                             |
|-------------|------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|
|             |                                                            | Aufwand             | Ertrag                            | Aufwand          | Ertrag                      |
| 3141.30     | Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel | 27'887.85           |                                   | 21'000           |                             |
| 3141.40     | Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung             | 44'752.96           |                                   | 54'800           |                             |
| 3141.50     | Übrige Unterhaltskosten                                    | 4'567.50            |                                   | 4'300            |                             |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge           | 17'661.90           |                                   | 20'000           |                             |
| 3160.00     | Mieten und Pacht Liegenschaften                            | 4'344.84            |                                   | 3'600            |                             |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV        | 93'333.05           |                                   | 290'100          |                             |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                     | 4'389.80            |                                   | 6'200            |                             |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen     | 1'678.55            |                                   |                  |                             |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | 10'000.00           |                                   | 5'000            |                             |
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           |                     | 27'222.60                         |                  | 23'100                      |
| 4611.00     | Rückerstattungen des Kantons                               |                     | -5'839.30                         |                  | 3'900                       |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   |                     | 148'600.00                        |                  | 146'600                     |
| 4930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten    |                     | 5'000.00                          |                  | 6'000                       |
| <b>6180</b> | <b>Privatstrassen Nettoergebnis</b>                        | <b>6'000.00</b>     | <b>6'000.00</b>                   | <b>6'000</b>     | <b>6'000</b>                |
| 3634.00     | Beiträge an Flurgenossenschaft                             | 6'000.00            |                                   | 6'000            |                             |
| <b>6210</b> | <b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis</b>     | <b>78'406.40</b>    | <b>78'406.40</b>                  | <b>77'600</b>    | <b>77'600</b>               |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                         | 75'877.00           |                                   | 77'600           |                             |
| 3660.00     | Planmässige Abschreibungen Beiträge an Bund                | 2'529.40            |                                   |                  |                             |
| <b>6220</b> | <b>Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis</b>   | <b>144'890.80</b>   | <b>144'890.80</b>                 | <b>166'900</b>   | <b>166'900</b>              |
| 3634.01     | Beiträge an ZVV                                            | 143'990.80          |                                   | 166'000          |                             |
| 3634.02     | Beiträge an SBB                                            | 900.00              |                                   | 900              |                             |
| <b>7</b>    | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis</b>          | <b>1'284'809.35</b> | <b>1'119'682.82</b><br>165'126.53 | <b>1'374'600</b> | <b>1'115'300</b><br>259'300 |
| <b>7100</b> | <b>Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis</b>          | <b>21'999.70</b>    | <b>21'999.70</b>                  | <b>32'100</b>    | <b>32'100</b>               |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals               | 3'937.20            |                                   | 3'800            |                             |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                              | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                        | 14'917.50         |                         | 15'000         |                       |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                                  | 1'052.20          |                         | 1'1'500        |                       |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                              | 292.80            |                         |                |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                     | 1'800.00          |                         | 1'800          |                       |
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>                                          | <b>366'701.18</b> | <b>366'701.18</b>       | <b>335'400</b> | <b>335'400</b>        |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                | 1'737.20          |                         | 4'000          |                       |
| 3111.01     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                           | 1'795.90          |                         | 3'500          |                       |
| 3120.01     | Energie Pumpanlagen                                                          | 7'995.25          |                         | 8'500          |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                     | 5'781.15          |                         | 2'000          |                       |
| 3131.00     | Planungen und Projektierungen Dritter                                        | 2'872.90          |                         | 3'000          |                       |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                                     | 1'750.16          |                         | 1'700          |                       |
| 3137.00     | Steuern und Abgaben                                                          | 640.45            |                         | 600            |                       |
| 3143.00     | Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten                                            | 119'541.60        |                         | 115'000        |                       |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Reservoirs                                             | 2'078.55          |                         | 4'500          |                       |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Wasserzähler               | 20'852.10         |                         | 10'000         |                       |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                              | 25'380.67         |                         | 22'100         |                       |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                       | 9'623.25          |                         | 15'500         |                       |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                       | 975.36            |                         |                |                       |
| 3510.00     | Einlage in Spezialfinanzierungen                                             |                   |                         | 42'000         |                       |
| 3614.00     | Beitrag an GWV Thurtal-Feldi                                                 | 28'486.05         |                         |                |                       |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                      |                   |                         | 48'300         |                       |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 78'525.59         |                         |                |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                     | 50'000.00         |                         | 50'000         |                       |
| 3930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                      | 1'000.00          |                         | 1'000          |                       |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand            | 7'665.00          |                         | 3'700          |                       |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                                  |                   | 302'936.95              |                | 500                   |
| 4240.01     | Wasserabgabe an Private, Industrie                                           |                   | 2'767.50                |                | 283'500               |
| 4240.03     | Wasserabgabe an Baustelle                                                    |                   | 22'331.85               |                | 500                   |
| 4240.04     | Wasserabgabe an Brunnen, Schwimmbad                                          |                   | 589.00                  |                | 24'300                |
| 4260.00     | Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter                               |                   | 11'503.23               |                | 1'000                 |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK                                     |                   | 12'240.00               |                | 12'100                |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                        |                   | 14'332.65               |                | 13'500                |
| 4940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand            |                   |                         |                |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                                | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>                                   | <b>505'763.88</b> | <b>505'763.88</b>       | <b>519'600</b> | <b>519'600</b>        |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                       | 17'781.25         |                         | 21'600         |                       |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                                    | 7'411.90          |                         | 20'000         |                       |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VW                                | 64'528.44         |                         | 55'200         |                       |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                         | 23'047.30         |                         |                |                       |
| 3510.00     | Einlage in Spezialfinanzierungen                                               | 6'556.73          |                         |                |                       |
| 3614.00     | Beitrag an Kläranlageverband Ellikon                                           | 222'611.26        |                         |                |                       |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                        |                   |                         | 180'700        |                       |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'199.65          |                         | 199'800        |                       |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionen an öffentliche Unternehmungen         | 110'386.60        |                         |                |                       |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                       | 6'300.00          |                         | 6'300          |                       |
| 3930.00     | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                        | 1'000.00          |                         | 1'000          |                       |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand              | 44'940.75         |                         | 35'000         |                       |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                                    |                   | 300.00                  |                |                       |
| 4240.00     | Klärgebühren                                                                   |                   | 496'375.00              |                | 461'200               |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK                                       |                   |                         |                | 40'400                |
| 4940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand              |                   | 9'088.88                |                | 18'000                |
| <b>7300</b> | <b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>                                            | <b>4'823.35</b>   |                         | <b>6'000</b>   |                       |
|             | Nettoergebnis                                                                  |                   | 4'823.35                |                | 6'000                 |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                       | 1'514.80          |                         |                |                       |
| 3612.00     | Beitrag ZV KOWU (Anteil Kadaver)                                               | 3'308.55          |                         | 6'000          |                       |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>                                      | <b>221'982.76</b> | <b>221'982.76</b>       | <b>245'700</b> | <b>245'700</b>        |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                  | 5'763.15          |                         | 8'500          |                       |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen                                                     | 3'761.78          |                         | 2'800          |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                       | 2'044.95          |                         | 2'100          |                       |
| 3130.01     | Abfuhrkosten (Container Sammelstelle)                                          | 100'584.90        |                         | 110'300        |                       |
| 3130.02     | Abfallkosten (Häckseln, Grube)                                                 | 67'973.40         |                         | 66'100         |                       |
| 3130.03     | Kosten Altpapiersammlung                                                       | 12'050.65         |                         | 14'400         |                       |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                                    | 851.15            |                         |                |                       |
| 3199.00     | Übriger Betriebsaufwand (Korrektur MWST)                                       | 168.65            |                         |                |                       |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VW                                | 1'781.70          |                         |                |                       |

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2019    |                  | Budget 2019   |               |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
|                              |                                                                   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen            |                  |                  | 2'000         |               |
| 3510.00                      | Einlage in Spezialfinanzierungen                                  | 5'741.28         |                  | 18'700        |               |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone (Sonderabfälle)                        | 2'258.75         |                  | 1'700         |               |
| 3612.00                      | Entschädigungen an andere Gemeinden (KOWU)                        | 687.40           |                  | 800           |               |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 17'000.00        |                  | 17'000        |               |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten           | 1'000.00         |                  | 1'000         |               |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 315.00           |                  | 300           |               |
| 4240.01                      | Kehrichtabfuhrgebühren                                            |                  | 149'277.45       |               | 157'500       |
| 4240.02                      | Grundgebühren                                                     |                  | 63'355.50        |               | 79'700        |
| 4240.04                      | Vorgezogene Entsorgungsgebühren                                   |                  | 6'553.85         |               | 7'600         |
| 4260.01                      | Rückersatzungen und Kostenbeteiligungen Dritter                   |                  | 2'067.05         |               |               |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                  | 728.91           |               | 900           |
| <b>7410</b>                  | <b>Gewässerverbauungen</b>                                        | <b>14'061.50</b> |                  | <b>18'500</b> | <b>18'500</b> |
|                              | Nettoergebnis                                                     |                  | 14'061.50        |               |               |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                               | 3'499.20         |                  | 5'500         |               |
| 3300.20                      | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                           | 6'062.30         |                  | 8'500         |               |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 4'500.00         |                  | 4'500         |               |
| <b>7500</b>                  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                               | <b>5'545.55</b>  |                  | <b>8'100</b>  | <b>8'100</b>  |
|                              | Nettoergebnis                                                     |                  | 5'545.55         |               |               |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                       | 4'901.85         |                  | 6'000         |               |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmen                                   | 114.80           |                  | 1'000         |               |
| 3636.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                | 528.90           |                  | 1'100         |               |
| <b>7610</b>                  | <b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>                            | <b>4'865.40</b>  |                  | <b>4'900</b>  | <b>1'500</b>  |
|                              | Nettoergebnis                                                     |                  | 2'915.40         |               | 3'400         |
| 3130.00                      | Energieberatung Region Winterthur                                 |                  |                  |               |               |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                       | 4'865.40         |                  | 4'900         |               |
| <b>7690</b>                  | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                  |                  |                  |               |               |
|                              | Nettoergebnis                                                     | 12'500.00        | <b>12'500.00</b> |               | <b>1'500</b>  |
| 4390.00                      | Übrige Beiträge von Dritten                                       |                  | 12'500.00        |               |               |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                               | Aufwand                         | Rechnung 2019<br>Ertrag        | Aufwand                   | Budget 2019<br>Ertrag    |
|-------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung</b>                                |                                 |                                |                           |                          |
|             | Nettoergebnis                                                 | <b>114'336.03</b>               | <b>10'785.00</b><br>103'551.03 | <b>150'200</b>            | <b>13'100</b><br>137'100 |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 2'826.87                        |                                | 7'300                     |                          |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 269.90                          |                                | 500                       |                          |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 1'759.40                        |                                | 1'000                     |                          |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                      | 22'165.65                       |                                | 34'800                    |                          |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                      | 176.56                          |                                | 300                       |                          |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 56'544.45                       |                                | 74'000                    |                          |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 11'895.90                       |                                | 15'800                    |                          |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 2'197.30                        |                                |                           |                          |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 16'500.00                       |                                | 16'500                    |                          |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |                                 | 9'800.00                       |                           | 11'600                   |
| 4260.00     | Rückstattung und Kostenbeteiligungen Dritter                  |                                 | 985.00                         |                           | 1'500                    |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>                                            |                                 |                                |                           |                          |
|             | Nettoergebnis                                                 | <b>24'730.00</b>                | <b>24'730.00</b>               | <b>54'100</b>             | <b>54'100</b>            |
| 3131.00     | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 19'988.30                       |                                | 16'300                    |                          |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen        |                                 |                                | 33'600                    |                          |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 4'741.70                        |                                | 4'200                     |                          |
| <b>8</b>    | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                        |                                 |                                |                           |                          |
|             | Nettoergebnis                                                 | <b>129'220.06</b><br>195'210.69 | <b>324'430.75</b>              | <b>152'500</b><br>136'700 | <b>289'200</b>           |
| <b>8120</b> | <b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>             |                                 |                                |                           |                          |
|             | Nettoergebnis                                                 | <b>1'025.00</b>                 | <b>1'025.00</b>                | <b>2'000</b>              | <b>2'000</b>             |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                      |                                 |                                | 1'000                     |                          |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen                            | 1'025.00                        |                                | 1'000                     |                          |
| <b>8140</b> | <b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b> |                                 |                                |                           |                          |
|             | Nettoergebnis                                                 | <b>3'995.20</b>                 | <b>3'995.20</b>                | <b>4'400</b>              | <b>500</b><br>3'900      |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 3'710.00                        |                                | 3'800                     |                          |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 231.70                          |                                | 300                       |                          |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9.00                            |                                | 100                       |                          |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 44.50                           |                                | 100                       |                          |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                             | Rechnung 2019     |                  | Budget 2019    |               |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|
|             |                                                             | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag        |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 |                   |                  |                |               |
| 4631.00     | Staatsbeitrag                                               |                   |                  | 100            | 500           |
| <b>8200</b> | <b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>                        | <b>105'063.61</b> | <b>74'569.15</b> | <b>114'800</b> | <b>69'900</b> |
|             | Nettoergebnis                                               |                   | 30'494.46        |                | 44'900        |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand                                     | 374.70            |                  | 1'200          |               |
| 3100.00     | Büromaterial                                                |                   |                  | 300            |               |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 5'556.15          |                  | 7'000          |               |
| 3130.00     | Dienstleistung Dritter                                      | 12'733.15         |                  | 14'000         |               |
| 3130.01     | Allgemeine Verwaltungskosten                                | 40'885.30         |                  | 28'000         |               |
| 3130.02     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                            | 1'000.00          |                  | 500            |               |
| 3130.03     | Dienstleistungen Dritter                                    |                   |                  | 500            |               |
| 3130.04     | Akkordgruppen                                               | 16'741.65         |                  | 20'000         |               |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien                                    | 60.76             |                  | 100            |               |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                             | 5'725.90          |                  | 13'000         |               |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 150.00            |                  | 500            |               |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen                                      | 363.95            |                  | 600            |               |
| 3300.50     | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV                     | 408.55            |                  | 600            |               |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden             | 13'563.50         |                  | 20'000         |               |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 7'500.00          |                  | 8'500          |               |
| 4250.00     | Verkäufe                                                    |                   | 25'695.30        |                | 31'400        |
| 4250.01     | Stammholz                                                   |                   | 33'118.45        |                | 28'000        |
| 4250.02     | Verkauf Brennholz und Schnitzel                             |                   | 3'495.00         |                | 6'000         |
| 4250.04     | Verkauf Christbäume                                         |                   | 610.30           |                | 1'500         |
| 4260.05     | Übrige Rückerstattungen Dritter                             |                   | 1'903.10         |                | 1'000         |
| 4630.00     | Bundesbeiträge                                              |                   |                  |                | 1'000         |
| 4631.00     | Staatsbeiträge                                              |                   | 9'747.00         |                | 1'000         |
| <b>8300</b> | <b>Jagd und Fischerei</b>                                   |                   |                  |                |               |
|             | Nettoergebnis                                               | 668.60            | <b>668.60</b>    | <b>100</b>     | <b>800</b>    |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                               |                   |                  |                |               |
| 4601.10     | Beiträge an private Haushalte                               |                   | 668.60           | 100            | 800           |
| <b>8400</b> | <b>Tourismus</b>                                            | <b>10'136.25</b>  |                  | <b>22'200</b>  |               |
|             | Nettoergebnis                                               |                   | 10'136.25        |                | 22'200        |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                    |                   |                  | 12'000         |               |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen                          | 10'136.25         |                  | 10'200         |               |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                   | Aufwand                      | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand                | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>8500</b> | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                                 |                              |                         |                        |                       |
|             | Nettoergebnis                                                     | 9'000.00                     | 9'000.00                | 9'000                  | 9'000                 |
| 3635.00     | Defizitbeitrag Volg Rickenbach                                    | 9'000.00                     |                         | 9'000                  |                       |
| <b>8600</b> | <b>Banken und Versicherungen</b>                                  |                              |                         |                        |                       |
|             | Nettoergebnis                                                     | 204'935.00                   | 204'935.00              | 180'000                | 180'000               |
| 4604.00     | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                    |                              | 204'935.00              |                        | 180'000               |
| <b>8710</b> | <b>Elektrizität (allgemein)</b>                                   |                              |                         |                        |                       |
|             | Nettoergebnis                                                     | 44'258.00                    | 44'258.00               | 38'000                 | 38'000                |
| 4604.00     | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                    |                              | 44'258.00               |                        | 38'000                |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                       |                              |                         |                        |                       |
|             | Nettoergebnis                                                     | 1'625'035.40<br>8'836'680.05 | 10'461'715.45           | 1'378'200<br>9'671'600 | 11'049'800            |
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                 |                              |                         |                        |                       |
|             | Nettoergebnis                                                     | 5'471.20<br>5'078'655.75     | 5'084'126.95            | 15'000<br>4'624'500    | 4'639'500             |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 5'471.20                     |                         | 15'000                 |                       |
| 4000.00     | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               |                              | 3'765'098.35            |                        | 3'597'500             |
| 4000.10     | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |                              | 416'323.45              |                        | 210'000               |
| 4000.20     | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |                              | 6'183.80                |                        | 3'000                 |
| 4000.40     | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |                              | 37'895.25               |                        | 15'000                |
| 4000.50     | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |                              | -22'209.25              |                        | -40'000               |
| 4000.60     | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen                    |                              | -3'393.35               |                        | -4'000                |
| 4001.00     | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |                              | 419'844.35              |                        | 458'300               |
| 4001.10     | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |                              | 138'264.15              |                        | 75'000                |
| 4001.40     | Aktive Steuerauscheidung Vermögenssteuer nP                       |                              | 6'576.10                |                        | 10'000                |
| 4001.50     | Passive Steuerauscheidung Vermögenssteuer nP                      |                              | -6'183.80               |                        | -10'000               |
| 4002.00     | Quellensteuern natürliche Personen                                |                              | 34'679.65               |                        | 40'000                |
| 4008.00     | Personalsteuern                                                   |                              | 55'836.60               |                        | 50'000                |
| 4010.00     | Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr                                    |                              | 87'924.50               |                        | 135'300               |
| 4010.10     | Gewinnsteuern JP früherer Jahre                                   |                              | 102'617.55              |                        | 50'000                |
| 4010.40     | Aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern JP                         |                              | 32'292.65               |                        | 30'000                |
| 4010.50     | Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern JP                        |                              | -744.75                 |                        |                       |
| 4011.00     | Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr                                   |                              | 6'558.65                |                        | 8'400                 |

Einzelkonten nach Funktionen

|             |                                                                   | Aufwand           | Rechnung 2019<br>Ertrag | Aufwand        | Budget 2019<br>Ertrag |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|
| 4011.10     | Kapitalsteuern JP früherer Jahre                                  |                   | -199.05                 |                | 1'000                 |
| 4011.40     | Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern JP                        |                   | 6'762.10                |                | 10'000                |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>                                              | <b>4'650.00</b>   | <b>435'218.25</b>       | <b>4'600</b>   | <b>522'800</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                     | 430'568.25        |                         | 518'200        |                       |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                         | 4'650.00          |                         | 4'600          | 500'000               |
| 4022.00     | Grundstückgewinnsteuern                                           |                   | 418'025.80              |                | 22'800                |
| 4033.00     | Hundesteuern                                                      |                   | 17'192.45               |                |                       |
| <b>9300</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>903'753.00</b> | <b>4'453'406.00</b>     | <b>916'500</b> | <b>4'514'900</b>      |
|             | Nettoergebnis                                                     | 3'549'653.00      |                         | 3'598'400      |                       |
| 3632.10     | Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden                         | 878'340.00        |                         | 916'500        |                       |
| 3632.20     | Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden        | 25'413.00         |                         |                |                       |
| 4621.50     | Ressourcenausgleichsbeiträge                                      |                   |                         |                |                       |
| 4621.61     | Demografischer Sonderlastenausgleich                              |                   | 4'232'000.00            |                | 4'317'400             |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>                                                     | <b>123'785.65</b> | <b>165'179.04</b>       | <b>129'800</b> | <b>164'600</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                     | 41'393.39         |                         | 34'800         | 197'500               |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste Zinsen                            | 103.00            |                         |                |                       |
| 3401.00     | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                | 77'306.20         |                         | 86'500         |                       |
| 3499.10     | Vergütungsinsen                                                   | 9'673.50          |                         | 10'000         |                       |
| 3499.11     | Zinsausgaben Grundsteuern                                         | 613.60            |                         | 1'000          |                       |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 36'089.35         |                         | 32'300         |                       |
| 4400.00     | Zinsen flüssige Mittel                                            |                   | 3.75                    |                |                       |
| 4401.00     | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                              |                   | 750.00                  |                | 13'000                |
| 4401.10     | Zinsen auf Steuerforderungen                                      |                   | 8'700.14                |                | 500                   |
| 4401.11     | Zinsen auf Grundsteuern                                           |                   |                         |                | 151'100               |
| 4940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                   | 155'725.15              |                |                       |
| <b>9630</b> | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                         | <b>191'711.65</b> | <b>271'861.50</b>       | <b>312'300</b> | <b>300'500</b>        |
|             | Nettoergebnis                                                     | 80'149.85         |                         |                | 11'800                |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte                           |                   |                         | 15'000         |                       |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                          |                   |                         | 1'400          |                       |
| 3430.40     | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV                             | 12'120.60         |                         | 80'000         |                       |

Einzelkonten nach Funktionen

|                          |                                                                      | Rechnung 2019        |                      | Budget 2019       |                   |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                          |                                                                      | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag            |
| 3431.10                  | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                        | 29.65                |                      | 1'500             |                   |
| 3431.20                  | Anschaffung Mobiliar und Einrichtungen                               | 3'746.75             |                      | 14'500            |                   |
| 3431.30                  | Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt                                 | 6'145.90             |                      | 7'000             |                   |
| 3439.10                  | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV                                | 19'553.15            |                      | 31'400            |                   |
| 3439.20                  | Steuern und Abgaben                                                  |                      |                      | 1'200             |                   |
| 3439.30                  | Sachversicherungsprämien                                             | 8'311.20             |                      | 9'100             |                   |
| 3910.00                  | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 39'000.00            |                      | 39'000            |                   |
| 3940.00                  | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand | 102'804.40           |                      | 112'200           |                   |
| 4430.01                  | Mietzinse                                                            |                      | 230'169.50           |                   | 225'400           |
| 4430.03                  | Pachtzinsen                                                          |                      | 19'034.95            |                   | 22'000            |
| 4439.01                  | Rückertatungen Raumnnebenkosten Liegensch. FV                        |                      | 18'807.95            |                   | 40'100            |
| 4439.10                  | Benützungsgeldern und Dienstleistungen                               |                      | 406.65               |                   |                   |
| 4439.90                  | Übriger Liegenschaftenertrag FV                                      |                      | 3'442.45             |                   | 13'000            |
| <b>9710</b>              | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                               |                      | <b>2'594.40</b>      |                   | <b>1'300</b>      |
|                          | Nettoergebnis                                                        | 2'594.40             |                      | 1'300             |                   |
| 4699.10                  | Rückverteilung CO2-Abgabe                                            |                      | 2'594.40             |                   | 1'300             |
| <b>9951</b>              | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                                    | <b>49'329.31</b>     | <b>49'329.31</b>     |                   |                   |
| 3502.00                  | Einlagen in Legate und Stifungen (Mörgeli-Fonds)                     | 11'938.91            |                      |                   |                   |
| 3636.00                  | Beiträge an an private Organisationen<br>(Mörgeli-Fonds-Zuwendungen) | 37'390.40            |                      |                   |                   |
| 4502.00                  | Entnahmen aus Legaten und Stifungen (Mörgeli-Fonds)                  |                      | 37'390.40            |                   |                   |
| 4940.00                  | Interne Verrechnungen von Zinsen (Mörgeli-Fonds)                     |                      | 11'938.91            |                   |                   |
| <b>9999</b>              | <b>Abschluss</b>                                                     | <b>346'334.59</b>    |                      |                   | <b>906'200</b>    |
|                          | Nettoergebnis                                                        |                      | 346'334.59           | 906'200           |                   |
| 9000.00                  | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                                    |                      |                      |                   |                   |
| 9001.00                  | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                                    | 346'334.59           |                      |                   | 906'200           |
| <b>Total Aufwand</b>     |                                                                      | <b>14'199'874.87</b> |                      |                   |                   |
| <b>Total Ertrag</b>      |                                                                      |                      | <b>14'199'874.87</b> | <b>14'346'500</b> |                   |
| <b>Aufwandüberschuss</b> |                                                                      |                      |                      |                   | <b>14'346'500</b> |
| <b>Ertragüberschuss</b>  |                                                                      |                      |                      |                   |                   |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Das Inventar wird zu einem späteren Zeitpunkt erstellt und die Projektierungskosten für das Gemeindehaus kommen zum grossen Teil im 2020.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz   | Begründungen                                          |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------|
| 0220.5290.01 | -             | 50'000.00   | 50'000.00   | Inventar wurde nicht erstellt                         |
| 0290.5000.00 | 377'000.00    | -           | -377'000.00 | Überführung von Gemeindehaus von FV in VV Landanteil  |
| 0290.5040.00 | 4'674.20      | 100'000.00  | 95'325.80   | Grossteil der Projektierungskosten kommen im 2020     |
| 0290.5040.01 | 611'000.00    | -           | -611'000.00 | Überführung von Gemeindehaus von FV in VV Gebäudeteil |

# 4

#### Gesundheit Kurz und bündig

Beteiligungserhöhung durch Ausbau des Alterszentrums im Geeren.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz   | Begründungen                     |
|--------------|---------------|-------------|-------------|----------------------------------|
| 4120.5540.00 | 582'092.00    | 0.00        | -582'092.00 | Erhöhung der Beteiligung am Azig |

# 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Diverse Strassenprojekte sind um ein Jahr verschoben.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019 | Differenz  | Begründungen                             |
|--------------|---------------|-------------|------------|------------------------------------------|
| 6150.5010.03 | 0.00          | 395'000.00  | 395'000.00 | Wird zu einem späteren Zeitpunkt gemacht |
| 6150.5010.04 | 50'381.00     | 270'000.00  | 219'619.00 | Verschiebung ins 2020                    |
| 6150.5010.05 | 6'969.75      | 300'000.00  | 293'030.25 | Verschiebung ins 2020                    |
| 6150.5010.17 | -             | 150'000.00  | 150'000.00 | Verschiebung ins 2020                    |
| 6150.5010.23 | 64'330.75     | -           | -64'330.75 | War im 2018 budgetiert                   |

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Diverse Projekte wurden um ein Jahr verschoben. Für das 2. Standbein ist eine Alternativlösung in Planung. Die Kosten der Stationsstrasse wurden zum grössten Teil im 2019 verrechnet.

| Konto        | Rechnung 2019 | Budget 2019  | Differenz    | Begründungen                                                                     |
|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 7101.5030.00 | 0.00          | 1'450'000.00 | 1'450'000.00 | 2. Standbein wurde nicht realisiert, alternative Lösung ist in Projektierung     |
| 7101.5030.05 | 27'744.25     | 605'000.00   | 577'255.75   | Verschiebung ins 2020                                                            |
| 7101.5030.23 | 73'850.15     | 0.00         | -73'850.15   | War im 2018 budgetiert                                                           |
| 7201.5030.05 | 58'799.50     | 170'000.00   | 111'200.50   | Verschiebung ins 2020                                                            |
| 7201.5030.06 | 106'737.45    | 340'000.00   | 233'262.55   | Verschiebung ins 2020                                                            |
| 7201.5030.07 | 0.00          | 300'000.00   | 300'000.00   | Verschiebung ins 2020                                                            |
| 7201.5030.17 | 753'998.45    | 140'000.00   | -613'998.45  | Sanierung Werkleitungen Stationsstrasse, grossteil der Kosten im 2019 verrechnet |
| 7201.5030.23 | 16'356.50     | 0.00         | -16'356.50   | War im 2018 budgetiert                                                           |
| 7201.5030.24 | 452'929.20    | 115'000.00   | -337'929.20  | Sanierung Werkleitungen Stationsstrasse, grossteil der Kosten im 2019 verrechnet |
| 7201.5290.01 | 83'894.95     | 62'000.00    | -21'894.95   | Höhere Kosten für den Generellen Entwässerungsplan                               |
| 7201.6310.00 | -             | 340'000.00   | 340'000.00   | Anteil am Sulzergraben wird im 2020 verrechnet                                   |
| 7301.5040.00 | 28'887.30     | 80'000.00    | 51'112.70    | Container konnten günstiger angeschafft werden                                   |

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

|                                                 |                                     | Ausgaben            | Rechnung 2019<br>Einnahmen | Ausgaben         | Budget 2019<br>Einnahmen |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------|--------------------------|
| 0                                               | ALLGEMEINE VERWALTUNG               | 992'674.20          | 0.00                       | 150'000          | 0                        |
| 1                                               | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT  | 0.00                | 0.00                       | 0                | 0                        |
| 2                                               | BILDUNG                             | 0.00                | 0.00                       | 0                | 0                        |
| 3                                               | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT          | 0.00                | 0.00                       | 0                | 0                        |
| 4                                               | GESUNDHEIT                          | 582'092.00          | 0.00                       | 0                | 0                        |
| 5                                               | SOZIALE SICHERHEIT                  | 0.00                | 0.00                       | 0                | 0                        |
| 6                                               | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 192'715.15          | 0.00                       | 1'195'000        | 0                        |
| 7                                               | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG        | 1'926'152.40        | 212'285.65                 | 3'592'100        | 500'000                  |
| 8                                               | VOLKSWIRTSCHAFT                     | 0.00                | 0.00                       | 0                | 0                        |
| 9                                               | FINANZEN UND STEUERN                | 0.00                | 0.00                       | 0                | 0                        |
| <hr/>                                           |                                     |                     |                            |                  |                          |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               |                                     | <b>3'693'633.75</b> | <b>212'285.65</b>          | <b>4'937'100</b> | <b>500'000</b>           |
| <hr/>                                           |                                     |                     |                            |                  |                          |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> |                                     |                     | <b>3'481'348.10</b>        | <b>0</b>         | <b>4'437'100</b>         |
| <hr/>                                           |                                     |                     |                            |                  |                          |
| <b>Total</b>                                    |                                     | <b>3'693'633.75</b> | <b>3'693'633.75</b>        | <b>4'937'100</b> | <b>4'937'100</b>         |
| <hr/>                                           |                                     |                     |                            |                  |                          |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten |                                                             | Ausgaben     | Rechnung 2019<br>Einnahmen | Ausgaben  | Budget 2019<br>Einnahmen |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-----------|--------------------------|
| 0                                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Nettoergebnis               | 992'674.20   | 992'674.20                 | 150'000   | 150'000                  |
| 0220                                  | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b><br>Nettoergebnis          |              |                            | 50'000    | 50'000                   |
| 5290.01                               | Inventar Schützenswerte Bauten                              |              |                            | 50'000    |                          |
| 0290                                  | <b>Verwaltungliegenschaften, übrige</b><br>Nettoergebnis    | 992'674.20   | 992'674.20                 | 100'000   | 100'000                  |
| 5000.00                               | Überführung Gemeindehaus in VV Landanteil                   | 377'000.00   |                            |           |                          |
| 5040.00                               | Sanierung / Projektierung Gemeindehaus                      | 4'674.20     |                            | 100'000   |                          |
| 5040.01                               | Überführung Gemeindehaus in VV Gebäude                      | 611'000.00   |                            |           |                          |
| 4                                     | <b>GESUNDHEIT</b><br>Nettoergebnis                          | 582'092.00   | 582'092.00                 |           |                          |
| 4120                                  | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b><br>Nettoergebnis   | 582'092.00   | 582'092.00                 |           |                          |
| 5540.00                               | Beteiligung am Zweckverband Alters- und Pflegeheim          | 582'092.00   |                            |           |                          |
| 6                                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b><br>Nettoergebnis | 192'715.15   | 192'715.15                 | 1'195'000 | 1'195'000                |
| 6150                                  | <b>Gemeindestrassen</b><br>Nettoergebnis                    | 192'715.15   | 192'715.15                 | 1'195'000 | 1'195'000                |
| 5010.01                               | Sanierung Strasse Kellersgasse                              | 80'844.70    |                            | 80'000    |                          |
| 5010.03                               | Verkehrsberuhigung Büelstrasse                              |              |                            | 395'000   |                          |
| 5010.04                               | Sanierung Interniertenstrasse                               | 50'381.00    |                            | 270'000   |                          |
| 5010.05                               | Sanierung Strasse Rüti                                      | 6'969.75     |                            | 300'000   |                          |
| 5010.06                               | Buswendschlaufe (Bahnhof)                                   | -9'811.05    |                            |           |                          |
| 5010.17                               | Sanierung Stationsstrasse                                   |              |                            | 150'000   |                          |
| 5010.23                               | Div. Strassensanierungen Wiesackerstrasse                   | 64'330.75    |                            |           |                          |
| 7                                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b><br>Nettoergebnis        | 1'926'152.40 | 212'285.65<br>1'713'866.75 | 3'592'100 | 500'000<br>3'092'100     |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten |                                                                       | Ausgaben                   | Rechnung 2019<br>Einnahmen | Ausgaben  | Budget 2019<br>Einnahmen |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|
| 7101                                  | <b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b><br>Nettoergebnis                  | 405'839.85                 | 94'225.43<br>311'614.42    | 2'385'100 | 80'000<br>2'305'100      |
| 5030.00                               | Erneuerung Leitungsnetz Erschliessung 2. Standbein                    |                            |                            | 1'450'000 |                          |
| 5030.01                               | Sanierung Leitungsnetz Gruppenwasserversorgung                        |                            |                            | 15'100    |                          |
| 5030.04                               | Wasserzähler mit Funkauslesung                                        | 56'916.05                  |                            | 55'000    |                          |
| 5030.05                               | Sanierung Wasserleitung Rüti                                          | 27'744.25                  |                            | 605'000   |                          |
| 5030.17                               | Stationsstrasse Wasserleitung + Steuerungskabel                       | 265'829.40                 |                            | 260'000   |                          |
| 5030.23                               | Wiesackerstrasse Wasserleitung                                        | 73'850.15                  |                            |           |                          |
| 5290.03                               | Konzept Trinkwasser in Notlagen                                       | -18'500.00                 |                            |           |                          |
| 6370.00                               | Anschlussgebühren                                                     |                            | 94'225.43                  |           | 80'000                   |
| 7201                                  | <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b><br>Nettoergebnis         | 1'491'425.25               | 118'060.22<br>1'373'365.03 | 1'127'000 | 420'000<br>707'000       |
| 5030.05                               | Sanierung Kanalisation Rüti                                           | 58'799.50                  |                            | 170'000   |                          |
| 5030.06                               | Sanierung Kanalisation Sulzgraben                                     | 106'737.45                 |                            | 340'000   |                          |
| 5030.07                               | Rahmenkredit Sauberabwasser                                           |                            |                            | 300'000   |                          |
| 5030.17                               | Stationsstrasse Mischabwasser                                         | 748'714.55                 |                            | 140'000   |                          |
| 5030.23                               | Wiesackerstrasse Abwasser                                             | 16'356.50                  |                            |           |                          |
| 5030.24                               | Stationsstrasse Regenabwasser (Kredit in Sauberwasser<br>2012 - 2017) | 452'929.20                 |                            | 115'000   |                          |
| 5290.01                               | Genereller Entwässerungsplan (GEP)                                    | 83'894.95                  |                            | 62'000    |                          |
| 5640.00                               | Beitrag an Kläranlagezweckverband ARA                                 | 23'993.10                  |                            |           |                          |
| 6310.00                               | Staatsbeiträge                                                        |                            | 118'060.22                 |           | 340'000<br>80'000        |
| 6370.00                               | Anschlussgebühren                                                     |                            |                            |           |                          |
| 7301                                  | <b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b><br>Nettoergebnis            | 28'887.30                  | 28'887.30                  | 80'000    | 80'000                   |
| 5040.00                               | Unterflurcontainer Abfallsammelstelle                                 | 28'887.30                  |                            | 80'000    |                          |
| 9                                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b><br>Nettoergebnis                          | 212'285.65<br>3'481'348.10 | 3'693'633.75               |           |                          |
| 9999                                  | <b>Abschluss</b><br>Nettoergebnis                                     | 212'285.65<br>3'481'348.10 | 3'693'633.75               |           |                          |
| 5900.00                               | Passivierte Einnahmen                                                 |                            |                            |           |                          |
| 6900.00                               | Aktiviert Ausgaben                                                    | 212'285.65                 | 3'693'633.75               |           |                          |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten | Ausgaben     | Rechnung 2019<br>Einnahmen | Ausgaben  | Budget 2019<br>Einnahmen |
|---------------------------------------|--------------|----------------------------|-----------|--------------------------|
| Total Investitionsausgaben            | 3'905'919.40 |                            | 4'937'100 | 500'000                  |
| Total Investitionseinnahmen           |              | 3'905'919.40               |           | 4'437'100                |
| Nettoinvestition                      |              |                            |           |                          |
| Überschuss Investitionsrechnung       |              |                            |           |                          |

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

|                                                 |                                                                                         | Ausgaben          | Rechnung 2019<br>Einnahmen | Ausgaben | Budget 2019<br>Einnahmen |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------|--------------------------|
| 9100                                            | Allgemeine Gemeindesteuern                                                              | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9101                                            | Sondersteuern                                                                           | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9300                                            | Finanz- und Lastenausgleich                                                             | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9610                                            | Zinsen                                                                                  | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9630                                            | Liegenschaften des Finanzvermögens                                                      | 0.00              | 988'000.00                 | 0        | 0                        |
| 9639                                            | Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf<br>Liegenschaften des Finanzvermögens | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9690                                            | Finanzvermögen, Übriges                                                                 | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9710                                            | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                                                         | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| 9951                                            | Zweckgebundene Zuwendungen                                                              | 0.00              | 0.00                       | 0        | 0                        |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               |                                                                                         | <b>0.00</b>       | <b>988'000.00</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>                 |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> |                                                                                         | <b>988'000.00</b> |                            | <b>0</b> | <b>0</b>                 |
| <b>Total</b>                                    |                                                                                         | <b>988'000.00</b> | <b>988'000.00</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>                 |

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

|         |                                     | Ausgaben   | Rechnung 2019<br>Einnahmen | Ausgaben | Budget 2019<br>Einnahmen |
|---------|-------------------------------------|------------|----------------------------|----------|--------------------------|
| 9       | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>         |            |                            |          |                          |
| 8500.00 | Übertragung von Grundstücken ins VV | 988'000.00 | 988'000.00                 |          |                          |
| 8540.00 | Übertragung von Gebäuden ins VV     |            | 377'000.00                 |          |                          |
| 7990.00 | Abgang Sachanlagen FV               | 988'000.00 | 611'000.00                 |          |                          |

| Aktiven |                                                              | 01.01.2019    | 31.12.2019    |
|---------|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1       | Aktiven                                                      | 34'734'913.70 | 34'934'982.43 |
| 10      | Finanzvermögen (FV)                                          | 23'682'801.32 | 21'171'935.58 |
| 100     | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen                 | 6'927'649.44  | 5'304'579.32  |
| 1000    | Kasse                                                        | 5'509.90      | 12'607.80     |
| 1000.00 | Kasse                                                        | 5'509.90      | 12'607.80     |
| 1001    | Post                                                         | 4'400'084.39  | 4'381'067.32  |
| 1001.00 | Postkonto                                                    | 4'400'084.39  | 4'381'067.32  |
| 1002    | Bank                                                         | 2'522'055.15  | 910'904.20    |
| 1002.00 | Zürcher Kantonalbank (ZKB)                                   | 2'098'102.81  | 304'918.71    |
| 1002.01 | Zürcher Landbank                                             | 398'728.89    | 587'056.79    |
| 1002.03 | Raiffeisenbank                                               | 25'223.45     | 18'928.70     |
| 101     | Forderungen                                                  | 1'343'917.43  | 1'554'848.76  |
| 1010    | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 190'085.74    | 304'511.08    |
| 1010.00 | Forderungen/Debitoren manuelle Rechnungen                    | 36'616.64     | 24'392.33     |
| 1010.03 | Forderungen Einmalfakturen                                   | 201'896.05    | 123'614.20    |
| 1010.04 | Forderungen Wasser / ARA / Kehricht                          | 6'447.60      | 98'726.10     |
| 1010.05 | Forderungen Hundesteuer                                      | 230.00        | 172.50        |
| 1010.06 | Forderungen Elektrizitätswerk                                | 4'457.45      | 2'967.95      |
| 1010.10 | Forderungen Zusatzleistungen Rückerstattungen                | -59'562.00    | 54'638.00     |
| 1011    | Kontokorrente mit Dritten                                    | 473'109.42    | 350'762.72    |
| 1011.10 | Kontokorrent mit Spitex RegioSeuzach                         | 24'720.41     | 75'899.36     |
| 1011.11 | Kontokorrent mit AZIG                                        | 150'000.00    |               |
| 1011.12 | Kontokorrent mit Kläranlageverband Ellikon a.d.Th.           | 200'080.76    | 168'089.20    |
| 1011.13 | Kontokorrent mit Sicherheitszweckverband                     | 16'554.80     | 2'049.76      |
| 1011.14 | Kontokorrent mit Zivilschutzzweckverband                     | 17'519.35     | 17'936.05     |
| 1011.15 | Kontokorrent mit Forstrevier RIBEWI                          | 9'074.35      |               |
| 1011.16 | Kontokorrent mit GWV Thurtal-Feldi                           | 29'825.20     | 76'339.15     |
| 1011.17 | Kontokorrent mit ZV ESWL                                     | 15'101.15     | 8'969.75      |
| 1011.20 | Kontokorrent Schulpsychologischer Dienst (SPD)               | 3'222.70      | 1'467.45      |
| 1011.21 | Kontokorrent Zusatzleistungen zur AHV/IV                     | 7'010.70      |               |
| 1011.22 | Kontokorrent Fallpauschalen SVA für ZL                       |               | 12.00         |

| Aktiven     |                                                                       | 01.01.2019                          | 31.12.2019                          |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                              |                                     |                                     |
| 1012.00     | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern                                | <b>438'883.15</b><br>438'883.15     | <b>181'065.51</b><br>181'065.51     |
| <b>1013</b> | <b>Anzahlungen an Dritte</b>                                          |                                     |                                     |
| 1013.00     | Vorauszahlungen an Oja                                                | <b>3'135.97</b><br>3'135.97         | <b>1'892.20</b><br>1'892.20         |
| <b>1014</b> | <b>Transferforderungen</b>                                            |                                     |                                     |
| 1014.00     | Transferforderungen Ertragsanteile                                    | <b>137'716.20</b>                   | <b>267'594.25</b><br>9'994.85       |
| 1014.10     | Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen                   | 137'716.20                          | 257'599.40                          |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>                      |                                     |                                     |
| 1015.10     | Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr                                | <b>81'251.30</b>                    | <b>446'395.70</b><br>347'382.50     |
| 1015.56     | SH Verrechnungen / SK                                                 | 66'768.90                           | 87'134.65                           |
| 1015.57     | SH Abrechnungskonto Vorschuss                                         |                                     | 1'069.90                            |
| 1015.59     | SH Abrechnungskonto Klient / SK                                       | 14'482.40                           | 10'808.65                           |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                                             |                                     |                                     |
| 1019.00     | Mietzinsdepots Sozialhilfe                                            | <b>19'735.65</b>                    | <b>2'627.30</b>                     |
| 1019.26     | Forderungen gegenüber Eidg. Steuerverwaltung MWST Abfallwirtschaft    | 2'626.80                            | 2'627.30                            |
| 1019.27     | Forderungen gegenüber Eidg. Steuerverwaltung MWST Abwasserbeseitigung | 3'363.95<br>13'744.90               |                                     |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                              | <b>8'557'405.45</b>                 | <b>8'446'678.50</b>                 |
| <b>1041</b> | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                    |                                     |                                     |
| 1041.00     | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | <b>2'800.00</b><br>2'800.00         |                                     |
| <b>1043</b> | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>                        |                                     |                                     |
| 1043.20     | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich kurzfristig                     | <b>8'467'779.00</b><br>4'293'355.00 | <b>8'406'424.00</b><br>4'174'424.00 |
| 1043.21     | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich langfristig                     | 4'174'424.00                        | 4'232'000.00                        |
| <b>1044</b> | <b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>                           |                                     |                                     |
| 1044.00     | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag                                  | <b>1'600.00</b><br>1'600.00         | <b>3'800.60</b><br>3'800.60         |
| <b>1045</b> | <b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>                         |                                     |                                     |
| 1045.00     | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag                                | <b>85'226.45</b><br>85'226.45       | <b>20'195.30</b><br>20'195.30       |
| <b>1046</b> | <b>Aktive RA Investitionsrechnung</b>                                 |                                     |                                     |
| 1046.00     | Aktive RA Investitionsrechnung                                        |                                     | <b>16'258.60</b><br>16'258.60       |
| <b>107</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                                  | <b>200.00</b>                       | <b>200.00</b>                       |

| Aktiven     |                                                       | 01.01.2019           | 31.12.2019           |
|-------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1070</b> | <b>Aktien und Anteilscheine</b>                       | <b>200.00</b>        | <b>200.00</b>        |
| 1070.22     | Anteilscheine Raiffeisenbank Guntalingen (Gen.Anteil) | 200.00               | 200.00               |
| <b>108</b>  | <b>Sachanlagen Finanzvermögen</b>                     | <b>6'853'629.00</b>  | <b>5'865'629.00</b>  |
| <b>1080</b> | <b>Grundstücke FV</b>                                 | <b>2'684'929.00</b>  | <b>2'684'929.00</b>  |
| 1080.00     | Grundstücke FV                                        | 2'684'929.00         | 2'684'929.00         |
| <b>1084</b> | <b>Gebäude FV</b>                                     | <b>4'168'700.00</b>  | <b>3'180'700.00</b>  |
| 1084.00     | Gebäude FV                                            | 4'168'700.00         | 3'180'700.00         |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>                       | <b>11'052'112.38</b> | <b>13'763'046.85</b> |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>                | <b>8'062'857.97</b>  | <b>10'325'546.89</b> |
| <b>1400</b> | <b>Grundstücke VV</b>                                 | <b>305'730.02</b>    | <b>682'730.02</b>    |
| 1400.00     | Grundstücke allgemeiner Haushalt                      | 472'279.50           | 849'279.50           |
| 1400.09     | WB Grundstücke allgemeiner Haushalt                   | -260'599.48          | -260'599.48          |
| 1400.20     | Grundstücke Abwasserbeseitigung                       | 94'050.00            | 94'050.00            |
| <b>1401</b> | <b>Strassen/Verkehrswege</b>                          | <b>902'678.18</b>    | <b>944'709.53</b>    |
| 1401.00     | Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt            | 4'164'291.20         | 4'299'655.60         |
| 1401.09     | WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt         | -3'261'613.02        | -3'354'946.07        |
| <b>1402</b> | <b>Wasserbau</b>                                      | <b>185'823.03</b>    | <b>179'760.73</b>    |
| 1402.00     | Wasserbau allgemeiner Haushalt                        | 2'616'757.25         | 2'616'757.25         |
| 1402.09     | WB Wasserbau allgemeiner Haushalt                     | -2'430'934.22        | -2'436'996.52        |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                              | <b>1'811'689.32</b>  | <b>3'318'455.94</b>  |
| 1403.00     | Tiefbauten allgemeiner Haushalt                       | 4'041'905.50         | 4'041'905.50         |
| 1403.09     | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt                    | -3'370'595.62        | -3'413'103.52        |
| 1403.10     | Tiefbauten Wasserwerk                                 | 311'823.63           | 557'277.75           |
| 1403.19     | WB Tiefbauten Wasserwerk                              | -185'861.91          | -211'242.58          |
| 1403.20     | Tiefbauten Abwasserbeseitigung                        | 1'820'157.69         | 3'186'781.60         |
| 1403.29     | WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung                     | -826'739.97          | -891'268.41          |
| 1403.30     | Tiefbauten Abfallwirtschaft                           | 37'857.05            | 66'744.35            |
| 1403.39     | WB Tiefbauten Abfallwirtschaft                        | -16'857.05           | -18'638.75           |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                                     | <b>4'574'159.37</b>  | <b>4'890'646.95</b>  |
| 1404.00     | Hochbauten allgemeiner Haushalt                       | 21'329'273.96        | 21'940'273.96        |
| 1404.09     | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt                    | -16'755'114.59       | -17'049'627.01       |

| Aktiven     |                                                                                | 01.01.2019        | 31.12.2019          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>1405</b> | <b>Waldungen</b>                                                               | <b>8'770.94</b>   | <b>8'362.39</b>     |
| 1405.00     | Waldungen allgemeiner Haushalt                                                 | 105'686.75        | 105'686.75          |
| 1405.09     | WB Waldungen allgemeiner Haushalt                                              | -96'915.81        | -97'324.36          |
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                                                             | <b>85'801.37</b>  | <b>124'053.32</b>   |
| 1406.00     | Mobilien allgemeiner Haushalt                                                  | 383'753.25        | 383'753.25          |
| 1406.09     | WB Mobilien allgemeiner Haushalt                                               | -315'513.08       | -324'553.93         |
| 1406.10     | Mobilien Wasserwerk                                                            | 33'152.20         | 90'068.25           |
| 1406.19     | WB Mobilien Wasserwerk                                                         | -15'591.00        | -25'214.25          |
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>                                                       | <b>188'205.74</b> | <b>176'828.01</b>   |
| 1407.00     | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                                            | 28'259.31         | 90'284.26           |
| 1407.10     | Anlagen im Bau Wasserwerk                                                      |                   | 27'744.25           |
| 1407.20     | Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung                                             | 159'946.43        | 58'799.50           |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                    | <b>125'530.86</b> | <b>165'224.60</b>   |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                                             | <b>125'530.86</b> | <b>165'224.60</b>   |
| 1429.00     | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                               | 20'037.45         | 20'037.45           |
| 1429.09     | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                            | -11'644.66        | -13'323.21          |
| 1429.10     | Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk                                         | 63'641.75         | 45'141.75           |
| 1429.19     | WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk                                      | -34'450.40        | -35'425.76          |
| 1429.20     | Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung                                | 132'141.05        | 216'036.00          |
| 1429.29     | WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung                             | -44'194.33        | -67'241.63          |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                                          | <b>816'630.00</b> | <b>1'394'322.00</b> |
| <b>1452</b> | <b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>                           | <b>122'435.00</b> | <b>122'435.00</b>   |
| 1452.02     | Beteiligung Sicherheitszweckverband Thurtal-Süd                                | 93'900.00         | 93'900.00           |
| 1452.03     | Beteiligung an Zivilschutzzweckverband                                         | 28'535.00         | 28'535.00           |
| <b>1454</b> | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>                            | <b>644'195.00</b> | <b>1'226'287.00</b> |
| 1454.00     | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt (ZürichHolz) | 105.00            | 105.00              |
| 1454.02     | Beteiligung an Alterszentrum im Geeren (AZIG)                                  | 644'090.00        | 1'226'182.00        |
| <b>1455</b> | <b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>                                | <b>50'000.00</b>  | <b>45'600.00</b>    |
| 1455.00     | Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt                  | 50'000.00         | 50'000.00           |
| 1455.09     | WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt               |                   | -4'400.00           |

Bilanz

| Aktiven |                                                                           | 01.01.2019    | 31.12.2019    |
|---------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 146     | Investitionsbeiträge                                                      | 2'047'093.55  | 1'877'953.36  |
| 1460    | Investitionsbeiträge an den Bund                                          |               |               |
| 1460.00 | Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt                     | 43'000.00     | 40'470.60     |
| 1460.09 | WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt                  | 60'000.00     | 60'000.00     |
|         |                                                                           | -17'000.00    | -19'529.40    |
| 1464    | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen                        | 1'998'974.85  | 1'832'856.11  |
| 1464.10 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk             | 2'243'662.30  | 2'243'662.30  |
| 1464.19 | WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk          | -1'905'376.55 | -1'983'902.14 |
| 1464.20 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung    | 5'313'845.74  | 5'337'838.84  |
| 1464.29 | WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung | -3'653'156.64 | -3'764'742.89 |
| 1465    | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                            |               |               |
| 1465.00 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt       | 20'000.00     | 20'000.00     |
| 1465.09 | WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt    | -20'000.00    | -20'000.00    |
| 1467    | Investitionsbeiträge an private Haushalte                                 | 5'118.70      | 4'626.65      |
| 1467.00 | Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt            | 86'200.00     | 86'200.00     |
| 1467.09 | WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt         | -81'081.30    | -81'573.35    |

| Passiven    |                                                                              | 01.01.2019           | 31.12.2019           |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                              | <b>34'734'913.70</b> | <b>34'934'982.43</b> |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital (FK)</b>                                                     | <b>15'455'861.81</b> | <b>15'308'801.17</b> |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                            | <b>3'487'435.36</b>  | <b>2'838'661.77</b>  |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>2'489'878.11</b>  | <b>2'126'771.07</b>  |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto                                                       | 2'489'878.11         | 2'109'913.97         |
| 2000.01     | Kreditoren diverse (manuell)                                                 |                      | 8'319.00             |
| 2000.10     | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)                                           |                      | 600.00               |
| 2000.11     | Personalvorsorgeeinrichtungen                                                |                      | 87.85                |
| 2000.12     | Kranken- und Unfallversicherungen                                            |                      | 7'850.25             |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                             |                      | <b>23'539.55</b>     |
| 2001.10     | Kontokorrent ZV Kehrorganisation W'thur-Land (KOWU)                          |                      | 3'995.95             |
| 2001.21     | Kontokorrent Zusatzleistungen zur AHV/IV                                     |                      | 19'543.60            |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>                                                               | <b>746'833.90</b>    | <b>244'583.40</b>    |
| 2002.00     | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern                              | 746'833.90           | 244'583.40           |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>                             | <b>23'723.35</b>     | <b>190'767.75</b>    |
| 2005.41     | Abrechnungskonto ESR-Eingänge                                                | 22'894.65            | 190'767.75           |
| 2005.51     | Abrechnungskonto Diverses                                                    | 28.70                |                      |
| 2005.61     | Abrechnungskonto Verrechnungen Sozialhilfe                                   | 800.00               |                      |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                                             | <b>227'000.00</b>    | <b>253'000.00</b>    |
| 2006.10     | Depots für Grundstückgewinnsteuern                                           | 227'000.00           | 253'000.00           |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                                    | <b>188'163.50</b>    | <b>410'662.95</b>    |
| <b>2041</b> | <b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                          | <b>74'776.20</b>     | <b>35'824.65</b>     |
| 2041.00     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand                                 | 74'776.20            | 35'824.65            |
| <b>2043</b> | <b>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>                              |                      | <b>9'000.00</b>      |
| 2043.00     | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung                                     |                      | 9'000.00             |
| <b>2044</b> | <b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>                                 | <b>15'387.30</b>     | <b>10'838.30</b>     |
| 2044.00     | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag                                        | 15'387.30            | 10'838.30            |

| Passiven |                                                                      | 01.01.2019    | 31.12.2019    |
|----------|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 2045     | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag                              |               |               |
| 2045.00  | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag                              | 20'000.00     | 355'000.00    |
|          |                                                                      | 20'000.00     | 355'000.00    |
| 2046     | Passive RA Investitionsrechnung                                      |               |               |
| 2046.00  | Passive RA Investitionsrechnung                                      | 78'000.00     |               |
|          |                                                                      | 78'000.00     |               |
| 205      | Kurzfristige Rückstellungen                                          | 1'063'644.00  | 1'356'358.99  |
| 2050     | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals         |               |               |
| 2050.00  | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals         | 129'070.00    | 101'468.99    |
|          |                                                                      | 129'070.00    | 101'468.99    |
| 2058     | Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung                 |               |               |
| 2058.00  | Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung | 43'500.00     | 388'500.00    |
|          |                                                                      | 43'500.00     | 388'500.00    |
| 2059     | Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung               |               |               |
| 2059.20  | Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich              | 891'074.00    | 866'390.00    |
|          |                                                                      | 891'074.00    | 866'390.00    |
| 206      | Langfristige Finanzverbindlichkeiten                                 | 9'000'000.00  | 9'000'000.00  |
| 2064     | Darlehen, Schuldscheine                                              |               |               |
| 2064.00  | Langfristige Darlehen von Banken                                     | 9'000'000.00  | 9'000'000.00  |
|          |                                                                      | 9'000'000.00  | 9'000'000.00  |
| 208      | Langfristige Rückstellungen                                          | 866'390.00    | 878'340.00    |
| 2089     | Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung               |               |               |
| 2089.20  | Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich              | 866'390.00    | 878'340.00    |
|          |                                                                      | 866'390.00    | 878'340.00    |
| 209      | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital                    | 850'228.95    | 824'777.46    |
| 2091     | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK                              |               |               |
| 2091.00  | Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten                             | 54'301.45     | 54'301.45     |
|          |                                                                      | 54'301.45     | 54'301.45     |
| 2092     | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene       |               |               |
| 2092.00  | Rechtspersönlichkeit im FK                                           | 795'927.50    | 770'476.01    |
|          | Unterstützungsfonds Mörgeli                                          | 795'927.50    | 770'476.01    |
| 29       | Eigenkapital (EK)                                                    | 19'279'051.89 | 19'626'181.26 |
| 290      | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital                                | 1'819'029.37  | 1'610'824.14  |

| Passiven |                                           | 01.01.2019    | 31.12.2019    |
|----------|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| 2900     | Spezialfinanzierungen im EK               |               |               |
| 2900.10  | Spezialfinanzierung Wasserwerk            | 1'819'029.37  | 1'610'824.14  |
| 2900.20  | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung   | 955'509.89    | 944'006.68    |
| 2900.30  | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft      | 814'925.44    | 612'482.14    |
|          |                                           | 48'594.04     | 54'335.32     |
| 291      | Fonds im Eigenkapital                     | 49'753.25     | 49'753.25     |
| 2910     | Fonds im EK                               |               |               |
| 2910.01  | Forstreservfonds                          | 49'753.25     | 49'753.25     |
| 295      | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)      | 6'517'253.26  |               |
| 2950     | Aufwertungsreserve                        |               |               |
| 2950.00  | Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt   | 6'517'253.26  |               |
| 2950.10  | Aufwertungsreserve Wasserwerk             | 6'726'253.27  |               |
| 2950.20  | Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung    | 0.02          |               |
|          |                                           | -209'000.03   |               |
| 296      | Neubewertungsreserve Finanzvermögen       | -350'502.70   |               |
| 2960     | Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2) |               |               |
| 2960.00  | Neubewertungsreserve FV                   | -350'502.70   |               |
| 299      | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag              | 11'243'518.71 | 17'965'603.87 |
| 2999     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre        |               |               |
| 2999.00  | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre        | 11'243'518.71 | 17'965'603.87 |
|          |                                           |               |               |
|          | Gesamtaktiven                             | 34'734'913.70 | 34'934'982.43 |
|          | Gesamtpassiven                            | 34'734'913.70 | 34'934'982.43 |
|          | Überschuss Aktiven                        |               |               |
|          | Überschuss Passiven                       |               |               |



Auszug  
aus dem Protokoll des Gemeinderates Rickenbach  
Sitzung vom 23.03.2020

---

45

9 Ressourcen und Support  
9.0 Finanzen  
9.0.3 Jahresrechnung

## Jahresrechnung 2019 - Genehmigung

Aktenzeichen: 9.0.3-19.1494

### Sachverhalt

Die Finanzverwaltung legt dem Gemeinderat die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach zur Genehmigung vor.

### Erwägungen

Der Bericht des Gemeindevorstands ist noch ausstehend und soll zu einem späteren Zeitpunkt genehmigt werden.

### Beschluss:

1. Die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH werden genehmigt.
2. Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH weist folgende Eckdaten aus:

|                                   |                       |     |               |
|-----------------------------------|-----------------------|-----|---------------|
| Erfolgsrechnung                   | Gesamtaufwand         | CHF | 13'853'540.28 |
|                                   | Gesamtertrag          | CHF | 14'199'874.87 |
|                                   | Ertragsüberschuss     | CHF | 346'334.59    |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | Ausgaben              | CHF | 3'905'919.40  |
|                                   | Einnahmen             | CHF | 212'285.65    |
|                                   | Nettoinvestitionen VV | CHF | 3'693'633.75  |
| Investitionen Finanzvermögen      | Ausgaben              | CHF | 0.00          |
|                                   | Einnahmen             | CHF | 988'000.00    |
|                                   | Nettoinvestitionen FV | CHF | -988'000.00   |
| Bilanz                            | Bilanzsumme           | CHF | 34'934'982.43 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 17'965'603.87

3. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach ZH zu genehmigen.

4. Mitteilung an:

- 4.1 Rechnungsprüfungskommission, Manuel Schindler, Austrasse 17, 8545 Rickenbach
- 4.2 Finanzverwaltung
- 4.5 Gemeindeversammlung
- 4.6 Akten

GEMEINDERAT RICKENBACH

Der Präsident:

Der Schreiber:



Robert Hinnen



Beat Maugweiler

versandt: 26. März 2020

Prüfung Jahresrechnung

| Beschreibung                                                           | Betrag            | Kontonummer                 | Hinweise                             |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| 1. Veränderung zweckfreies Eigenkapital                                |                   |                             |                                      |
| Bestand per 01.01.2019                                                 | CHF 11'243'518.71 | 2999.00                     |                                      |
| Ertragsüberschuss                                                      | CHF 346'334.59    |                             |                                      |
| Bestand per 31.12.2019                                                 | CHF 17'965'603.87 | 2999.00                     | Inklusive Aufwertungsreserve im 2019 |
| Zusammenzug Bilanz Passiven                                            | CHF 17'965'603.87 | 2999.00                     |                                      |
| Kontrolle                                                              | CHF 0.00          |                             |                                      |
| 2. Veränderung Verwaltungsvermögen                                     |                   |                             |                                      |
| Bestand per 01.01.2019                                                 | CHF 11'052'112.38 | 14xx.xx                     |                                      |
| Nettoinvestitionen 2019                                                | CHF 3'481'348.10  | 9999.6900.00 - 9999.5900.00 |                                      |
| Buchwert vor Abschreibungen                                            | CHF 7'570'764.28  |                             |                                      |
| Abschreibungen gemäss Anlagespiegel Gesamthaushalt                     | -CHF 766'013.63   |                             |                                      |
| Wertberichtigungen gemäss Anlagespiegel Gesamthaushalt                 | -CHF 4'400.00     |                             |                                      |
| Verwaltungsvermögen per 31.12.2019 gemäss Anlagespiegel Gesamthaushalt | CHF 13'763'046.85 |                             |                                      |
| Verwaltungsvermöge per 31.12.2019 gemäss Bilanz                        | CHF 13'763'046.85 | 14xx.xx                     |                                      |
| Kontrolle                                                              | CHF 0.00          |                             |                                      |

3. Veränderung Grundeigentum Finanzvermögen

|                                     |                  |                             |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------------|
| Bestand per 01.01.2019              | CHF 6'853'629.00 | 108x.xx                     |
| Nettoveränderungen 2019             | CHF 988'000.00   | 9999.7990.00 - 9999.8990.00 |
| Bestand per 31.12.2019              | CHF 5'865'629.00 | 108x.xx                     |
| Finanzvermögen gemäss Anlagespiegel | CHF 5'865'629.00 |                             |
| Kontrolle                           | CHF 0.00         |                             |

4. Interne Verrechnungen

|                                               |                |  |
|-----------------------------------------------|----------------|--|
| Sachgruppe 39 gemäss Gestufter Erfolgsausweis | CHF 532'614.50 |  |
| Sachgruppe 49 gemäss Gestufter Erfolgsausweis | CHF 532'614.50 |  |
| Kontrolle                                     | CHF 0.00       |  |

**5. Nettoveränderung**

|                                                        |                   |         |
|--------------------------------------------------------|-------------------|---------|
| Total Finanzvermögen per 01.01.2019                    | CHF 23'682'801.32 | 10xx.xx |
| Total Finanzvermögen per 31.12.2019                    | CHF 21'171'935.58 | 10xx.xx |
| Nettoveränderung                                       | -CHF 2'510'865.74 |         |
| Total Fremdkapital per 01.01.2019                      | CHF 15'455'861.81 | 20xx.xx |
| Total Fremdkapital per 31.12.2019                      | CHF 15'308'801.17 | 20xx.xx |
| Nettoveränderung                                       | CHF 147'060.64    |         |
| Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im EK per 01.01.2019 | CHF 850'228.95    | 209x.xx |
| Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im EK per 31.12.2019 | CHF 824'777.46    | 209x.xx |
| Nettoveränderung                                       | -CHF 25'451.49    |         |
| Total Nettoveränderung                                 | -CHF 2'389'256.59 |         |
| Finanzierungsüberschuss gemäss Finanzierung            | -CHF 2'389'256.59 |         |
| Kontrolle                                              | CHF 0.00          |         |

**6. Abschreibungen****Abschreibungen Gemeindehaushalt**

Gemäss Finanzierung

Gemäss Anlagespiegel

CHF 770'413.63

CHF 770'413.63

Kontrolle

CHF 0.00

**Abschreibungen Steuerhaushalt**

Gemäss Finanzierung

Gemäss Anlagespiegel

CHF 454'965.07

CHF 454'965.07

Kontrolle

CHF 0.00

**Abschreibungen Wasserversorgung**

Gemäss Finanzierung

Gemäss Anlagespiegel

CHF 114'504.87

CHF 114'504.87

Kontrolle

CHF 0.00

**Erfolgsrechnung**

Tiefbauten

Mobilien

Immaterielle Anlagen

Beiträge an Zweckverbände

CHF 25'380.67

CHF 9'623.25

CHF 975.36

CHF 78'525.59

CHF 114'504.87

7101.3300.30

7101.3300.60

7101.3320.90

7101.3660.40

**Abschreibungen Abwasserbeseitigung**

Gemäss Finanzierung  
Gemäss Anlagespiegel

CHF 199'161.99  
CHF 199'161.99

Kontrolle

CHF 0.00

*Erfolgsrechnung*

Tiefbauten

CHF 64'528.44

7201.3300.30

Immaterielle Anlagen

CHF 23'047.30

7201.3320.90

Beiträge an Zweckverbände

CHF 1'199.65

7201.3660.20

Beiträge an Zweckverbände

CHF 110'386.60

7201.3660.40

CHF 199'161.99

**Abschreibungen Abfallwirtschaft**

Gemäss Finanzierung  
Gemäss Anlagespiegel

CHF 1'781.70  
CHF 1'781.70

Kontrolle

CHF 0.00

*Erfolgsrechnung*

Tiefbauten

CHF 1'871.70

7301.3300.30

CHF 1'871.70

**7. Geldflussrechnung**

Veränderung Flüssige Mittel gemäss Geldflussrechnung

-CHF 1'623'070.12

Stand flüssige Mittel per 01.01.2019

100x.xx

Stand flüssige Mittel per 31.12.2019

100x.xx

Abnahme Flüssige Mittel

-CHF 1'623'070.12

Kontrolle

CHF 0.00

**8. Interne Verzinsung**

Zinssatz gemäss GR-Beschluss

1.5%

**Finanzvermögen**

Finanzvermögen gemäss Anlagespiegel per 01.01.2019

CHF 2'684'929.00 1080.00  
 CHF 4'168'700.00 1084.00  
 CHF 6'853'629.00

Zinsen gemäss Berechnung

CHF 102'804.44

Zinsen gemäss Konto

CHF 102'804.40 9630.3940.00

Kontrolle / Rundungsdifferenz

CHF 0.04

**Wasserversorgung**Verwaltungsvermögen gemäss Anlagespiegel per  
01.01.2019

CHF 511'000.02

Zinsen gemäss Berechnung

CHF 7'665.00

Zinsen gemäss Konto

CHF 7'665.00 7101.3940.00

Kontrolle

CHF 0.00

Spezialfinanzierung per 01.01.2019

CHF 955'509.91

Zinsen gemäss Berechnung

CHF 14'332.65

Zinsen gemäss Konto

CHF 14'332.65 7101.4940.00

Kontrolle

CHF 0.00

Anschaffungswert - Kumulierte  
 Abschreibungen per 01.01.2019

Inkl. Aufwertungsreserve

**Abwasserbeseitigung**

Verwaltungsvermögen gemäss Anlagespiegel per  
01.01.2019

Zinsen gemäss Berechnung

Zinsen gemäss Konto

Kontrolle

CHF 2'996'049.97

CHF 44'940.75

CHF 44'940.75

CHF 0.00

Anschaffungswert - Kumulierte  
Abschreibungen per 01.01.2019

7201.3940.00

Spezialfinanzierung per 01.01.2019

Zinsen gemäss Berechnung

Zinsen gemäss Konto

CHF 605'925.41

CHF 9'088.88

CHF 9'088.88

Kontrolle

2900.20

Inkl. Aufwertungsreserve

7201.4940.00

**Abfallwirtschaft**

Verwaltungsvermögen gemäss Anlagespiegel per

01.01.2019

Zinsen gemäss Berechnung

Zinsen gemäss Konto

CHF 21'000.00

CHF 315.00

CHF 315.00

Kontrolle

7301.3940.00

Anschaffungswert - Kumulierte  
Abschreibungen per 01.01.2019

Spezialfinanzierung per 01.01.2019

Zinsen gemäss Berechnung

Zinsen gemäss Konto

CHF 48'594.04

CHF 728.91

CHF 728.91

Kontrolle

2900.30

Inkl. Aufwertungsreserve

7301.4940.00

**Mörgeli Fonds**

Anfangsbestand per 01.01.2019

Zinsen gemäss Berechnung

Zinsen gemäss Konto

CHF 795'927.50

CHF 11'938.91

CHF 11'938.91

2092.00

9951.4940.00

Kontrolle

CHF 0.00

**9. Ausgleich Gebührenfinanzierte Bereiche**

**Spezialfinanzierung Wasserversorgung**

Stand per 01.01.2019

Aufwandüberschuss

Stand per 31.12.2019

2900.10

7101.4510.00

2900.10

Stand gemäss Konto

CHF 944'006.68

2900.10

Kontrolle

CHF 0.00

Total Aufwand

Total Ertrag

CHF 366'701.18

7101.xx

CHF 366'701.18

7101.xx

Kontrolle

CHF 0.00

**Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung**

Stand per 01.01.2019

Ertragsüberschuss

Stand per 31.12.2019

|                |              |
|----------------|--------------|
| CHF 605'925.41 | 2900.20      |
| CHF 6'556.73   | 7201.3510.00 |
| CHF 612'482.14 | 2900.20      |

Stand gemäss Konto

CHF 612'482.14 2900.20

Kontrolle

CHF 0.00

Total Aufwand

CHF 505'763.88 7201.xx

Total Ertrag

CHF 505'763.88 7201.xx

Kontrolle

CHF 0.00

**Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft**

Stand per 01.01.2019

Ertragsüberschuss

Stand per 31.12.2019

|               |              |
|---------------|--------------|
| CHF 48'594.04 | 2900.30      |
| CHF 5'741.28  | 7301.3510.00 |
| CHF 54'335.32 | 2900.30      |

Stand gemäss Konto

CHF 54'335.32 2900.30

Kontrolle

CHF 0.00

Total Aufwand

CHF 221'982.76 7301.xx

Total Ertrag

CHF 221'982.76 7301.xx

Kontrolle

CHF 0.00

Rickenbach, 06.04.2020/Kevin Stanger