

Politische Gemeinde
8413 Neftenbach



Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	29.02.2020
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.03.2020 / 27.04.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18.03.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.05.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	11
5 Finanzierung	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
8 Bilanz	17
9 Geldflussrechnung	19
10 Anhang	21
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	21
Angewandtes Regelwerk	21
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21
Organisationseinheiten	23
Finanzinformationen	24
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Eventualforderungen	25
Anlagenspiegel Finanzvermögen	26
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	27
Beteiligungsspiegel	30
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	34
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	35

	Seite
Rückstellungsspiegel	36
Eigenkapitalnachweis	38
Sonderrechnungen	39
Haushaltsgleichgewicht	42
Finanzkennzahlen	44
Kreditrechtliche Angaben	45
Verpflichtungskredite	45
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	46

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	47
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	48
12 Erfolgsrechnung	59
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	122
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	127
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	133
16 Bilanz	135

Kontakt

Gemeindeverwaltung Neftenbach

Schulstrasse 7

8413 Neftenbach

Finanzvorstand: Urs Müller

Leiter/in Finanzen: Thomas Hofmann

Telefon 052 305 06 63

E-Mail thomas.hofmann@neftenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

- Ertragsüberschuss	2'542'154.95
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'938'770.93
- Abschreibungen	1'474'731.49
- Selbstfinanzierungsrad	139%
- Resultat aus Geldflussrechnung (Zunahme flüssige Mittel)	317'491.13
- Aktiven und Passiven Bilanz	51'172'277.69
- Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	39'930'254.16

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Erfolgsrechnung ist geprägt durch höhere provisorische Steuererträge sowie einer Auflösung von Rückstellungen im Bereich der Steuerauscheidungen. Diese Mehrerträge werden durch eine Abgrenzung des Ressourcenausgleiches 2021 reduziert. Hohe Grundsteuereinnahmen aufgrund Einzelfälle verbessern die Rechnung um CHF 1,9 Mio. In der Rechnung sind jedoch auch Mehrausgaben in der Sonderschule und Sozialbereich zu verzeichnen. Ertragsüberschuss verbessert sich gegenüber dem Budget um CHF 1,9 Mio.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen weisen CHF 2,9 Mio. aus. Die Begegnungszone wurde durch das Volk abgelehnt und nicht realisiert, der Reservoirneubau wurde auf 2020 verschoben. Die verbleibenden Investitionen konnten aus eigenen Mitteln bezahlt werden.

Im Investitionsbereich des Finanzvermögens wurde der Verkauf der Zürichstrasse 12 noch nicht durchgeführt und kein Land für die Begegnungszone umgelegt.

In der Bilanz sind einmalige Aufwertungsreserven aus der Bilanzanpassung per 1.1.2019 enthalten. Das Eigenkapital wird gestuft ausgewiesen und beläuft sich per Ende Jahr im Total auf CHF 39,9 Mio.

c. Begründungen wesentlicher Abweichungen

Begründungen für Abweichungen ab CHF 10'000.- gegenüber dem Budget sind im Anhang ersichtlich.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Neftenbach genehmigt.
- 2 Es wurden keine Entnahmen aus finanzpolitischen Reserve beantragt.
- 3 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Neftenbach weist folgende Eckdaten aus:

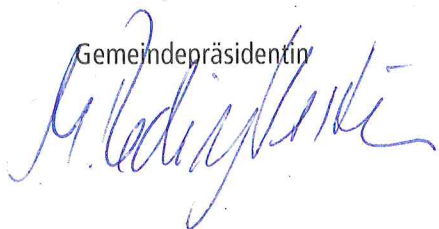
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	32'133'762.22
	Gesamtertrag	Fr.	34'675'917.17
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	2'542'154.95
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'661'683.08
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	722'912.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'938'770.93
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	194'348.70
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	52'650.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	141'698.70
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'172'277.69

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 34'380'058.38

- 4 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Neftenbach zu genehmigen.

8413 Neftenbach, 16.03.2020 / 27.4.2020
Gemeinderat Neftenbach

Gemeindepräsidentin



Gemeindeschreiber



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Neftenbach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 16.03.2020 / 27.04.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	32'133'762.22
	Gesamtertrag	Fr.	34'675'917.17
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'542'154.95
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'661'683.08
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	722'912.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'938'770.93
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	194'348.70
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	52'650.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	141'698.70
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'172'277.69

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 34'380'058.38 (ohne Spezialhaushalte Wasser, Abwasser, Abfallwirtschaft).

- 2 In finanzpolitischer Hinsicht möchte die RPK anmerken, dass die Rechnung abermals mit einem hohen, nicht budgetierten Ertragsüberschuss abschliesst (Fr. 1.9 Mio. über Budget). Diese Abweichung ist im Wesentlichen auf die hohen Grundstückgewinnsteuereinnahmen (Fr. 1.86 Mio. über Budget) zurückzuführen. Innerhalb der einzelnen Aufgabenbereiche (siehe funktionale Gliederung auf Seite 59) kam es ferner zu Budgetüberschreitungen, welche sich aber mit Budgetunterschreitungen anderer Bereiche kompensierten. Weiter erhöht sich das Eigenkapital infolge Einführung eines neuen Rechnungslegungsstandards (HRM2) und der damit einhergehenden Neubewertung der Vermögenswerte um weitere Fr. 5.6 Mio. Das Eigenkapital (inkl. der zweckgebundenen Spezialhaushalte Wasser, Abwasser und Abfallwirtschaft) beträgt per 31.12.2019 nunmehr hohe Fr. 39.9 Mio. Die RPK attestiert der Politischen Gemeinde Neftenbach eine ausgezeichnete Finanzlage.
- 3 Die RPK beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Neftenbach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8413 Neftenbach, 5. Mai 2020

Rechnungsprüfungskommission Neftenbach

Fabian Utzinger, Präsident

Daniel Heinzer, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Neftenbach am 27.05.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	32'133'762.22
Gesamtertrag	Fr.	34'675'917.17
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	2'542'154.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'661'683.08
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	722'912.15
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'938'770.93

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	194'348.70
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	52'650.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	141'698.70

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	51'172'277.69
--------------------	------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 34'380'058.38

8413 Neftenbach,
Namens der Gemeindeversammlung Neftenbach

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019
der Politischen Gemeinde Neftenbach

Brüttisellen, 28.04.2020

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

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

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

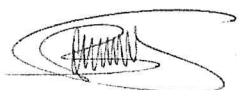
Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu
Zugelassener Revisor
(Prüfungsleitung)



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte

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
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8413 Neftenbach, 16.03.2020 / 27.4.2020
Gemeindeverwaltung Neftenbach

Finanzvorsteher

Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'542'154.95	603'100.00	2'542'154.95	603'100.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	66'029.84	137'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	9'177.52	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'474'731.49	1'485'200.00	1'427'635.49	1'423'400.00	47'096.00	61'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	68'129.09	139'300.00	2'099.25	2'200.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10'927.02	6'700.00	1'749.50	6'700.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	4'074'088.51	2'220'900.00	3'970'140.19	2'022'000.00	103'948.32	198'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'938'770.93	5'063'600.00	3'168'342.42	4'337'600.00	-229'571.49	726'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'135'317.58	-2'842'700.00	801'797.77	-2'315'600.00	333'519.81	-527'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	139%	44%	125%	47%	-45% (n.a.)	27%

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

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

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend
 n.a. = nicht anwendbar

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	14'074.65	86'100.00	0.00	3'400.00	51'955.19	47'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	9'177.52	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	46'712.00	46'500.00	-1'512.00	13'400.00	1'896.00	1'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	60'786.65	132'600.00	-10'689.52	16'800.00	53'851.19	49'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-262'177.34	640'000.00	32'605.85	86'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	322'963.99	-507'400.00	-43'295.37	-69'200.00	53'851.19	49'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-23% (n.a.)	21%	-33% (n.a.)	20%	0% (n.a.)	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	5'762'466.84	5'651'200.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'241'602.87	7'529'800.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'471'763.49	1'485'200.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	68'129.09	139'300.00	0.00
36	Transferaufwand	16'905'956.64	15'823'800.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	33'600.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand		31'483'518.93	30'629'300.00	0.00
40	Fiskalertrag	22'689'143.20	19'744'100.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	100.00	0.00	0.00
42	Entgelte	4'163'669.58	4'104'000.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	411.01	1'500.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10'927.02	6'700.00	0.00
46	Transferertrag	6'469'324.73	6'551'100.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	33'600.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag		33'367'175.54	30'407'400.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		1'883'656.61	-221'900.00	0.00
34	Finanzaufwand	113'248.64	148'300.00	0.00
44	Finanzertrag	771'746.98	973'300.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		658'498.34	825'000.00	0.00
Operatives Ergebnis		2'542'154.95	603'100.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'542'154.95	603'100.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	536'994.65	478'700.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	536'994.65	478'700.00	0.00
Total Aufwand		32'133'762.22	31'256'300.00	0.00
Total Ertrag		34'675'917.17	31'859'400.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50 Sachanlagen	2'394'894.17	3'442'600.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	165'748.91	200'000.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	1'101'040.00	1'900'000.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	21'000.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	3'661'683.08	5'563'600.00	0.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	722'912.15	500'000.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	722'912.15	500'000.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	3'661'683.08	5'563'600.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	722'912.15	500'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'938'770.93	-5'063'600.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	141'698.70	175'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	113.85	42'000.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	52'536.15	347'000.00	0.00
Total Ausgaben		194'348.70	564'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	52'650.00	1'200'000.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	1'017'600.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		52'650.00	2'217'600.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		194'348.70	564'000.00	0.00
Total Einnahmen		52'650.00	2'217'600.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-141'698.70	1'653'600.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	6'420'892.77	6'738'383.90
101	Forderungen	6'189'310.77	5'181'261.47
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'742'494.21	6'073'513.18
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	58'170.00	45'220.00
	<i>Umlaufvermögen</i>	18'410'867.75	18'038'378.55
107	Finanzanlagen	0.00	20'000.00
108	Sachanlagen FV	14'822'906.00	14'964'604.70
	<i>Anlagevermögen Finanzvermögen *</i>	14'822'906.00	14'984'604.70
Total Finanzvermögen		33'233'773.75	33'022'983.25
140	Sachanlagen VV	15'374'380.08	15'629'075.84
142	Immaterielle Anlagen	16'044.70	88'035.83
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'282'255.00	2'383'295.00
146	Investitionsbeiträge	12'575.22	48'887.77
	<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen *</i>	16'685'255.00	18'149'294.44
Total Verwaltungsvermögen		16'685'255.00	18'149'294.44
Total Aktiven		49'919'028.75	51'172'277.69
* Total Anlagevermögen		31'508'161.00	33'133'899.14

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	5'178'290.96	5'551'026.53
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	84'561.90	41'890.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	234'400.00	158'227.85
Kurzfristiges Fremdkapital		5'497'252.86	5'751'144.78
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'500'000.00	4'500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	1'690'000.00	90'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	900'529.00	900'878.75
Langfristiges Fremdkapital		7'090'529.00	5'490'878.75
Total Fremdkapital		12'587'781.86	11'242'023.53
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'463'343.46	5'520'195.78
291	Fonds im Eigenkapital	30'000.00	30'000.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital		5'493'343.46	5'550'195.78
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	5'506'631.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	86'400.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	26'244'872.43	34'380'058.38
Zweckfreies Eigenkapital		31'837'903.43	34'380'058.38
Total Eigenkapital		37'331'246.89	39'930'254.16
Total Passiven		49'919'028.75	51'172'277.69

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'542'154.95	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'474'731.49	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	764'301.02	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-331'018.97	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	12'950.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-52'536.15	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	334'642.05	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-42'671.50	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'676'172.15	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	57'202.07	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		3'083'582.81	0.00
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'661'683.08	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	722'912.15	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'938'770.93	0.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'938'770.93	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2019	Rechnung 2018
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-20'000.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-141'698.70	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	52'536.15	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-109'162.55	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'047'933.48	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	243'748.28	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	38'093.52	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	281'841.80	0.00
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	317'491.13	0.00
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	6'420'892.77	0.00
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	6'738'383.90	0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	317'491.13	0.00

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Ressourcenausgleich wird gemäss GR-Beschluss Nr. 106 vom 2. Mai 2019 zeitlich abgegrenzt.

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (GR-Beschluss Nr. 161 vom 17. November 2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.-** 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.

Anhang

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Auf die Anwendung Bereichsspezifischer Regelungen wurde gemäss GR-Beschluss Nr. 18 vom 7. Februar 2018 verzichtet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 183 vom 19. September 2018 0,5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land
- Kläranlageverband ARA Pfungen
- Schulpsychologischer Dienst Winterthur-Land
- Kehrrichtorganisation Winterthur und Umgebung

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 führen eigene Haushalte, an denen die Gemeinde beteiligt ist:

- Regionalplanung Winterthur-Land
- Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon
- Zivilschutz Winterthur-Land
- Alterszentrum im Geeren
- HGW Heimstättengenossenschaft Winterthur (Anteilsschein angemietete Wohnung)

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten			1'391'916.13
	- aus laufendem Rechnungsjahr			
1010.00	Forderungen Sammelkonto ESR	-	875'645.20	875'645.20
1010.01	Forderungen Sammelkonto manuell	616'297.05	-170'490.70	445'806.35
1010.02	Forderungen OMPermission	-	1'240.00	1'240.00
1010.03	Forderungen Ergänzungsleistungen	39'415.00	11'885.00	51'300.00
1010.04	Forderungen Soziales	51'437.45	-36'210.52	15'226.93
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	17.50		17.50
	- aus früheren Jahren			
1010.01	Forderungen Sammelkonto manuell (2017 - 2018)	1'460.15	0.00	1'460.15
1010.04	Forderungen Soziales (2018)	2'070.00	-850.00	1'220.00
1010.05	Forderungen aus HRM1	1'014'684.90	-1'014'684.90	0.00
1012	Steuerforderungen			2'815'399.82
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr			
1012.00	Forderungen allg. Steuern	-	2'678'937.81	2'678'937.81
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	-	971.38	971.38
1012.10	Forderungen Grundsteuern	23'346.80	-22'940.30	406.50
	- Steuern aus früheren Jahren			
1012.00	Forderungen allg. Steuern (2005 - 2018)	3'282'819.79	-3'147'735.66	135'084.13
1071	Verzinsliche Anlagen			20'000.00
	Darlehen GRB Nr. 63 vom 20. März 2019 an Tennisclub Neftenbach, Laufzeit bis 2024, zinslos	-	20'000.00	20'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner (Parzelle)	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
1268	Mehrwertbeitrag Kanalisation	21.09.1978		4'480.00		Grundpfandverschreibung	
1298	Mehrwertbeitrag Kanalisation	18.02.1980		7'907.40		Grundpfandverschreibung	
		12.09.1978		1'365.00			
1295	Mehrwertbeitrag Kanalisation	29.04.1980		1'871.80		Grundpfandverschreibung	
1350	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.09.1985		4'691.75		Grundpfandverschreibung	
4274	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.10.1985		5'369.00		Grundpfandverschreibung	
1412	Mehrwertbeitrag Kanalisation	15.10.1985		3'171.00		Grundpfandverschreibung	
1376	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.11.1985		2'233.00		Grundpfandverschreibung	
4273	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.08.1987		2'923.00		Grundpfandverschreibung	
1341	Mehrwertbeitrag Kanalisation	03.12.1986		12'852.00		Grundpfandverschreibung	
3839	Mehrwertbeitrag Kanalisation	03.12.1986		6'480.00		Grundpfandverschreibung	
Total				53'343.95			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV							
Konto	Anschaffungskosten Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Abschreibungen Stand per 01.01.	ausserpl. Abschr.	Buchwert per 31.12.
108000 Grundstücke FV	11'896'006.00	0.00	0.00	11'896'006.00	0.00	0.00	11'896'006.00
108010 Grundstücke FV mit Baurechten	1'183'500.00	0.00	0.00	1'183'500.00	0.00	0.00	1'183'500.00
108400 Gebäude FV	1'743'400.00	141'698.70	0.00	1'885'098.70	0.00	0.00	1'885'098.70
Gesamttotal	14'822'906.00	141'698.70	0.00	14'964'604.70	0.00	0.00	14'964'604.70

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt

Konto und Titel	Anschaffungskosten Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.	Abschreibungen Stand per 01.01.	ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'532'104.05	0.00	0.00	2'532'104.05	-1'974'901.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'974'901.36	557'202.69
140010 Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	10'890.00	0.00	0.00	10'890.00	-10'442.39	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'442.39	447.61
140100 Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	11'701'309.76	228'029.85	0.00	11'929'339.61	-8'913'754.58	0.00	-430'433.53	0.00	0.00	-9'344'188.11	2'585'151.50
140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'882'176.72	46'365.25	0.00	1'928'541.97	-1'462'151.87	0.00	-11'867.00	0.00	0.00	-1'474'018.87	454'523.10
140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'306'393.10	112'191.55	0.00	1'418'584.65	-1'005'455.97	0.00	-28'397.60	0.00	0.00	-1'033'853.57	384'731.08
140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'939'176.41	-440'261.64	0.00	1'498'914.77	-1'283'279.63	0.00	-13'553.00	0.00	0.00	-1'296'832.63	202'082.14
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt	59'840'824.30	324'490.47	0.00	60'165'314.77	-49'604'473.95	0.00	-836'005.53	0.00	0.00	-50'440'479.48	9'724'835.29
140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-348'979.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-350'875.92	42'104.00
140500 Waldungen allgemeiner Haushalt	202'161.05	0.00	0.00	202'161.05	-176'434.99	0.00	-804.00	0.00	0.00	-177'238.99	24'922.06
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt	3'564'163.00	130'229.95	0.00	3'694'392.95	-3'339'569.64	0.00	-105'599.83	0.00	0.00	-3'445'169.47	249'223.48
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'570'492.67	0.00	0.00	1'570'492.67	-1'517'624.66	0.00	-26'434.00	0.00	0.00	-1'544'058.66	26'434.01
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	87'074.95	1'205'878.28	0.00	1'292'953.23	-25'084.49	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'084.49	1'267'868.74
140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	15'000.00	102'704.54	0.00	117'704.54	-9'365.34	0.00	0.00	0.00	0.00	-9'365.34	108'339.20
140900 Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	321'523.60	0.00	0.00	321'523.60	-321'523.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-321'523.60	0.00
140910 Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	65'162.35	0.00	0.00	65'162.35	-64'009.41	0.00	58.00	0.00	0.00	-63'951.41	1'210.94
142000 Software allgemeiner Haushalt	17'361.25	52'282.85	0.00	69'644.10	-17'361.25	0.00	-10'457.00	0.00	0.00	-27'818.25	41'825.85
142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'764'673.50	0.00	0.00	1'764'673.50	-1'748'628.80	0.00	-2'674.00	0.00	0.00	-1'751'302.80	13'370.70
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	994'295.72	36'539.28	0.00	1'030'835.00	-994'295.72	0.00	-3'700.00	0.00	0.00	-997'995.72	32'839.28
145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allg.	1'279'255.00	1'101'040.00	0.00	2'380'295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'380'295.00
145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allg.	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allg.	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	-300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300'000.00	0.00
146210 Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände Betriebe	4'165'642.40	39'280.55	0.00	4'204'922.95	-4'165'642.40	0.00	-1'571.00	0.00	0.00	-4'167'213.40	37'709.55
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allg.	82'000.00	0.00	0.00	82'000.00	-69'424.78	0.00	-1'397.00	0.00	0.00	-70'821.78	11'178.22
146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allg.	225'000.00	0.00	0.00	225'000.00	-225'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-225'000.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	94'262'659.75	2'938'770.93	0.00	97'201'430.68	-77'577'404.75	0.00	-1'474'731.49	0.00	0.00	-79'052'136.24	18'149'294.44

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

Konto und Titel	Anschaffungskosten	Zu- und Abgänge	Umgliederungen	Stand per 31.12.	Abschreibungen						Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.				Stand per 01.01.	ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umgliederungen	Stand per 31.12.	
140000 Grundstücke	2532104.05	0	0	2532104.05	-1974901.36	0	0	0	0	-1974901.36	557202.69
140100 Strassen / Verkehrswege	11701309.76	228029.85	0	11929339.61	-8913754.58	0	-430433.53	0	0	-9344188.11	2585151.5
140200 Wasserbau	1882176.72	46365.25	0	1928541.97	-1462151.87	0	-11867	0	0	-1474018.87	454523.1
140300 Tiefbauten	1306393.1	112191.55	0	1418584.65	-1005455.97	0	-28397.6	0	0	-1033853.57	384731.08
140400 Hochbauten	59840824.3	324490.47	0	60165314.77	-49604473.95	0	-836005.53	0	0	-50440479.48	9724835.29
140500 Waldungen	202161.05	0	0	202161.05	-176434.99	0	-804	0	0	-177238.99	24922.06
140600 Mobilien	3564163	130229.95	0	3694392.95	-3339569.64	0	-105599.83	0	0	-3445169.47	249223.48
140700 Anlagen im Bau	87074.95	1173712.5	0	1260787.45	-25084.49	0	0	0	0	-25084.49	1235702.96
140900 Übrige Sachanlagen	321523.6	0	0	321523.6	-321523.6	0	0	0	0	-321523.6	0
142000 Software	17361.25	52282.85	0	69644.1	-17361.25	0	-10457	0	0	-27818.25	41825.85
142900 Übrige immaterielle Anlagen	1764673.5	0	0	1764673.5	-1748628.8	0	-2674	0	0	-1751302.8	13370.7
145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1279255	1101040	0	2380295	0	0	0	0	0	0	2380295
145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	3000	0	0	3000	0	0	0	0	0	0	3000
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300000	0	0	300000	-300000	0	0	0	0	-300000	0
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	82000	0	0	82000	-69424.78	0	-1397	0	0	-70821.78	11178.22
146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	225000	0	0	225000	-225000	0	0	0	0	-225000	0
Total Verwaltungsvermögen	85'109'020.28	3'168'342.42	0.00	88'277'362.70	-69'183'765.28	0.00	-1'427'635.49	0.00	0.00	-70'611'400.77	17'665'961.93

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe

Konto und Titel	Anschaffungskosten Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.	Abschreibungen Stand per 01.01.	ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
140010 Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	10'890.00	0.00	0.00	10'890.00	-10'442.39	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'442.39	447.61
140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	6'208'684.36	-352'461.97	0.00	5'856'222.39	-5'552'787.58	0.00	-17'102.00	0.00	0.00	-5'569'889.58	286'332.81
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'570'492.67	0.00	0.00	1'570'492.67	-1'517'624.66	0.00	-26'434.00	0.00	0.00	-1'544'058.66	26'434.01
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	0.00	32'165.78	0.00	32'165.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'165.78
140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	15'000.00	25'777.76	0.00	40'777.76	-9'365.34	0.00	0.00	0.00	0.00	-9'365.34	31'412.42
140910 Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	65'162.35	0.00	0.00	65'162.35	-64'009.41	0.00	58.00	0.00	0.00	-63'951.41	1'210.94
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	489'096.90	32'341.09	0.00	521'437.99	-489'096.90	0.00	-3'234.00	0.00	0.00	-492'330.90	29'107.09
1 Wasserversorgung	8'359'326.28	-262'177.34	0.00	8'097'148.94	-7'643'326.28	0.00	-46'712.00	0.00	0.00	-7'690'038.28	407'110.66
140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'269'507.95	-87'799.67	0.00	-4'357'307.62	4'269'507.95	0.00	3'549.00	0.00	0.00	4'273'056.95	-84'250.67
140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	76'926.78	0.00	76'926.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76'926.78
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	505'198.82	4'198.19	0.00	509'397.01	-505'198.82	0.00	-466.00	0.00	0.00	-505'664.82	3'732.19
146210 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'165'642.40	39'280.55	0.00	4'204'922.95	-4'165'642.40	0.00	-1'571.00	0.00	0.00	-4'167'213.40	37'709.55
2 Abwasserbeseitigung	401'333.27	32'605.85	0.00	433'939.12	-401'333.27	0.00	1'512.00	0.00	0.00	-399'821.27	34'117.85
140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-348'979.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-350'875.92	42'104.00
3 Abfallbeseitigung	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-348'979.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-350'875.92	42'104.00
Total Eigenwirtschaftsbetriebe	9'153'639.47	-229'571.49	0.00	8'924'067.98	-8'393'639.47	0.00	-47'096.00	0.00	0.00	-8'440'735.47	483'332.51

Anhang**Beteiligungsspiegel****alle Beträge in CHF**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Alterszentrum im Geeren (AZiG)	Zweckverband	HRM2	4125	Alters- und Pflegeheim	16'009'466.00	14.487%	1/12	2/24	lange Kündigungsfrist, ev. Hohe Investitionen	2'319'350.00	2'319'350.00
Regionalplanung W'thur-Land	Zweckverband	HRM2	7900	Förderung einer geordneten räumlichen Entwicklung	-	-	0/7	2/52	-	0.00	0.00
Zivilschutz Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2	1620	Sicherheit	215'996.00	28.22%	0/3	1/9	-	60'945.00	60'945.00
Spitex Neftenbach-Pfungen- Dättlikon	Zweckverband	HRM2	4210	Spitalexterne Dienstleistungen im Bereich Hilfe und Pflege	-	-	1/3	keine Delegierte	-	0.00	0.00
Heimstättengenossenschaft Winterthur	Genossenschaft	OR	5720/5730	Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	1 Anteils- schein	Depot CHF 3'000.- (1 Anteil während Wohnungsmiete)	3'000.00	3'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											2'383'295.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

alle Beträge in CHF

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)											
ZürichHolz AG Hr-Nr.CH-020.3.028.402-2	AG	OR	-	Vermarktung von Holzprodukten aus dem Kt Zürich	2'120'000.00	1'000.00	0/7	0.05% 2 Aktien-Stimmen GV	Keine	1'000.00	0.00
Intrum Justitia AG	AG	OR	-	Verlustscheinbewirtschaftung	-	-	-	-	Auf Erfolgsbasis 30% Ertragsanteil	-	0.00
Theater Kt. ZH HR-Nr.CH-020.5.900.709-4	Genossenschaft	OR	3220	mobiles Theater für Gemeinden	-	CHF 300.-/1000 Einwohner	0/9	-	Keine	-	0.00
Seniorenwohnungen Wolfgässli HR-Nr.CH020.5.000.360-0	Genossenschaft	OR	-	Bau, Kauf sowie Betrieb von Seni	-	110'000.00	2/5	-	Keine Nachschusspflichten	100'000.00	0.00
Trägerverein Energiestadt	Verein	OR	7690	Förderung einer nachhaltige kommunalen Energiepolitik	-	-	0/10	1/GV	Jahresbeitrag CHF 2'600.-	-	0.00
IG Nest ZH	Verein	OR	210	Hauptansprechs-partner für EDV Firma Steuerprogramm	-	-	0/8	1/GV	Jahresbeitrag CHF 2'000.-	-	0.00
IG Rettungsdienst Region Winterthur	Verein	OR	4220	Organisation Krankentransport- und Rettungsdienst-wesen	-	-	0/7	1/GV	Jahresbeitrag CHF 1/EW Haftung nur Vereinsvermögen	Eintrittsgeld für Neumitglieder, Gründungsmitglieder frei	0.00
SKOS Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe	Fachverband / Verein	OR	5790	die Förderung von Koptetenz, Koordination, Zusammenarbeit in der Sozialhilfe	-	-	0/51	1/GV	Jahresbeitrag: CHF 1'200.-	-	0.00
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)											
Kläranlageverband ARA Pfungen	Zweckverband	HRM2		Abwasser	-	-	1/5	keine Delegier	Keine	-	
Kehricht Organisation W'thur Umgebung	Zweckverband	HRM2		Abfall	-	-	0/3	1/14	Keine	-	
Schulpsychologischer Dienst W'thur-Land	Zweckverband	HRM2		Schulsozialarbeit	-	-	0/5	2/23	-	-	
Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2		Umsetzung Massnahmen im Erwachsenenschutz Recht	-	-	1/20	1/20	-	-	

Anschlussverträge											
Zivilstandsamt Winterthur (Zivilstandskreis Winterthur)	Anschlussvertrag	-		Erfüllung aller Aufgaben Zivilstands-wesens	-	-	-	-	nach Einwohner: rund CHF 37'000.00		
Jugendmusikschule Winterthur und Umgebung	Vereinbarung	-		Erteilung Musikunterricht	-	-	-	-	nach Schüler + Lektionen		
Betreibungskreis Seuzach	Anschlussvertrag	-		Führen eines gemeinsamen Betreibungsamtes	-	-	-	-	Kosten nach Anzahl Betreibungen		
Soziale Dienste Seuzach	Vereinbarung	-		Führen des Sozialamtes	-	-	-	-	Kosten nach Stundenaufwand		
Jugendsekretariat Winterthur-Land (AJB Amt für Jugend und Berufsberatung Kt. ZH)	gemäss Jugend- hilfegesetz	-		Individuelle Hilfe an Kinder und Jugendliche in den Bereichen Vormund-schaft und Alimen-ten- bevorschussung	-	-	-	-	Alimente Berufsberatung pro Fall + Alter		
KESB Kinder und Erwachsenen Schutzbehörde	Anschlussvertrag	HRM		Fürsorge und Vormundschaft	-	-	0/5	1/20	keine		
Soziale Dienste Stadt Winterthur	Vereinbarung	-		Suchtprävention, Suchthilfe, Drogenanlauf-stelle	-	-	-	-	Beitrag von CHF 7.80 pro Einwohner jährlich		
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Vereinbarung	-		Öffentlicher Verkehr	-	-	-	-	Defizitausgleich: rund CHF 200'000.-		
AOZ Asyl Organisation Zürich	Vereinbarung	-		Organisation zur Förderung der beruflichen und sozialen Integration	-	-	-	-	CHF 12.40 pro Fall und Tag		
Stadtgärtnerei Winterthur	Leistungsvereinb arung (Vertrag)	-		Einäscherung von Verstorbenen im Krematorium Winterthur	-	-	-	-	Beitrag pro Kremation		
Stadtwerk Winterthur, Wasserliefervertrag	Leistungsvereinb arung (Vertrag)	-		Lieferung von Trinkwasser	-	-	-	-	Preis/m3		
Tagesfamilien	Leistungsvereinb arung (Vertrag)	-		Koordination / Vermittlung Tagesfamilien	-	-	-	-	Initialgebühr CHF 1'000.-, gestufte Elterntarife		
Standortförderung Region Winterthur	Vereinbarung	-		Engagiert sich für einen attraktiven Wohn- und Wirtschafts-standort Region Winterthur	-	-	-	--	Beitrag von CHF 4.- pro Einwohner jährlich		
SVA Zürich, Zusatzleistungen	Anschlussvertrag	-		Durchführung ZL-Stelle	-	-	-	-	Fallpauschale CHF 128.-		
Energieberatungsstelle Region Winterthur	Vereinbarung	-		Energieberatung für Gemeinde und Bewohner.	-	-	-	-	Max. CHF 2.40/Einwohner		
Mahlzeitendienst (AZiG- Küche/Freiwilligen Arbeit)	Vereinbarung	-		Dienstleistung für Verunfallte, Kranke und ältere Leute	-	-	-	-	ab 2018 über Gemeinde organisiert		
Rotkreuz Fahrdienst	Vereinbarung	-		Dienstleistung für Verunfallte, Kranke und ältere Leute	-	-	-	-	CHF 25.-/Std.		
Pusch Praktischer Umweltschutz Schweiz	Vereinbarung	-		Abfallunterricht KG bis Oberstufe	-	-	-	-	CHF 0.75/ Einwohner		

Zalk Zürich. Arbeitsgemeinschaft der Ligen und Heilstätten für chronische Krankheiten	Vereinbarung	-		Unterstützung für chronisch Kranke	-	-	-	-	nach Einwohner ca. CHF 1'300.-		
Kt. ZH Forstdienst + Staatswald	Vereinbarung	-		Wildschutzmassnahmen	-	-	-	-	Beitrag: rund CHF 9'000.-		
Amt für Landschaft und Natur	Vereinbarung	-		Schutzwaldbeitrag Tobelbach	-	-	-	-	ca. CHF 5'000.-		
Amt für Landschaft und Natur	Vereinbarung	-		Schutzwaldbeitrag Wartgut	-	-	-	-	ca. CHF 2'000.-		
okaj Zürich Kant. Kinder und Jugendförderung	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 900.-		
Gemeindepräsidentenverband Kanton Zürich	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 2'700.-		
Schweiz. Gemeindeverwaltung	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 1'300.-		
Schweiz. Feuerwehrverband	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 1'084.-		
IG ICT Zürcher Gemeinden	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 800.-		
VZGV Verein Zürcher Gemeindeschreiber und Verwaltungsfachleute	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 2'700.-		
WSKVW	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 2'100.-		
Schweizerischer Gemeindeverband	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 1'300.-		

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			4'500'000.00
2064.00	Langfristige Verbindlichkeiten	4'500'000.00	0	4'500'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			
	2 bis 5 Jahre	Darlehen der Suva bis 01.02.2022 zu 0,23%	0	2'000'000.00
	über 5 Jahre	Darlehen der Postfinance bis 02.02.2026 zu 0,48%	0	2'500'000.00
	Total			4'500'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.36%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des kantons Zürich, Zürich	Vorsorgekapitalien	31.12.2019		Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Austritt.	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich (ab 1.1.2014 als Stiftung organisiert)	Deckungsgrad per 31.12.2019: 100,5%	702'988.25
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Schiessanlage Teggenberg	Altlastensanierung Schiesshang			Budget Total: CHF 390'000.-	Gemeinde Neftenbach	Sanierung der Anlage nach Vorgaben des Bundes	112'191.55
Schiessanlage Hünikon	Altlastensanierung Schiesshang			Budget Total: CHF 250'000.-	Gemeinde Neftenbach	Sanierung der Anlage nach Vorgaben des Bundes	-
Landerwerb mit Verpflichtungen	Nachzahlungspflicht bei Einzonung erworb. Land					Erben Möckli	0
BVK Unterdeckung	siehe BVK oben	31.12.2019		keine Unterdeckung			0

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	157'900.00	327.85	0.00	0.00	0.00	158'227.85	1)
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	76'500.00	0.00	0.00	-76'500.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		234'400.00	327.85	0.00	-76'500.00	0.00	158'227.85	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
2050	1) Ferien- und Überzeitguthaben (inkl. Sozialleistungen) der Angestellten per 31.12.2019		158'227.85
Total kurzfristige Rückstellungen			158'227.85

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00	1)
2089	Übrige Rückstellungen	1'620'000.00	0.00	0.00	-1'600'000.00	0.00	20'000.00	2)
Total langfristige Rückstellungen		1'690'000.00	0.00	0.00	-1'600'000.00	0.00	90'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
2088	1) Noch nicht eingetroffene Unternehmerrechnungen für Leitungsmaterial Eigenwirtschaftsbetriebe		70'000.00
2089	2) Rückstellung für Migel-Kosten Pflegefinanzierung		20'000.00
Total langfristige Rückstellungen			90'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital											-5'520'195.78
Wasserwerk	-2'754'902.27	0.00	-14'074.65	0.00							-2'768'976.92
Abwasserbeseitigung	-2'374'054.40	0.00	0.00	9'177.52							-2'364'876.88
Abfallwirtschaft	-334'386.79	0.00	-51'955.19	0.00							-386'341.98
2910 Fonds im Eigenkapital											-30'000.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-30'000.00				0.00	0.00					-30'000.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00						0.00	0.00			0.00
2950 Aufwertungsreserve*											0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-5'506'631.00	5'506'631.00									0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	-86'400.00	86'400.00									0.00
2990 Jahresergebnis	0.00								-2'542'154.95	0.00	-2'542'154.95
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-26'244'872.43	-5'593'031.00									-31'837'903.43
Total	-37'331'246.89	0.00	-66'029.84	9'177.52	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'542'154.95	0.00	-39'930'254.16

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

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	2092.00 - Legat Alfred Wening
Zweck	Schulreisen, Exkursionen, Ferien und Jugendwanderungen

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	43'050.05		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		215.25
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		keine		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	215.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					215.25

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	43'050.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	215.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr	43'265.30

Bilanz per 31.12.2019	Aktiven	Passiven
Kapital	43'265.30	
Aktivenüberschuss = Vermögen		43'265.30
Total	43'265.30	43'265.30

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto 2092.01 - Legat Felix Aebersold
Zweck Wohnen im Alter

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	330'121.75		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		1'650.60
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		keine		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'650.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'650.60

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	330'121.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'650.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr	331'772.35

Bilanz per 31.12.2019	Aktiven	Passiven
Kapital	331'772.35	
Aktivenüberschuss = Vermögen		331'772.35
Total	331'772.35	331'772.35

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto 2092.02 - Fonds für soziale Zwecke
Zweck Fonds zur Verfügung der Fürsorge

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	46'675.50		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		233.40
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Uebernahme Trainingsfahrten Handball		249.50	
		GRB Nr. 296 vom 27.11.2019		1'500.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'749.50	233.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'516.10

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	46'675.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'516.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr	45'159.40

Bilanz per 31.12.2019	Aktiven	Passiven
Kapital	45'159.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen		45'159.40
Total	45'159.40	45'159.40

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	603'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'542'154.95

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem VV zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das FV grösser als das FK [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 die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte

> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
77%										0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte

< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte

> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%										0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'707	0	0	
Steuerfuss	109%	0%	0%	
Steuerkraft pro Einwohner (provisorisch)	3'186	0	0	
Selbstfinanzierungsgrad	139%	44%	359%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	-2%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-109%	-112%	-109%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'817	-3'601	-2'658	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
26.11.2008	GV	B	1'800'000.00	6150.5010.001	Verkehrsmassnahmen (2008-2018)*	1'253'442.34		0.00		1'253'442.34	0.00	-546'557.66	27.11.2019	GV
29.11.2017	GV	B	300'000.00	0290.5040.001	Photovoltaikanlagen	41'767.80		41'970.60		83'738.40	0.00	-216'261.60		
06.06.2018	GV	B	410'000.00	7410.5020.001	Revitalisierung Weiher	224'683.60		46'365.25		271'048.85	0.00	-138'951.15		
25.11.2018	U	B	3'930'000.00	2170.5040.801	Schulraumbauten Modulbau **	3'866.15		1'013'691.80		1'017'557.95	0.00	-2'912'442.05		

* enthaltene Vorleistungen 2007 CHF 2'729.50

** enthaltene Vorleistungen 2018 CHF 51'472.40

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
22.09.2017	GR	B	160'000.00	620.5018.03	Auenrainstrasse Sanierung	161'289.35		0.00		161'289.35	0.00	1'289.35		
21.03.2018	GR	B	390'000.00	342.5010.00	Sanierung Schiesshang *	82'204.05		112'191.55		194'395.60	0.00	-195'604.40		
				1610.5000.00	(neues Konto HRM2)									

* enthaltene Vorleistungen 2017 CHF 7'718.60

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abweichungen ab CHF 10'000.- zum Budget

0

Allgemeine Verwaltung

Die Funktion ist geprägt von:

Neuwahlen im Gemeinderat, höherem Arbeitsaufkommen im Bauamt sowie einem Schadenfall verursacht durch die Photovoltaikanlage.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0120.3000.00	177'804.15	191'200.00	13'395.85	Vakanz Gemeinderat
0210.4611.00	196'711.35	210'000.00	13'288.65	Nur eine Person mit Einschätzungskompetenz im Steueramt, daher weniger STE's und
0220.3010.00	374'296.50	357'900.00	-16'396.50	Lohnerhöhung CHF 5'000.-, Abgrenzung Stundenguthaben CHF 7'000.-, Lernende CHF 1'300.-
0220.3132.01	336'918.65	232'500.00	-104'418.65	Mehraufwand Baurechtsberater für Baubewilligungen
0220.4210.01	159'579.55	122'500.00	-37'079.55	Mehrerträge Baubewilligungen die 2019 geflossen sind.
0290.3144.00	52'882.90	37'400.00	-15'482.90	Versicherungsfall PV-Anlage Gemeindehaus (Anteil).
0290.4260.00	24'933.10	8'200.00	-16'733.10	Versicherungsfall PV-Anlage Gemeindehaus.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Die Funktion ist geprägt von:

Der Umstellung auf HRM2 und dem damit verbundenen Bilanzanpassungsbericht (inkl. den Abschreibungen).

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1400.3320.00	0.00	-17'600.00	-17'600.00	Die endgültige Verteilung des Verwaltungsvermögens nach Bilanzanpassungsbericht (BAB) enthält gegenüber dem Budget keine Abschreibungen mehr im Rechtswesen (Vermessung).
1400.3612.00	342'379.25	329'400.00	-12'979.25	Budgetungenauigkeit
1500.4260.00	24'871.95	10'000.00	-14'871.95	Rekordjahr im Betreibungsamt Seuzach (1032 Betreibungen in Neftenbach)

1610.3300.60	3'912.00	21'300.00	17'388.00	Die endgültige Verteilung des Verwaltungsvermögens nach BAB enthält gegenüber dem Budget weniger Abschreibungen mehr im Militärwesen.
1620.3300.40	0.00	-14'000.00	-14'000.00	Die endgültige Verteilung des Verwaltungsvermögens nach BAB enthält gegenüber dem Budget keine Abschreibungen mehr im Zivilschutz.

2

Bildung

Die Funktion ist geprägt von:

Zusätzlichen Lehrpersonen in der Primarschule sowie mehr Sonderschulkosten. Weniger Schüler besuchten das Gymnasium, wodurch weniger Kosten anfielen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2110.3611.00	869'116.45	913'500.00	44'383.55	Tieferer Beschäftigungsgrad als budgetiert und tiefere Vikariatskosten.
2120.3020.00	392'055.55	403'000.00	10'944.45	DaZ-Stelle teilweise vakant = tiefere Lohnkosten / Logopädie SJ 18/19 tiefere Lohnkosten als budgetiert
2120.3020.01	42'605.95	14'200.00	-28'405.95	Mehr Vikariate
2120.3010.09	-10'759.65	0.00	10'759.65	Mehr Taggelder durch Ausfälle.
2120.3052.00	34'051.60	64'900.00	30'848.40	Weniger kommunale Löhne, Sonderschullehrer je nach Pensum PK
2120.3113.00	8'390.50	35'000.00	26'609.50	Verschiebung Anschaffung nach Sekundarschule SPB 2019-185
2120.3158.00	32'210.20	12'300.00	-19'910.20	escola CHF 13'710.- wurde bei der Budgetierung vergessen HRM2! / Anykey Support CHF 9000.- (SPB 2019-148)
2120.3171.00	61'009.09	81'900.00	20'890.91	Klassenlager günstiger durchgeführt (-5'300), weniger Exkursionen, Wintertag fiel aus wegen Sturm
2120.3300.60	67'256.83	81'900.00	14'643.17	Definitiver Abschreibungsanteil nach BAB tiefer als im Budget.
2120.3611.00	3'840'837.10	3'665'800.00	-175'037.10	zusätzlich 3 LP's Überbrückungszuschuss, mehr kant. Vik als budgetiert
2130.3020.00	45'354.55	35'100.00	-10'254.55	Zusatzkredit Klassenassistenzen (SPB 2019-192), Umbuchung auf Stufen noch nicht erfolgt
2130.3020.01	41'080.40	9'000.00	-32'080.40	mehr kommunale Vikariate erforderlich, Begründung durch Schulpräsidium
2130.3105.00	14'135.60	25'000.00	10'864.40	weniger Lebensmittel gekauft für Hauswirtschaft
2130.3113.00	31'535.24	6'100.00	-25'435.24	Beschluss Verschiebung Anschaffung Primarschule SPB 2019-185
2130.3171.00	84'688.15	102'800.00	18'111.85	kostengünstigere Lösungen Sozialeinsatz- und Projektwoche, weniger Exkursionen
2130.3611.00	1'777'548.70	1'796'900.00	19'351.30	weniger kantonale Vikariate

2130.3612.00	0.00	35'600.00	35'600.00	Schülerin besucht Sek in Seuzach ohne Kostenfolge für Neftenbach, da Wochenaufenthalt bei Grossmutter / Win4 = von VSA nicht anerkannte Schule, Kostenübernahme durch SP abgelehnt
2130.3631.00	97'800.00	163'800.00	66'000.00	weniger Gymi-SuS in der Beitragsperiode
2130.3635.00	12'615.50	0.00	-12'615.50	Kostengutsprache für academia-integration, Winterthur, SP-Beschluss vom 08.01.2019
2170.3010.01	189'256.55	224'900.00	35'643.45	Reduktion Stundenlöhner für Greenkeeper
2170.3101.00	99'810.61	110'000.00	10'189.39	Budgetunschärfe (ca. 200 Einzelposten), weniger Bedarf da noch Lagerbestände aus Vorjahr
2170.3120.00	242'840.40	275'300.00	32'459.60	Nahwärme CHF 10'000.- günstiger, weniger Heizöl und Schnitzel
2170.3143.00	32'009.98	0.00	-32'009.98	Rasenpflege, Landschaftsgärtner, Sport-/Spielwiesenunterhalt wurden neu separat gebucht
2170.3300.40	436'555.62	449'300.00	12'744.38	Budgetunschärfe anlässlich der Berechnung der Abschreibungen.
2170.3300.90	0.00	11'000.00	11'000.00	Definitiver Abschreibungsanteil nach BAB.
2170.3910.00	29'000.00	400.00	-28'600.00	Interne Verrechnung der Stelle Greenkeeper.
2190.3132.00	29'957.35	7'700.00	-22'257.35	Überprüfung der Strukturen SPB 2018-081 und 2019-266
2191.3010.00	171'655.85	161'200.00	-10'455.85	Pensenerhöhung in Schulverwaltung.
2192.3010.00	118'618.10	131'300.00	12'681.90	Ausfall Schulsozialarbeiter.
2192.3010.01	17'043.50	0.00	-17'043.50	Ersatz Schulsozialarbeiter.
2192.3130.00	168'033.90	155'300.00	-12'733.90	Schülertransporte + CHF 7'000.-, Fahrten für Sport
2192.3612.00	257'222.15	275'000.00	17'777.85	Budgetunschärfe, Schulpsychologischer Dienst zu hoch budgetiert
2200.3611.00	215'615.60	189'400.00	-26'215.60	Allgemeine Kostenzunahme, Zentrum für Gehör und Sprache: zusätzliche SuS für audipädagogische Therapie
2200.3612.00	434'132.40	448'100.00	13'967.60	teilweise Verschiebung unter den Anbietern
2200.3635.00	187'203.35	99'300.00	-87'903.35	3 SuS neue Kostengutsprachen, 1 ab 1.4.19, 2 ab 1.8.19
2200.3636.00	834'340.00	744'300.00	-90'040.00	3 SuS neue Kostengutsprachen, 1 ab Nov. 18, 2 ab 1.8.19
220.4230.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Einnahmen in 4260.00 verbucht, da Verpflegung und keine Schulgelder
220.4260.00	45'072.10	0.00	-45'072.10	mehr externe Sonderschüler = den Eltern mehr Verpflegungsbeiträge verrechnet

3

Kultur, Sport und Freizeit

Die Funktion ist geprägt von:

Verschiebungen von Personalkosten zwischen den Abteilungen sowie einer Flachdachsanierung am Badigebäude. Zusätzlich die definitiven Abschreibungen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3120.3132.00	21'396.25	2'000.00	-19'396.25	Nachträglicher Aufwand, Inventar schützenswerte Bauten GRB
3290.3132.00	7'800.00	35'000.00	27'200.00	Projekt wurde zwischenzeitlich aufgeschoben, Fortsetzung 2020 geplant
3320.4250.00	55'189.50	41'500.00	-13'689.50	Mehr Inserateverkäufe im Mitteilungsblatt
3410.3143.00	31'533.55	43'000.00	11'466.45	Für Unterhalt waren CHF 30'000.- budgetiert und lediglich CHF 20'200.- benötigt
3410.3300.30	11'628.60	22'600.00	10'971.40	Definitive Abschreibungen nach Verteilung VV im BAB.
3410.3300.40	123'973.00	208'300.00	84'327.00	Definitive Abschreibungen nach Verteilung VV im BAB.
3410.3910.00	15'700.00	1'000.00	-14'700.00	Interne Verrechnung Greenkeeper
3415.3010.00	147'466.70	97'400.00	-50'066.70	Zwei Badmeister im Konto verbucht, Weiterverrechnung siehe interne Verrechnung 4910.00.
3415.3130.00	18'379.26	4'000.00	-14'379.26	CHF 16'000.- Umsatzentschädigung wurde vergessen und in HRM2 nicht budgetiert
3415.3143.00	29'386.15	48'000.00	18'613.85	Budgetiertes Sonnensegel wurde nicht angeschafft
3415.3144.00	13'523.40	56'000.00	42'476.60	Sanierung Flachdach (CHF 40'000.-) wurde nicht ausgeführt, dafür Projektierung Badigebäude
3415.3300.40	22'359.00	0.00	-22'359.00	Definitive Abschreibungen nach Verteilung VV im BAB.
3415.4240.00	89'186.50	75'000.00	-14'186.50	Mehreinnahmen warmer Sommer.
3415.4910.00	53'000.00	0.00	-53'000.00	Weiterverrechnung Badmeister für Greenkeeper-Arbeiten.
3420.3010.01	23'488.10	13'300.00	-10'188.10	Mehrstunden neuer Abwart durch intensivere Wartung
3420.3143.00	15'397.60	26'000.00	10'602.40	Unterhalt Spielgeräte und Ergänzung der Zäune günstiger, resp. durch Hauswart ausgeführt
3420.3300.30	1'241.00	12'000.00	10'759.00	Definitive Abschreibungen nach Verteilung VV im BAB.

4

Gesundheit

Die Funktion ist geprägt von:

Verschiebung von Klienten ins AziG und Mehraufwand im Spitex-Zweckverband.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
4125.3632.40	503'966.65	361'800.00	-142'166.65	Mehr Kunden im AziG
4125.3632.45	14'594.85	0.00	-14'594.85	Verschiebung der Kosten unter Anbietern
4125.3632.46	229'773.90	361'800.00	132'026.10	Weniger Kunden extern
4210.3130.00	13'884.00	0.00	-13'884.00	Ankauf Mahlzeiten AziG nicht budgetiert
4210.3612.00	0.00	268'900.00	268'900.00	Verschiebung des Budgetpostens nach 3614.00.
4210.3614.00	368'279.85	0.00	-368'279.85	Die Spitex ist eine öffentliche Unternehmung per 1.1.2019, daher Konto 3614. Die Personalkosten erhöhten sich durch Ausfälle.
4210.4240.00	14'550.00	0.00	-14'550.00	Verkäufe Mahlzeitendienst nicht budgetiert
4215.3635.56	31'364.50	50'000.00	18'635.50	Weniger Personen durch externe Spitexen betreut.
4900.3614.00	0.00	13'800.00	13'800.00	Ärztliche Notfallversorgung noch nicht angelaufen, keine Rechnung erhalten 2019.

5

Soziale Sicherheit

Die Funktion ist geprägt von:

Einer Zunahme der Kosten bei den Ergänzungsleistungen und der wirtschaftlichen Hilfe ohne Kostenersatz.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
5120.3634.00	139'142.65		-139'142.65	KVG-Beiträge Netto durch AOZ verrechnet
5120.4630.00	167'695.10	77'000.00	-90'695.10	Mehr Staatsbeiträge aufgrund höherer KVG-Prämienübernahmen
5120.4631.00	137'205.05	63'000.00	-74'205.05	Mehr Staatsbeiträge aufgrund höherer KVG-Prämienübernahmen

5120.4637.10	12'481.30	30'000.00	17'518.70	Weniger Einnahmen als erwartet
5220.3637.20	1'034'435.00	950'000.00	-84'435.00	Schätzung der Verteilung EL war im ersten HRM2 Jahr schwierig
5220.4631.00	455'736.00	429'500.00	-26'236.00	Budgetunschärfe
5220.4637.20	32'869.00	16'000.00	-16'869.00	Schätzung der Verteilung EL war im ersten HRM2 Jahr schwierig
5310.3633.00	25'741.90	10'000.00	-15'741.90	Gemäss Sozialamt Seuzach Zunahme gegenüber Budget
5320.3637.21	732'038.00	750'000.00	17'962.00	Schätzung der Verteilung EL war im ersten HRM2 Jahr schwierig
5320.4637.21	21'611.00	6'000.00	-15'611.00	Schätzung der Verteilung EL war im ersten HRM2 Jahr schwierig
5350.3064.00	23'743.20	11'400.00	-12'343.20	Mehr Pensionierte haben das Angebot angenommen, als im Budgetzeitpunkt bekannt
5430.3637.00	83'827.20	40'000.00	-43'827.20	Zu tief im Budget
5440.3010.00	113'106.25	94'100.00	-19'006.25	Lohnanpassung aufgrund Gleichstellung CHF 7'000.- und Budgetdifferenz Neuanstellung 2018 CHF 2'600 sowie Erhöhung Pensum Abteilungsleiterin 2019 CHF 4'000.-, Abgrenzung Stundenguthaben CHF 4'000.-
5590.3636.00	13'766.20	0.00	-13'766.20	Arbeitsprogramme nicht budgetiert aus Sozialamt
5710.3637.25	77'332.00	28'000.00	-49'332.00	Budgetierung erfolgte aufgrund Erfahrungswerten, Zunahme der Zuschüsse
5710.4631.00	48'466.00	23'800.00	-24'666.00	Mehrerträge Kanton, läuft über ZL
5720.3637.30	1'126'820.82	754'000.00	-372'820.82	Mehraufwand Schweizer Bürger ohne Kostenersatz. Anstieg von 49 auf 54 Fälle. Verschiedene Fälle sind teurer geworden.
5720.3637.31	16'671.90	72'000.00	55'328.10	Weniger Aufwendungen für Schweizer ohne Kostenersatz.
5720.3637.34	126'012.10	200'000.00	73'987.90	Weniger Aufwendungen für Ausländer
5720.4631.35	86'292.78	0.00	-86'292.78	Rückerstattungen vom Kanton für vollen Kostenersatz. War durch die Umstellung auf HRM2 nicht budgetiert worden.
5720.4637.30	416'448.33	150'000.00	-266'448.33	In einzelnen Fällen sind grosse Beträge der Zusatzleistungen eingegangen.
5720.4637.31	0.00	72'000.00	72'000.00	Keine Buchung auf diesem Konto seitens des Sozialamtes Seuzach. Aufgrund der Personen aber korrekt. Die Vermutung liegt nahe, dass ein Teil der Eingänge aus 4631.35 in dieses Konto gehört hätte.
5720.4637.34	10'516.50	36'000.00	25'483.50	Tiefer ausgefallen als die Schätzung.
5720.4637.35	177'609.55	250'000.00	72'390.45	Das Konto wurde gleich hoch budgetiert wie 3637.35 da "voller Kostenersatz". Allerdings können Abgrenzungen, verzögerte Zahlungseingänge (Stipendien) oder vom Kanton abgelehnte Kosten zu Differenzen führen.
5730.3010.00	43'566.05	21'700.00	-21'866.05	Neue Mitarbeiter Asyl (CHF 15'000.-), Stellenprozentenerhöhung C.M. CHF 4'400.-
5730.3130.00	36'000.20	0.00	-36'000.20	Betreuung Asylsuchende durch P.W.
5730.3135.00	0.00	176'000.00	176'000.00	Wurde nicht bebucht, siehe Kto. 3614.00
5730.3160.00	195'180.00	144'300.00	-50'880.00	Wohnungsmieten neu an Schulstrasse 5 (intern), Heimstättenweg 5

5730.3614.00	154'047.75	0.00	-154'047.75	Kosten AOZ (siehe oben leeres Konto 3135.00)
5730.4480.00	20'295.00	0.00	-20'295.00	Mietzinseinnahmen aus Untermiete Sozialamt
5730.4631.00	186'690.65	215'400.00	28'709.35	Unterbringungs pauschalen für Asylunterkünfte, leicht tiefer als Budget dafür Einnahmen aus Vermietung
5790.3010.00	64'070.90	34'400.00	-29'670.90	Neue Mitarbeiter, Stellenprozentenerhöhung befristet 2019, Anpassung Abgrenzung CHF 5'000.-
5790.3110.00	16'279.25	0.00	-16'279.25	Anschaffung Mobiliar Aufbau Sozialamt GRB 2019-159
5790.3160.00	34'862.00	0.00	-34'862.00	Durch den anstehenden Verkauf der Zürichstrasse 12 (GV 2019) entstanden Leerstände.
5790.3320.00	10'457.00	0.00	-10'457.00	Definitiver Abschreibungsanteil nach BAB
5790.3612.00	143'336.00	211'500.00	68'164.00	Gde Seuzach wendete 2019 weniger Stunden für Neftenbach auf
5790.3613.00	30'286.00	0.00	-30'286.00	SVA für ZL-Fälle, war geplant in 3130.00
5790.3614.00	30'206.40	0.00	-30'206.40	AOZ Fälle nach SKOS betreut
5790.4631.00	-1'848.50	11'300.00	13'148.50	Auflösung Rückstellung Staatsbeitrag KIP 2018

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Funktion ist geprägt von:

Kontenanpassungen nach HRM2 sowie den definitiven Abschreibungen. Projekt Irchelstrasse wurde nicht ausgeführt.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
6150.3101.00	45'906.36	7'000.00	-38'906.36	Streusalz wurde im Budget unter Winterdienst budgetiert, gehört aber ins Verbrauchsmaterial
6150.3120.00	95'042.55	38'000.00	-57'042.55	Strom für Strassenbeleuchtung wurde in Strassenbeleuchtung budgetiert, gehört aber in Versorgung
6150.3141.00	170'958.29	216'500.00	45'541.71	Projekt Irchelstrasse nach Absprache mit Kanton nicht ausgeführt
6150.3141.01	58'687.05	100'000.00	41'312.95	Salz in Verbrauchsmaterial (siehe Kto. 3101)
6150.3141.03	52'730.20	116'000.00	63'269.80	Strom in Versorgungskonto gebucht (siehe 3120.00)
6150.4240.00	33'215.35	12'000.00	-21'215.35	Grössere Baustellen Kanton Einnahmen CHF 18'000.-
6190.3120.00	4'586.55	14'700.00	10'113.45	Kein Heizöleinkauf 2019
6190.3144.00	33'321.75	47'200.00	13'878.25	Der ordentlichen Unterhalt fiel einiges geringer aus (Budget CHF 20'000.-)

6190.3300.10	0.00	23'500.00	23'500.00	Das Konto 6190.00 ist für den Werkhof vorgesehen, es findet keine Verteilung von Strassenabschreibungen auf dieses Konto statt.
6190.3300.40	133'139.91	-6'100.00	-139'239.91	Nach definitivem BAB wird dem Gebäude einen höheren Wert als budgetiert zugestanden, was zu höheren Abschreibungen führt.
6190.4930.00	28'600.00	39'400.00	10'800.00	Tieferer Unterhalt am Gebäude führt zu tieferer Weiterverrechnung an die anderen Nutzer.

7

Umweltschutz und Raumordnung Die Funktion ist geprägt von:

Teure Wasserleitungsbrüche, Kontenanpassungen infolge HRM2 sowie den definitiven Abschreibungen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7101.3010.00	200'289.15	217'200.00	16'910.85	Abgrenzung Lohnaufwand Überzeit Gutschrift (CHF 9'000.-), Budgetierte Lohnerhöhung nicht gewährt
7101.3111.00	48'890.08	71'000.00	22'109.92	UV-Anlageersatz günstiger (CHF 9'000.-), weniger Wasserzähler angeschafft (CHF 10'000.-)
7101.3130.00	12'238.05	24'500.00	12'261.95	Weniger Wasserzähler durch Sanitär ausgewechselt, 2. Semester Piket Winterthur nicht eingetroffen (CHF 6'000.-)
7101.3143.00	148'556.55	165'100.00	16'543.45	20'000.- war für Leitungsbrüche auf diesem Konnte geplant
7101.3143.01	104'558.78	0.00	-104'558.78	3 Teure Wasserleitungsbrüche auf der selben Leitung in der Kantonsstrasse (Leitung wird 2020 ersetzt)
7101.3300.30	17'102.00	37'500.00	20'398.00	Definitive Verteilung der Abschreibungen nach BAB.
7101.3300.60	26'434.00	3'900.00	-22'534.00	Definitive Verteilung der Abschreibungen nach BAB.
7101.3510.00	14'074.65	86'100.00	72'025.35	Tiefere Einlage, da Mehraufwendungen im Wasserbereich gegenüber dem Budget.
7101.4240.00	709'326.17	735'000.00	25'673.83	Budgetunschärfe
7201.3151.00	14'633.58	4'000.00	-10'633.58	Ersatz Schneidradpumpe (gebunden CHF 5'600.-), Unterhaltskosten Nissan 4500.-, zusätzlich allgemeiner Pumpenunterhalt im Kanalisationsnetz
7201.3320.00	0.00	15'000.00	15'000.00	Definitive Verteilung der Abschreibungen nach BAB sieht keine Abschreibungen mehr im Abwasserbereich vor.
7201.3614.00	317'583.78	300'000.00	-17'583.78	ARA Betriebskosten höher.
7300.3612.00	15'020.85	0.00	-15'020.85	Ursprünglich in 3614.00 geplant gehört aber in 3612.00

7300.3614.00	0.00	13'900.00	13'900.00	Ursprünglich in 3612.00 geplant gehört aber in 3614.00
7301.3111.00	21'186.30	600.00	-20'586.30	Anschaffung Kartonpresscontainer GRB 2019-035
7301.4612.00	208'119.30	220'000.00	11'880.70	Sackgebührenverbund, Schätzung aufgrund Vorjahren
7301.4910.00	29'900.00	8'400.00	-21'500.00	Gutschrift von Lohn im Abfall gebucht aber anderswo gebraucht
7710.3130.00	59'698.15	73'800.00	14'101.85	Weniger Bestattungs- und Kremationskosten
7710.3910.00	11'500.00	100.00	-11'400.00	Mehraufwand Stunden Werkpersonal im Friedhof

8

Volkswirtschaft

Die Funktion ist geprägt von:

Käferbefall der Wälder infolge des milden Winters.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
8200.3144.00	25'575.25	43'000.00	17'424.75	Asphaltierung Kiesplatz für CHF 24'00.- statt CHF 40'000.- ausgeführt
8200.3161.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Keine Bagger- und Forstraktormiete 2019 notwendig
8200.4631.00	83'239.89	45'000.00	-38'239.89	Borkenkäferbeitrag Kanton (CHF 35'000.-) nicht budgetiert (Sonderbeitrag)
8200.4910.00	267'200.00	286'000.00	18'800.00	Budgetunschärfe bei Schätzung Lohnverteilung 8200 und 8204
8204.3101.11	448'210.50	600'000.00	151'789.50	Tiefere Verkäufe im Durchlauf Private (siehe 4250.21) (Holzpreiserfall)
8204.3130.12	12'015.05	26'000.00	13'984.95	Weniger Brennholz produziert, da Vorrat noch hoch
8204.3910.00	263'400.00	280'400.00	17'000.00	Budgetunschärfe bei Schätzung Lohnverteilung 8200 und 8204
8204.4240.01	114'737.35	128'000.00	13'262.65	Aufwand geringer, da Förster langjährig und eingespielt
8204.4250.21	470'419.70	630'000.00	159'580.30	Tiefere Verkäufe im Durchlauf Private (siehe 3101.11) (Holzpreiserfall)
8204.4250.24	107'874.45	66'000.00	-41'874.45	Hackschnitzel-Lieferung an Wärmeverbund Humlikon höher als geplant
8600.4604.00	430'037.50	420'000.00	-10'037.50	Schätzungsungenauigkeit bei ZKB-Dividende

9

Finanzen und Steuern

Die Funktion ist geprägt von:

Höheren Steuererträgen im Steuerjahr 2019 (provisorisch) und der Auflösung von Rückstellungen bei den Steuerauscheidungen sowie daraus eine Anpassung der Abgrenzung des Ressourcenausgleiches. Ein Grundsteuerfall führte zu massiven Steuereinnahmen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.00	14'035'100.30	13'190'000.00	845'100.30	Für das Rechnungsjahr 2019 wurden höhere provisorische Rechnungen ausgestellt.
9100.4000.10	1'333'022.90	1'250'000.00	83'022.90	Die Erträge (Abrechnungen) aus Steuerjahren 2018 und älter lagen leicht über den Schätzungen.
9100.4000.20	179'948.57	36'000.00	143'948.57	Ein hoher Nachsteuerfall wurde aktiviert.
9100.4000.40	244'628.85	200'000.00	44'628.85	Schätzungsungenauigkeit bei den aktiven Steuerauscheidungen.
9100.4000.50	-8'794.25	-500'000.00	491'205.75	Durch die Auflösung von Rückstellungen reduzieren sich die passiven Steuerauscheidungen beinahe auf Null.
9100.4001.00	2'545'588.60	2'500'000.00	45'588.60	Schätzungsungenauigkeit. Die Vermögenswerte haben sich 2019 relativ stabil verhalten.
9100.4001.10	-543'336.25	220'000.00	-763'336.25	Im Bereich der Vermögenssteuer aus den Jahren 2018 und älter mussten provisorische Rechnungen im Einzelfall massiv nach unten korrigiert werden, dass zu Rückzahlungen führte. Diese Fälle hatten direkte Auswirkungen auf die tieferen passiven STAUSS.
9100.4001.50	-9'553.93	-250'000.00	240'446.07	Durch die Auflösung von Rückstellungen reduzieren sich die passiven Steuerauscheidungen beinahe auf Null.
9100.4002.00	201'798.90	350'000.00	-148'201.10	Tendenz in der Quellensteuer ist sinkend. Aufgrund des Abschlusses 2017 wurden mehr Einnahmen erwartet.
9100.4010.00	1'245'372.70	1'300'000.00	-54'627.30	Gewinnsteuer juristischer Personen liegt leicht unter den Annahmen.
9100.4010.10	325'084.10	110'000.00	215'084.10	Für die früheren Jahre waren die provisorischen Rechnungen zu tief. Die Gewinn von juristischen Personen waren höher.
9100.4010.40	161'070.35	250'000.00	-88'929.65	Es konnten weniger hohe Rechnungen für Betriebe und Liegenschaften ausserhalb der Gemeinde Neftenbach gestellt werden, als in den Vorjahren.
9100.4011.40	36'858.40	20'000.00	16'858.40	Schätzungsungenauigkeit in der aktiven Steuerauscheidung juristischer Personen.
9101.4022.00	2'662'838.45	800'000.00	1'862'838.45	Eine Überbauung schloss mit hohem Gewinn und Steuern von CHF 1,6 Mio. ab. Dies war nicht budgetiert.

9300.4621.50	2'809'000.00	3'327'000.00	-518'000.00	Da Mehrerträge in aktuellen Steuerjahr sowie tiefere passive Stauss gebucht wurden (Auflösung Rückstellung), wird ein tieferer Ressourcenausgleich erwartet, welcher abgegrenzt wird im Rechnungsjahr.
9300.4621.61	309'326.00	276'000.00	33'326.00	Schätzungsunschärfe bei den Annahmen zum Demografischen Ressourcenausgleich (Jugendliche).
9610.3499.10	53'907.10	77'000.00	-23'092.90	Weniger Guthaben die verzinst werden mussten.
9610.4401.10	98'786.30	50'000.00	48'786.30	Höhere Zinseinnahmen auf Schlussrechnungen
9639.4411.00	52'536.15	0.00	52'536.15	Buchgewinne auf drei kleineren Landverkäufen
9639.4411.40	0.00	347'000.00	-347'000.00	Kein Verkauf Zürichstrasse 12 im 2019, daher kein Buchgewinn.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'127'689.00	550'339.89	1'981'100.00	509'100.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'008'585.73	177'947.95	965'700.00	114'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	14'682'940.49	720'634.45	14'588'800.00	696'800.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'342'775.83	345'727.75	1'446'200.00	256'100.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	1'580'726.35	14'550.00	1'463'300.00	500.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	5'413'928.76	2'226'255.86	4'617'400.00	1'837'800.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'758'975.54	191'604.03	1'736'800.00	168'600.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'180'490.67	1'891'749.06	2'157'400.00	1'876'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	1'713'229.11	2'284'992.99	1'957'600.00	2'365'800.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	324'420.74	26'272'115.19	342'000.00	24'034'700.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		32'133'762.22	34'675'917.17	31'256'300.00	31'859'400.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'542'154.95	0.00	603'100.00	0.00	0.00	0.00
Total		34'675'917.17	34'675'917.17	31'859'400.00	31'859'400.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'127'689.00	550'339.89	1'981'100	509'100		
	Nettoergebnis		1'577'349.11		1'472'000		
01	Legislative und Exekutive	316'796.77	175.00	314'300	1'800		
	Nettoergebnis		316'621.77		312'500		
0110	Legislative	94'738.05		67'900	800		
	Nettoergebnis		94'738.05		67'100		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	28'948.50		24'000			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	4'005.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'584.45		1'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	229.95					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Hattpflichtvers.	138.05		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	304.45		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	82.65					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte			500			
3099.01	Ubriger Personalaufwand Behörden	350.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'267.75		14'400			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	208.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'500			
3130.01	Porti	17'838.25		12'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'982.75		12'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	697.70		500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		700			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					800	
0120	Exekutive	222'058.72	175.00	246'400	1'000		
	Nettoergebnis		221'883.72		245'400		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	177'804.15		191'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'478.95		12'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'195.10		1'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Hattpflichtvers.	2'114.20		2'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'031.70		2'100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'955.90		1'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte			100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01	Ubriger Personalaufwand Behörden	52.80					
3100.00	Büromaterial	26.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'524.50		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'894.85		20'000			
3130.01	Porti	698.05		500			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	3'650.00		2'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'435.50		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'199.07		3'500			
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	2'997.95		2'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		175.00		1'000		
02	Allgemeine Dienste	1'810'892.23	550'164.89	1'666'800	507'300		
	Nettoergebnis		1'260'727.34		1'159'500		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	643'163.13	252'689.24	647'300	259'000		
	Nettoergebnis		390'473.89		388'300		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	411'407.20		411'800			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	300.00					
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	7'277.90		10'000			
3049.00	Übrige Zulagen	19.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'257.40		27'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'285.85		42'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'875.35		4'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'059.50		4'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'637.25		4'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'970.00		2'000			
3091.00	Personalwerbung	236.94					
3100.00	Büromaterial	131.05		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'217.85		6'200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	576.90		300			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'396.50		3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	269.00		1'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'323.45		11'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'616.97		5'000			
3130.01	Porti	9'470.12		6'200			
3130.02	Betreibungskosten	10'880.65		8'000			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'550.00		4'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'289.95		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	154.60		200			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	537.95		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'244.75		39'100			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	15.00		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'632.70		21'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'528.50		26'000			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		720.00		500		
4250.00	Verkäufe		40.50				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'124.24		6'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		196'711.35		210'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		37'593.15		36'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		6'500		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	982'057.72	198'533.70	858'700	169'800		
	Nettoergebnis		783'524.02		688'900		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	1'452.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	374'296.50		357'900			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	320.55					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-2'316.05		-2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	313.70				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'630.50	21'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'382.80	42'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'117.60	4'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'370.60	4'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'010.65	4'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'945.50	8'300			
3091.00	Personalwerbung	118.47	500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	8'274.70	8'300			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	428.50				
3100.00	Büromaterial	6'974.15	4'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	316.55				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'580.72	6'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'545.45	900			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'095.15	9'800			
3113.00	Anschaffung Hardware	956.90	1'800			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		5'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'419.75	1'300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000			
3130.01	Porti	16'164.55	20'000			
3130.02	Betreibungskosten	1'985.55	8'000			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	5'165.00	5'500			
3130.04	Telefon/Internet	9'700.88	10'400			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		5'000			
3132.01	Honorare Gutachter Bauwesen	336'918.65	232'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'074.85	15'300			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'185.00				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'098.15	1'500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'715.55	2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	56'784.60		48'600			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'550.10		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'289.25		500			
3192.00	Abgeltung von Rechten	856.25		900			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'179.65		2'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'155.00		14'900			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				5'000		
4210.01	Baubewilligungsgebühren		159'579.55		122'500		
4250.00	Verkäufe		301.50		500		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'292.65		38'000		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'800.00		3'800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		420.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		140.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften	185'671.38	98'941.95	160'800	78'500		
	Nettoergebnis		86'729.43		82'300		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	34'184.15		34'200			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	112.40		9'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'137.10		2'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'473.30		4'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	406.70		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	411.20		500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	376.25		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'286.90		1'700			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'386.10		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'560.25		14'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'518.93		2'200			
3130.04	Telefon/Internet	1'948.15		1'900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.85		1'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'008.40		3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'882.90		37'400			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'199.80					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'086.25		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'045.75		3'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'672.00		30'500			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			2'800			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	2'674.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		4'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		365.00		200		
4250.01	Verkäufe PV-Anlage		772.05				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'933.10		8'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		71'371.80		68'600		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'500.00		1'500		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'008'585.73	177'947.95	965'700	114'000		
	Nettoergebnis		830'637.78		851'700		
11	Öffentliche Sicherheit	117'050.75	2'120.00	113'400	2'500		
	Nettoergebnis		114'930.75		110'900		
1110	Polizei	117'050.75	2'120.00	113'400	2'500		
	Nettoergebnis		114'930.75		110'900		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'242.75		35'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	79'408.00		78'000			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		400			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		940.00		1'000		
4270.00	Bussen		1'180.00		1'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtssprechung	9'986.40	5'100.00	16'900	3'000		
	Nettoergebnis		4'886.40		13'900		
1200	Rechtssprechung	9'986.40	5'100.00	16'900	3'000		
	Nettoergebnis		4'886.40		13'900		
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	9'100.00		15'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	568.35		1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	28.85		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	109.20		200			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	180.00		200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'100.00		3'000		
14	Allgemeines Rechtswesen	483'187.25	105'106.00	453'900	82'900		
	Nettoergebnis		378'081.25		371'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	483'187.25	105'106.00	453'900	82'900		
	Nettoergebnis		378'081.25		371'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	58'259.60		53'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'926.95		2'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'263.70		4'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	687.10		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	562.65		700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	635.80		600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		1'500			
3091.00	Personalwerbung			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	689.15		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90.00		8'100			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	100.00		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'281.35		27'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'954.70		13'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	721.30		100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	167.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			-17'600			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	25'705.80		25'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'062.90		3'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	342'379.25		329'400			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		67'753.50		66'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		684.55				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		36'667.95		15'900		
15	Feuerwehr	251'071.28	29'521.95	266'800	16'000		
	Nettoergebnis		221'549.33		250'800		
1500	Feuerwehr	251'071.28	29'521.95	266'800	16'000		
	Nettoergebnis		221'549.33		250'800		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	4'818.00		2'600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	39'390.70		32'300			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	87'942.50		80'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'010.80		600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'094.10		1'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	516.45		400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	386.20		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	147.30		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'632.15		22'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	5'363.75		9'600			
3100.00	Büromaterial	1'360.00		2'600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'807.60		9'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	413.10					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	645.00		800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material			500			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'031.45		10'300			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'412.60		7'200			
3113.00	Anschaffung Hardware	124.00		900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'385.40		9'500			
3130.01	Porti	140.80		300			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'094.60		1'900			
3130.04	Telefon/Internet	926.86		6'400			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'423.25					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'482.55		8'200			
3137.00	Steuern und Abgaben			200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	723.80		2'100			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'513.72		27'600			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	169.80		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'383.80		6'000			
3192.00	Abgeltung von Rechten	972.00		1'400			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'359.00		2'200			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	5'100.00					
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	14'300.00		19'700			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'650.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'871.95		10'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				6'000		
16	Verteidigung	147'290.05	36'100.00	114'700	9'600		
	Nettoergebnis		111'190.05		105'100		
1610	Militärische Verteidigung	28'072.65		30'100			
	Nettoergebnis		28'072.65		30'100		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	210.65					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	271.40					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	930.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	618.60					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'315.60					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'112.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'702.00		6'600			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'912.00		21'300			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00					
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	1'600.00		2'200			
1620	Zivilschutz	119'217.40	36'100.00	84'600	9'600		
	Nettoergebnis		83'117.40		75'000		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'934.30		600			
3130.04	Telefon/Internet			300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'700			
3134.00	Sachversicherungsprämien	155.15		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.65		2'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			-14'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'927.30		76'300			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	33'600.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen			100			
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	7'200.00		9'900			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK					6'700	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					400	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'500.00			2'500	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		33'600.00				
2	BILDUNG	14'682'940.49	720'634.45	14'588'800	696'800		
	Nettoergebnis		13'962'306.04		13'892'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	12'928'964.09	672'592.35	13'021'000	672'500		
	Nettoergebnis		12'256'371.74		12'348'500		
2110	Kindergarten	1'023'878.51		1'092'900	5'000		
	Nettoergebnis		1'023'878.51		1'087'900		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	87'554.85		93'400			
3020.01	Vikariate	4'291.35		7'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'694.50		6'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'035.55		16'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	925.50		600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	948.30		1'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'794.45		11'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'442.00		4'200			
3091.00	Personalwerbung			300			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	173.45		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'034.50		800			
3104.00	Lehrmittel	22'250.10		21'300			
3113.00	Anschaffung Hardware			500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'435.00		2'000			
3130.04	Telefon/Internet	3'884.50		5'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	811.00		1'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	260.00		100			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	557.01		700			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	2'220.00		4'800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	450.00		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	869'116.45		913'500			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				5'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	4'887'618.43	32'118.55	4'821'800	41'400		
	Nettoergebnis		4'855'499.88		4'780'400		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	392'055.55		403'000			
3020.01	Vikariate	42'605.95		14'200			
3010.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal	-10'759.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'204.03		27'300			
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-311.95					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'051.60		64'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	3'858.78		4'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'212.90		4'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'668.90		44'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'981.15		10'200			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	12'460.35		22'000			
3091.00	Personalwerbung	850.00		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	1'099.05		1'900			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	242.30					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.50		4'000			
3104.00	Lehrmittel	140'916.45		142'600			
3104.01	Lehrmittel Handarbeit	32'514.26		35'100			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'479.63		9'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	8'390.50		35'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	13'540.00		13'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	50'294.70		58'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'583.50		6'200			
3130.04	Telefon/Internet	11'779.70		7'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'252.10		18'100			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'295.68		4'900			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'159.20		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'210.20		12'300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'542.00		16'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'657.73		10'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'959.30		6'500			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	61'009.09		81'900			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'655.00		1'600			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'256.83		81'900			
3610.00	Entschädigungen an den Bund	6'966.00		9'600			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'840'837.10		3'665'800			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'795.45		9'400		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'323.10		32'000		
2130	Sekundarstufe	2'415'443.86	56'460.30	2'461'000	52'600		
	Nettoergebnis		2'358'983.56		2'408'400		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	45'354.55		35'100			
3020.01	Vikariate	41'080.40		9'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'040.50		2'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'834.70					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'262.60		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'550.40		600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'213.95		20'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'651.30		4'600			
3091.00	Personalwerbung			300			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	363.55		500			
3104.00	Lehrmittel	87'135.12		78'600			
3104.01	Lehrmittel Handarbeit	16'046.50		19'300			
3105.00	Lebensmittel	14'135.60		25'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'435.35		12'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	31'535.24		6'100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'101.75		3'400			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'575.75		22'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	546.00		600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände			600			
3130.04	Telefon/Internet	4'582.65		4'900			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'187.80		1'400			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'202.25		4'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'705.00		1'900			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'765.90		15'200			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'655.65		5'900			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	84'688.15		102'800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	579.00		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'777'548.70		1'796'900			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			35'600			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	97'800.00		163'800			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	91'250.00		86'100			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'615.50					
4230.00	Schulgelder		13'200.00		14'400		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'260.30		37'200		
4630.00	Beiträge vom Bund				1'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00				
2140	Musikschulen	254'168.60		258'600			
	Nettoergebnis		254'168.60		258'600		
3104.00	Lehrmittel			2'600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8.90		5'500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'487.70		6'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	252'672.00		244'000			
2170	Schulliegenschaften	2'342'462.81	123'124.60	2'396'100	123'300		
	Nettoergebnis		2'219'338.21		2'272'800		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	404'701.75		401'300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	189'256.55		224'900			
3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	4'926.90		6'800			
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-5'874.00		-2'500			
3043.00 Wohnungszulagen	11'952.00		11'900			
3049.00 Übrige Zulagen	75.40					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'306.30		39'200			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	53'059.00		48'300			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	6'662.65		7'300			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'977.60		7'500			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'981.05		6'900			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	530.00		1'000			
3091.00 Personalwerbung			500			
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte	1'690.75		1'500			
3100.00 Büromaterial	49.40					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	99'810.61		110'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	209.85					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	223.65					
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'220.45		59'000			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'128.35		1'600			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'925.35					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'975.22		10'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	242'840.40		275'300			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'285.61		17'000			
3130.01 Porti	61.50					
3130.04 Telefon/Internet	3'140.45		6'800			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	1'346.25					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'309.80		2'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	23'059.90		30'000			
3137.00 Steuern und Abgaben	733.00		700			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	785.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'009.98					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	542'578.72		539'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'625.95					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'877.90		39'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	332.90					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'261.75		10'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'400.00		59'400			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'374.65		20'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	704.60		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	436'555.62		449'300			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			11'000			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	390.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	29'000.00		400			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'692.05		10'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'418.00		63'300		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		51'789.40		50'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'225.15				
2171	Nahwärmeheizung Schulhaus Ebni	223'471.05	246'942.60	230'300	250'000		
	Nettoergebnis	23'471.55		19'700			
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	3'955.90		4'000			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	919.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	324.90		300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	471.65		500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	61.85		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62.40		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57.30		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	119'711.00		121'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	342.05		400			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'532.45		30'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Telefon/Internet			900			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	871.80		6'500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'518.55		5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'753.80		20'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'752.00		5'900			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'915.00		35'000			
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'220.65					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		246'942.60		250'000		
2180	Tagesbetreuung	273'150.33	208'669.00	275'100	200'200		
	Nettoergebnis		64'481.33		74'900		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	792.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	161'783.50		163'800			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	6'254.20		2'100			
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	1'411.20					
3042.00	Verpflegungszulagen	4'096.00		1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'289.62		10'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'436.40		16'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'039.17		1'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'983.70		2'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'817.35		1'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	240.00		1'100			
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	115.75		100			
3100.00	Büromaterial	286.60		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'866.95		2'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.80		100			
3104.00	Lehrmittel	21.65					
3105.00	Lebensmittel	7'718.75		14'600			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'004.80					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'912.85		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'815.00		49'100			
3130.01	Porti	214.30					
3130.04	Telefon/Internet	2'266.70		800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'250.00		1'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35.04					
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	96.00		100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	372.00		300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		208'669.00		200'200		
2190	Schulleitung	632'837.31		621'300			
	Nettoergebnis		632'837.31		621'300		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	124'700.45		130'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'583.95		8'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'679.30		8'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'483.25		1'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'463.10		1'600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'405.05		6'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'290.50		6'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	2'168.40					
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	1'391.10		6'000			
3100.00	Büromaterial	183.40					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	451.72		400			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände			200			
3130.04	Telefon/Internet	259.95		1'100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'957.35		7'700			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'408.40		3'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	183.74					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'162.30		4'300			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	439'765.35		434'700			
2191	Schulverwaltung	228'992.77	23.30	219'400			
	Nettoergebnis		228'969.47		219'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	171'655.85		161'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'717.15		10'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'166.55		21'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'039.05		1'900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'058.60		1'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'887.10		1'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'495.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	159.20					
3100.00	Büromaterial	212.85		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52.20					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'102.85		1'700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	191.00					
3130.01	Porti	1'265.30		2'500			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	125.00					
3130.04	Telefon/Internet	487.60		900			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	285.15		100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'943.20		8'900			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	672.12		2'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00		600			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	117.00		200			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23.30				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule Sonstiges	646'940.42	5'254.00	644'500			
	Nettoergebnis		641'686.42		644'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	118'618.10		131'300			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	17'043.50					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-235.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'415.20		8'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'425.90		15'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'601.15		1'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'617.00		1'600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'481.85		1'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00					
3091.00	Personalwerbung	538.50					
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	17'015.00		11'800			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'325.19		9'700			
3104.00	Lehrmittel	771.52		400			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'509.40		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168'033.90		155'300			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	300.00		300			
3130.04	Telefon/Internet	899.90		800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'800.00		14'100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'509.65		3'200			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'518.25		900			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	675.96		300			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	2'068.10		2'700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	75.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'511.00		8'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	257'222.15		275'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'254.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	1'746'271.00	45'072.10	1'554'500	20'000		
	Nettoergebnis		1'701'198.90		1'534'500		
2200	Sonderschulen	1'746'271.00	45'072.10	1'554'500	20'000		
	Nettoergebnis		1'701'198.90		1'534'500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'979.65		73'400			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	215'615.60		189'400			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	434'132.40		448'100			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	187'203.35		99'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	834'340.00		744'300			
4230.00	Schulgelder				20'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'072.10				
29	Übriges Bildungswesen	7'705.40	2'970.00	13'300	4'300		
	Nettoergebnis		4'735.40		9'000		
2990	Bildung, übriges	7'705.40	2'970.00	13'300	4'300		
	Nettoergebnis		4'735.40		9'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'192.40		9'000			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	300.00					
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	3'213.00		4'300			
4231.00	Kursgelder		2'970.00		4'300		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'342'775.83	345'727.75	1'446'200	256'100		
	Nettoergebnis		997'048.08		1'190'100		
31	Kulturerbe	77'544.05	21'951.20	71'000	18'400		
	Nettoergebnis		55'592.85		52'600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Museen und bildende Kunst	55'765.65	21'951.20	68'800	18'400		
	Nettoergebnis		33'814.45		50'400		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden			4'000			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	32'050.60		31'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'747.90		800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	101.75		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	335.80		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte			1'200			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	1'400.00					
3100.00	Büromaterial	18.80		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	477.60		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'559.65		3'000			
3105.00	Lebensmittel	2'005.75		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'900			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	635.20		1'400			
3113.00	Anschaffung Hardware			500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'921.55		2'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'014.50		500			
3130.01	Porti	20.00		200			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	255.00		500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	812.50		1'200			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	300.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'017.05		12'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			400			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			200			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'771.20		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	320.80		300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		300		
4250.00	Verkäufe		3'164.00		200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'316.20		1'500		
4390.00	Übriger Ertrag		411.00		500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'860.00		15'900		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	21'778.40		2'200			
	Nettoergebnis		21'778.40		2'200		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	232.15					
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	150.00		200			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'396.25		2'000			
32	Kultur, übrige	241'425.37	9'683.60	269'000	11'000		
	Nettoergebnis		231'741.77		258'000		
3210	Bibliotheken	153'607.67	9'283.60	154'500	10'000		
	Nettoergebnis		144'324.07		144'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	330.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	39'458.75		38'300			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	43'070.35		42'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'299.45		5'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'536.40		5'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	909.45		900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'018.35		1'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	809.15		900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'960.10		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	463.00		800			
3100.00	Büromaterial	2'393.28		3'300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	215.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	23'126.54		25'000			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	288.70		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23.52		500			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'665.55		5'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.20		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'489.30		3'300			
3130.01	Porti	1'015.20		500			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	495.00		500			
3130.04	Telefon/Internet	1'203.20		1'200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'522.75		1'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	123.70		100			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	184.50		700			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'080.80		2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	141.58		800			
3192.00	Abgeltung von Rechten	274.90		300			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	478.95		800			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'230.00		10'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'273.60		10'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10.00				
3220	Konzert und Theater	27'793.80		18'000			
	Nettoergebnis		27'793.80		18'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'220.20		2'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'414.90					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		4'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'500.00		4'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'800.00		7'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	4'543.00					
3920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	87.30					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	1'028.40					
3290	Kultur, übriges	60'023.90	400.00	96'500	1'000		
	Nettoergebnis		59'623.90		95'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	7'033.75		11'500			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	1'897.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	352.10		400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	82.35		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	77.45		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68.30					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	294.40		3'500			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	935.10					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'157.18		4'300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'088.82		21'100			
3130.01	Porti			300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'800.00		35'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32.30					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'833.30		2'500			
3192.00	Abgeltung von Rechten	71.70					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'800.00		12'800			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	120.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	2'300.00		4'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		500		
4390.00	Übriger Ertrag				500		
33	Medien	99'866.15	55'189.50	90'100	41'500		
	Nettoergebnis		44'676.65		48'600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Massenmedien	99'866.15	55'189.50	90'100	41'500		
	Nettoergebnis		44'676.65		48'600		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	330.00					
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	21'213.70		20'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'339.95		1'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	67.80		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	257.40		300			
3100.00	Büromaterial	695.00		400			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	65'220.80		57'200			
3130.01	Porti	7'135.60		9'600			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'120.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'831.75					
3170.00	Reisekosten und Spesen	654.15		500			
4250.00	Verkäufe		55'189.50		41'500		
34	Sport und Freizeit	923'940.26	258'903.45	1'016'100	185'200		
	Nettoergebnis		665'036.81		830'900		
3410	Sport	429'739.56	91'586.45	562'800	84'400		
	Nettoergebnis		338'153.11		478'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	53'167.90		50'400			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	11'413.50		21'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'581.90		4'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'633.60		6'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	736.95		800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	694.10		900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	681.85		800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'863.05		30'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'553.90		5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	246.70					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'859.50		6'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'087.60		22'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'127.95		10'500			
3130.04	Telefon/Internet	446.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'581.05		5'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	71.50					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'413.00		4'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	31'533.55		43'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'922.36		30'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'995.80		13'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	725.90		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'628.60		22'600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	123'973.00		208'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	81'000.00		76'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	15'700.00		1'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'033.45		3'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		87'453.00		81'400		
3415	Schwimmbad	403'107.95	142'486.50	362'500	79'000		
	Nettoergebnis		260'621.45		283'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	147'466.70		97'400			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	23'042.55		21'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'749.25		8'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'995.30		11'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	5'885.75		3'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'069.25		1'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'938.60		1'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'860.00		4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung	1'909.74					
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte	202.20					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'094.81		25'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	305.45					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	382.80		1'000			
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'911.41		10'000			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'676.00		1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	2'002.20					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'498.10		3'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'395.75		40'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'379.26		4'000			
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	553.90		500			
3130.04 Telefon/Internet	2'126.50		1'900			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	8'050.55					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'346.35		1'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	538.50					
3134.00 Sachversicherungsprämien	729.95		700			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	845.45					
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	29'386.15		48'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'523.40		56'000			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'493.10		10'000			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'096.83		2'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'890.95		5'400			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	179.30		3'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	546.70					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'359.00					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'376.20					
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		1'000			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		89'186.50		75'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		4'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		53'000.00				
3420	Freizeit	91'092.75	24'830.50	90'800	21'800		
	Nettoergebnis		66'262.25		69'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	1'950.00					
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	23'488.10		13'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'467.05		800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	81.45		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	281.85		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	.55					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'432.60		5'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'249.00		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'327.70		4'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	448.55		400			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	200.00					
3130.04	Telefon/Internet	478.60					
3134.00	Sachversicherungsprämien	598.10		300			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'314.00		5'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'397.60		26'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'707.15		11'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'243.45		400			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	240.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'241.00		12'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'514.00		5'000			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	132.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	6'300.00		2'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'526.50				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'784.00		14'800		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'520.00		7'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT						
	Nettoergebnis	1'580'726.35	14'550.00	1'463'300	500		
			1'566'176.35		1'462'800		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	1'068'848.50		1'038'700			
			1'068'848.50		1'038'700		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	12'132.00		8'600			
			12'132.00		8'600		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'735.00		8'600			
3660.40	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmungen	1'397.00					
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	1'056'716.50		1'030'100			
			1'056'716.50		1'030'100		
3632.40	Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege	503'966.65		361'800			
3632.45	Beiträge an Gemeinden der Akut- und Übergangspflege mit Vertrag	14'594.85					
3632.46	Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege ohne Vertrag	229'773.90		361'800			
3632.47	Beiträge an Gemeinden und ZV Akutpflege ohne Vertrag	2'270.60		5'000			
3635.46	Beiträge private Unternehmungen Langzeitpflege ohne Vertrag	304'924.95		301'500			
3635.47	Beiträge an Private der Akut- und Übergangspflege ohne Vertrag	1'185.55					
42	Ambulante Krankenpflege						
	Nettoergebnis	434'214.70	14'550.00	340'700			
			419'664.70		340'700		
4210	Ambulante Krankenpflege						
	Nettoergebnis	391'543.45	14'550.00	280'900			
			376'993.45		280'900		
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	3'508.00		5'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.			100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'369.00		1'700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	466.80		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'884.00					
3130.01	Porti	168.45		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	409.35		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'458.00		4'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			268'900			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	368'279.85					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'550.00				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	31'364.50		51'000			
	Nettoergebnis		31'364.50		51'000		
3632.56	Beiträge an Gemeinden und ZV Spitex ohne Vertrag			1'000			
3635.56	Beiträge private Unternehmungen Spitex ohne Vertrag	31'364.50		50'000			
4220	Rettungsdienste	11'306.75		8'800			
	Nettoergebnis		11'306.75		8'800		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	37.95					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'221.10		5'800			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'047.70		3'000			
43	Gesundheitsprävention	77'663.15		70'100	500		
	Nettoergebnis		77'663.15		69'600		
4310	Alkohol- und Drogenprävention	44'241.60		44'500			
	Nettoergebnis		44'241.60		44'500		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'241.60		44'500			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'091.10		2'700			
	Nettoergebnis		4'091.10		2'700		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'091.10		2'700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	18'175.25		16'000			
	Nettoergebnis		18'175.25		16'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	4'378.05		7'100			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	2'889.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'121.55		400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	243.85		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	215.50		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	235.90					
3104.00	Lehrmittel			300			
3106.00	Medizinisches Material	352.20		500			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	65.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'673.35		7'500			
4340	Lebensmittelkontrolle	11'155.20		6'900		500	
	Nettoergebnis		11'155.20			6'400	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			400			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'155.20		6'500			
4270.00	Bussen					500	
49	Gesundheitswesen, übriges			13'800			
	Nettoergebnis					13'800	
4900	Gesundheitswesen, übrige			13'800			
	Nettoergebnis					13'800	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			13'800			
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'413'928.76	2'226'255.86	4'617'400	1'837'800		
	Nettoergebnis		3'187'672.90		2'779'600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall						
	Nettoergebnis	317'829.45	317'381.45	170'000	170'000		
			448.00				
5120	Prämienvorbilligungen	317'829.45	317'381.45	170'000	170'000		
	Nettoergebnis		448.00				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	139'142.65					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	178'686.80		170'000			
4630.00	Beiträge vom Bund		167'695.10		77'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		137'205.05		63'000		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP		12'481.30		30'000		
52	Invalidität	1'068'631.80	488'605.00	994'000	445'500		
	Nettoergebnis		580'026.80		548'500		
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'068'631.80	488'605.00	992'000	445'500		
	Nettoergebnis		580'026.80		546'500		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'034'435.00		950'000			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	34'196.80		42'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		455'736.00		429'500		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		32'869.00		16'000		
5240	Leistungen an Invalide			2'000			
	Nettoergebnis				2'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'000			
53	Alter + Hinterlassene	876'456.35	361'333.40	848'700	355'400		
	Nettoergebnis		515'122.95		493'300		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	34'698.60	7'563.40	16'700	7'400		
	Nettoergebnis		27'135.20		9'300		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	7'275.55		5'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	454.40		300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	973.50		700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	86.05		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	87.35		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	79.85		100			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	25'741.90		10'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'563.40		7'400		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	776'517.70	353'770.00	783'400	348'000		
	Nettoergebnis		422'747.70		435'400		
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	1'800.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	732'038.00		750'000			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	42'679.70		33'400			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		332'159.00		342'000		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		21'611.00		6'000		
5330	Leistungen an Pensionierte	23'743.20		11'400			
	Nettoergebnis		23'743.20		11'400		
3064.00	Überbrückungsrenten	23'743.20		11'400			
5350	Leistungen an das Alter	41'496.85		37'200			
	Nettoergebnis		41'496.85		37'200		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	21'567.65		17'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'347.35		1'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'389.20		1'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	256.10		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	258.70		200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	237.25		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'140.60		600			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	1'500.00		8'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'800.00		7'800			
54	Familie und Jugend	553'781.71	45'132.05	495'800	28'200		
	Nettoergebnis		508'649.66		467'600		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	83'827.20	15'781.90	40'000	5'000		
	Nettoergebnis		68'045.30		35'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	83'827.20		40'000			
4290.00	Übrige Entgelte		2'600.00				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		13'181.90		5'000		
5440	Jugendschutz	436'281.85	20'852.90	437'900	23'200		
	Nettoergebnis		415'428.95		414'700		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	113'106.25		94'100			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	3'490.80		4'000			
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich			8'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'035.50		6'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'854.00		9'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'308.40		1'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'352.15		1'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.55		1'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'905.85		9'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	1'213.20					
3100.00	Büromaterial	949.05		2'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'118.51		7'600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	764.75		2'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	37.90					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00 Lebensmittel	6'167.49		7'500			
3106.00 Medizinisches Material	113.50		200			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	523.80					
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	868.75		1'500			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	392.80					
3113.00 Anschaffung Hardware	398.90					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'792.25		2'900			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'362.25		5'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'310.50		600			
3130.01 Porti	493.10		700			
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	900.00		1'000			
3130.04 Telefon/Internet	1'427.70		1'100			
3134.00 Sachversicherungsprämien	310.35		300			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	5'132.00		5'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'632.00		13'800			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'757.15		2'500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'163.30		4'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	242.00					
3170.00 Reisekosten und Spesen	111.00		200			
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	1'162.10		1'300			
3192.00 Abgeltung von Rechten	482.55					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	400.00					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'685.00		6'300			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	240'116.45		236'000			
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen			200			
4250.00 Verkäufe		14'427.90		15'700		
4390.00 Übriger Ertrag				500		
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		425.00		1'000		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000.00		6'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	7'892.00					
	Nettoergebnis		7'892.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'892.00					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	25'780.66	8'497.25	17'900			
	Nettoergebnis		17'283.41		17'900		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	975.00		2'900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'420.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	21'385.66		15'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'497.25				
55	Arbeitslosigkeit	13'766.20					
	Nettoergebnis		13'766.20				
5590	Arbeitslosigkeit	13'766.20					
	Nettoergebnis		13'766.20				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'766.20					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'583'463.25	1'013'803.96	2'106'300	838'700		
	Nettoergebnis		1'569'659.29		1'267'600		
5710	Beihilfen / Zuschüsse	132'564.00	70'879.00	92'000	61'800		
	Nettoergebnis		61'685.00		30'200		
3637.24	Beihilfen	55'232.00		64'000			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	77'332.00		28'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		48'466.00		23'800		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		2'006.00		10'000		
4637.25	Rückerstattungen kant. Zuschüsse		20'407.00		28'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'522'020.80	722'581.06	1'276'000	538'800		
	Nettoergebnis		799'439.74		737'200		
3637.30	Gesetzliche wirt. Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne KE	1'126'820.82		754'000			
3637.31	Gesetzliche wirt. Hilfe an schweizerische Staatsangehörige voller KE	16'671.90		72'000			
3637.34	Gesetzliche wirt. Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne KE	126'012.10		200'000			
3637.35	Gesetzliche wirt. Hilfe an ausländische Staatsangehörige voller KE	252'515.98		250'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'713.90		30'800		
4631.35	Kostenerstattungen Kanton für Ausländer mit Kostenersatz		86'292.78				
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne KE		416'448.33		150'000		
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige voller KE				72'000		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne KE		10'516.50		36'000		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige voller KE		177'609.55		250'000		
5730	Asylwesen	459'476.07	206'985.65	376'100	217'900		
	Nettoergebnis		252'490.42		158'200		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	43'566.05		21'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'721.50		1'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'053.90		2'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	517.15		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	522.75		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	479.10		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'762.60		2'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	294.45		5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'756.00		11'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000.20					
3130.04	Telefon/Internet	2'030.22		2'000			
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut			176'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'612.05					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'389.35		5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	715.40		500		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	245.05		500		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	195'180.00	144'300			
3192.00	Abgeltung von Rechten	482.55				
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	154'047.75				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00	1'000			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			2'000		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	20'295.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	186'690.65		215'400		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten			500		
5790	Fürsorge, übriges	469'402.38	362'200	20'200		
	Nettoergebnis	13'358.25		342'000		
		456'044.13				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	64'070.90	34'400			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	465.35				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'946.00	2'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'610.40	3'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	702.25	400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	707.30	400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	651.65	400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	980.00	500			
3091.00	Personalwerbung	506.19				
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	105.00				
3100.00	Büromaterial	3'162.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'319.85	2'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'145.75				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	172.00	100			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'279.25				
3113.00	Anschaffung Hardware	8'747.60				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	559.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'251.35		83'600			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'595.00		1'000			
3130.04	Telefon/Internet	399.15					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'281.10		17'600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	15.45		100			
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'252.20					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'862.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	214.89					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'862.55		1'000			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	10'457.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'070.15					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	143'336.00		211'500			
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	30'286.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'206.40					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	682.15					
4250.00	Verkäufe		670.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'869.50		5'000		
4290.00	Übrige Entgelte		3'300.90				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		100.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'266.35		3'900		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-1'848.50		11'300		
59	Soziale Wohlfart, übriges			2'600			
	Nettoergebnis				2'600		
5920	Hilfsaktionen im Inland			2'600			
	Nettoergebnis				2'600		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'758'975.54	191'604.03	1'736'800	168'600		
	Nettoergebnis		1'567'371.51		1'568'200		
61	Strassenverkehr	1'350'827.89	162'971.23	1'320'600	138'800		
	Nettoergebnis		1'187'856.66		1'181'800		
6150	Gemeindestrassen	1'136'837.13	89'925.48	1'183'200	59'000		
	Nettoergebnis		1'046'911.65		1'124'200		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	118'201.90		115'200			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	5'644.45		4'500			
3049.00	Übrige Zulagen	97.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'527.80		7'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'204.55		11'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'974.95		2'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'446.95		1'400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'311.95		1'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'344.85		2'000			
3100.00	Büromaterial	1'821.10		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'906.36		7'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'315.20					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'592.35					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'925.05		7'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	954.40		600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	480.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'042.55		38'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'272.75		14'300			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	1'113.80		1'800			
3130.04	Telefon/Internet	2'269.60		1'800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'628.40		4'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	998.90		1'700			
3137.00	Steuern und Abgaben	270.50		400			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	170'958.29		216'500			
3141.01	Winterdienst	58'687.05		100'000			
3141.02	Strassenreinigung	83'411.95		80'000			
3141.03	Strassenbeleuchtung	52'730.20		116'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'758.55		6'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'692.50		4'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	430.55		200			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Wege VV	430'433.53		432'300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'455.00		1'500			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	570.00		500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		3'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'215.35		12'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		370.00		2'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		34'600.00		30'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		16'198.10		15'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'223.63				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		900.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		418.40				
6190	Strassen, übriges	213'990.76	73'045.75	137'400	79'800		
	Nettoergebnis		140'945.01		57'600		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	19'264.25		25'100			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	2'258.40		10'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'338.25		2'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'877.80		1'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	254.25		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	257.00		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	235.55		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'982.35		2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'225.40		1'400			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'586.55		14'700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'500			
3130.04	Telefon/Internet	1'121.60		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'174.60		2'600			
3137.00	Steuern und Abgaben	422.10					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'384.30					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'321.75		47'200			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	521.65		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	49.05					
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	320.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Wege VV			23'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	133'139.91		-6'100			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'596.00		6'700			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	300.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'481.75		3'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'250.00		36'400		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'800.00		1'000		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		914.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		28'600.00		39'400		
62	Öffentlicher Verkehr	408'147.65	28'632.80	416'200	29'800		
	Nettoergebnis		379'514.85		386'400		
6210	Bahninfrastruktur	170'965.65	1'860.80	175'200	1'000		
	Nettoergebnis		169'104.85		174'200		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'138.70					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	54.20		100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'041.75		11'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	203.00		200			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	158'128.00		163'800			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	7'400.00		100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'860.80		1'000		
6220	Regionalverkehr	209'182.00		212'200			
	Nettoergebnis		209'182.00		212'200		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	209'182.00		212'200			
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	26'772.00	28'800	28'800		
	Nettoergebnis		1'228.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'800			
4250.00	Verkäufe		26'772.00		28'800		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'180'490.67	1'891'749.06	2'157'400	1'876'000		
	Nettoergebnis		288'741.61		281'400		
71	Wasserversorgung	803'576.75	803'576.75	828'200	828'200		
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	803'576.75	803'576.75	828'200	828'200		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	200'289.15		217'200			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	3'586.40		1'000			
3049.00	Übrige Zulagen	8.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'172.05		13'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'922.00		24'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	5'709.90		5'900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'530.95		2'600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'308.45		2'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'453.90		2'300			
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte	101.40					
3100.00 Büromaterial			500			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	88'293.32		96'500			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	634.75					
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'890.08		71'000			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'688.15		4'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	2'569.22					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'328.65		10'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'238.05		24'500			
3130.01 Porti	1'651.00		900			
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	110.00		200			
3130.04 Telefon/Internet	1'492.45		2'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'996.61		18'500			
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'124.00		4'200			
3137.00 Steuern und Abgaben	1'229.50		1'000			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	148'556.55		165'100			
3143.01 Leitungsbrüche	104'558.78					
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'043.33		8'500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'001.75		1'500			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	309.98		1'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'016.70		600			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	.50					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	638.63		2'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'102.00		37'500			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'434.00		3'900			
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	-58.00		100			
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			5'000			
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	3'234.00					
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14'074.65		86'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'060.20		600			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'195.00		600			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500			
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	6'000.00		8'100			
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'580.00		4'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'310.00		1'700		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		709'326.17		735'000		
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		32'290.23		37'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'600.15		10'000		
4290.00	Übrige Entgelte		8.40				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		23'460.00		23'500		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'580.00		7'200		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		87.30				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		140.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'774.50		13'800		
72	Abwasserbeseitigung	555'745.47	555'745.47	536'000	536'000		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	555'745.47	555'745.47	536'000	536'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	50'760.00		51'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'170.15		3'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'745.30		5'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'085.65		1'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	609.00		600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	558.45		600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	340.93					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38.07					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	87.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'467.67		5'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'429.06		7'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti	971.35		800			
3130.04	Telefon/Internet	266.85		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'444.10		7'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'198.55		1'200			
3137.00	Steuern und Abgaben	569.00		600			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'211.01		10'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	123'292.30		115'500			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'633.58		4'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'194.87		2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-3'549.00		-1'600			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			15'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	466.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			3'400			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	317'583.78		300'000			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gde	1'571.00					
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500			
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500.00		500			
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			400			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'250.00		1'500		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		458'658.23		450'000		
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		64'950.27		65'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'839.20		2'200		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		9'177.52				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		6'300		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'870.25		11'000		
73	Abfallwirtschaft	530'083.14	512'329.84	524'400	496'000		
	Nettoergebnis		17'753.30		28'400		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	22'398.30	4'645.00	34'000	5'600		
	Nettoergebnis		17'753.30		28'400		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'119.50		3'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	235.00		400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	121.60		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	739.80		3'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	797.00		1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'020.85					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			13'900			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'264.55		6'500			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen			600			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		4'100			
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten			500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'610.00		4'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'035.00		1'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				600		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	507'684.84	507'684.84	490'400	490'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	68'039.25		67'400			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	20'609.60		20'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'163.70		5'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'701.60		6'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'120.55		2'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	991.45		800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	909.50		800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'430.00					
3091.00	Personalwerbung	50.00					
3100.00	Büromaterial			100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'157.49		2'200			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'186.30		600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	754.46					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'327.07		500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	145'159.90		152'600			
3130.01 Porti	1'097.80		1'200			
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	600.00					
3130.04 Telefon/Internet	113.75					
3130.05 Abfuhr und Verbrennung	156'662.55		160'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	989.15		1'200			
3137.00 Steuern und Abgaben	109.00					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'606.78		3'500			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'731.94		4'800			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'680.00		1'700			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	138.00		500			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	25.60					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'110.91					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'896.00		1'900			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	51'955.19		47'600			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'104.80		5'200			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'442.50					
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			1'300			
3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00					
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500			
3930.00 Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500.00					
3940.00 Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	220.00		200			
4120.00 Konzessionen		100.00				
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		201'343.75		192'000		
4240.10 Benützungsgebühren Eigenverbrauch		1'200.00		1'400		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'809.84		65'000		
4270.00 Bussen		1'540.00		2'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		208'119.30		220'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		29'900.00		8'400		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'671.95		1'600		
74	Verbauungen	74'488.15		77'800			
	Nettoergebnis		74'488.15		77'800		
7410	Gewässerverbauungen	74'488.15		77'800			
	Nettoergebnis		74'488.15		77'800		
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	3'185.95		2'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	10.10		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119.55					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	114.70					
3130.04	Telefon/Internet	148.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'652.40		4'000			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	37'954.05		41'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'994.05					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	242.35					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'867.00		21'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	8'200.00		8'700			
75	Arten- und Landschaftsschutz	9'951.50		5'600			
	Nettoergebnis		9'951.50		5'600		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	9'951.50		5'600			
	Nettoergebnis		9'951.50		5'600		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'471.50		2'200			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'180.00		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	6'300.00		1'400			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	47'393.55	2'731.00	34'100			
	Nettoergebnis		44'662.55		34'100		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	47'393.55	2'731.00	34'100			
	Nettoergebnis		44'662.55		34'100		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	1'716.00		3'000			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	1'174.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153.00		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	9.20		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29.40		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte			500			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	968.50					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'618.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'622.50		8'700			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'600.00		2'600			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'502.75		12'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
4250.00	Verkäufe		731.00				
4630.00	Beiträge vom Bund		2'000.00				
77	Übriger Umweltschutz	128'962.11	17'366.00	128'300	15'800		
	Nettoergebnis		111'596.11		112'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	128'962.11	17'366.00	128'300	15'800		
	Nettoergebnis		111'596.11		112'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	26'495.95		27'500			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	671.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'655.95		1'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'350.05		2'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	832.30		900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	317.85		400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	292.05		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	787.96		2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'882.25		4'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'698.15		73'800			
3134.00	Sachversicherungsprämien	241.70		300			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	576.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'892.90		9'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'664.00		3'800			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'325.00		800			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	762.85					
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15.00		500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	11'500.00		100			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'550.00		10'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'816.00		4'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'800		
79	Raumordnung	30'290.00		23'000			
	Nettoergebnis		30'290.00		23'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	30'290.00		23'000			
	Nettoergebnis		30'290.00		23'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'973.00		15'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'317.00		8'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'713'229.11	2'284'992.99	1'957'600	2'365'800		
	Nettoergebnis	571'763.88		408'200			
81	Landwirtschaft	35'438.40		37'600			
	Nettoergebnis		35'438.40		37'600		
8120	Strukturverbesserungen	20'000.00		21'000			
	Nettoergebnis		20'000.00		21'000		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00		20'000			
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	15'438.40		16'600			
	Nettoergebnis		15'438.40		16'600		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.			7'100			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	7'050.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	440.30		500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	22.35		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84.60		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'041.15		5'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		2'700			
82	Forstwirtschaft	1'656'206.71	1'746'393.49	1'897'400	1'844'000		
	Nettoergebnis	90'186.78			53'400		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	746'537.95	525'248.51	799'200	482'000		
	Nettoergebnis		221'289.44		317'200		
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	386'738.00		392'300			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	5'541.55		1'500			
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-3'781.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'420.85		23'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'976.15		29'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	21'497.60		21'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.55		4'400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'278.45		4'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'294.95		6'000			
3091.00	Personalwerbung	697.90					
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	1'171.50					
3100.00	Büromaterial	876.70		2'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'376.15		27'500			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forst Wildschutz/Pflanzen	34'724.10		31'000			
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forststrassen	27'784.95		26'000			
3101.20	Betriebs- Verbrauchsmaterial Christbaumverkauf	2'897.35		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	37.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00		100			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'491.85		29'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'292.90		8'400			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'207.95		4'600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'369.80		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	451.60		1'300			
3130.01	Porti			200			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'780.80		4'200			
3130.04	Telefon/Internet	1'440.30		2'400			
3130.16	Unternehmer Holzerntearbeiten	8'690.40		10'000			
3130.20	DL Dritter Christbaumverkauf	3'732.50		4'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	231.65		500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'137.25		2'200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'439.65		3'900			
3137.00	Steuern und Abgaben	3'716.40		3'500			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'086.35		17'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'575.25		43'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'023.10		29'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'915.75		6'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			12'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'776.40		3'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'997.00		23'200			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	804.00		1'100			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'866.00		9'200			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	319.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00					
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'561.65		3'900			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		47.85				
4250.11	Verkauf Stammholz (nicht optiert)		50'934.50		60'000		
4250.12	Verkauf Brennholz (nicht optiert)		11'572.50		5'000		
4250.13	Verkauf Industrieholz (nicht optiert)				500		
4250.14	Verkauf Hackholz (nicht optiert)		24'707.50		30'000		
4250.15	Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)		4'290.00				
4250.16	Verkaufserlöse Christbäume (nicht optiert)		24'939.00		20'000		
4250.21	Verkauf Stammholz (steuerbar)		2'199.30				
4250.26	Verkaufserlöse Christbäume (steuerbar)		7'146.50		10'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'595.00				
4260.01	Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar)		21'098.94		12'000		
4260.02	Kostenbeteiligung Forst Pflanzen (steuerbar)		15'842.23		10'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		40.00				
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		2'168.30		2'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		83'239.89		45'000		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'227.00		1'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		267'200.00		286'000		
8204	Forstlicher Nebenbetriebe	909'668.76	1'221'144.98	1'098'200	1'362'000		
	Nettoergebnis	311'476.22		263'800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'113.45		2'500			
3101.11	Holzeinkauf Stammholz (Fremdwälder)	448'210.50		600'000			
3101.12	Holzeinkauf Brennholz	21'385.00		22'000			
3101.13	Holzeinkauf Industrieholz	556.35					
3101.14	Holzeinkauf Hackholz	61'250.00		60'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	403.20		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'938.80		7'800			
3130.12	DL Dritter Forst Brennholz	12'015.05		26'000			
3130.14	DL Dritter Forst Hackholz	53'986.25		50'000			
3130.15	DL Dritter Forst Hackholz (Eigenbedarf)	38'160.00		40'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'060.75					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			8'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	189.41					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	263'400.00		280'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		349'593.50		344'000		
4240.01	Beförderung für andere Gemeinden		114'737.35		128'000		
4250.00	Verkäufe		3'118.75		3'000		
4250.15	Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)		119'711.00		125'000		
4250.21	Verkauf Stammholz (steuerbar)		470'419.70		630'000		
4250.22	Verkauf Brennholz (steuerbar)		52'407.78		60'000		
4250.23	Verkauf Industrieholz (steuerbar)		582.45		3'000		
4250.24	Verkauf Hackholz (steuerbar)		107'874.45		66'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'700.00		3'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei						
	Nettoergebnis	1'515.00	1'515.00	2'800	2'800		
8300	Jagd und Fischerei						
	Nettoergebnis	1'515.00	1'515.00	2'800	2'800		
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'515.00		2'800		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	21'584.00	6'025.00	22'600			
	Nettoergebnis		15'559.00		22'600		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	21'584.00	6'025.00	22'600			
	Nettoergebnis		15'559.00		22'600		
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	160.00		200			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'277.50		22'400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	146.50					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'025.00				
86	Banken und Versicherungen		430'037.50		420'000		
	Nettoergebnis	430'037.50		420'000			
8600	Banken und Versicherungen		430'037.50		420'000		
	Nettoergebnis	430'037.50		420'000			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		430'037.50		420'000		
87	Brennstoffe und Energie		101'022.00		99'000		
	Nettoergebnis	101'022.00		99'000			
8710	Elektrizität		101'022.00		99'000		
	Nettoergebnis	101'022.00		99'000			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		101'022.00		99'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	2'866'575.69	26'272'115.19	945'100	24'034'700		
	Nettoergebnis	23'405'539.50		23'089'600			
91	Steuern	69'440.45	22'689'143.21	59'900	19'744'100		
	Nettoergebnis	22'619'702.76		19'684'200			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	59'490.45	19'976'464.75	50'000	18'891'300		
	Nettoergebnis	19'916'974.30		18'841'300			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	59'490.45		50'000			
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		14'035'100.30		13'190'000		
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		1'333'022.90		1'250'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		179'948.57		36'000		
4000.40	Aktive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen		244'628.85		200'000		
4000.50	Passive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen		-8'794.25		-500'000		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-14'741.60		-20'000		
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		2'545'588.60		2'500'000		
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		-543'336.25		220'000		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen		6'095.34		4'000		
4001.40	Aktive Steuerausssch. Vermögenssteuern nat. Personen		44'249.45		50'000		
4001.50	Passive Steuerausssch. Vermögenssteuern nat. Personen		-9'553.93		-250'000		
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		201'798.90		350'000		
4008.00	Personensteuern		111'292.40		106'500		
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'245'372.70		1'300'000		
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		325'084.10		110'000		
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnsteuern jur. Personen		161'070.35		250'000		
4010.50	Passive Steuerausssch. Gewinnsteuern jur. Personen		-3'121.75		-10'000		
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		79'365.35		70'000		
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		5'688.45		15'000		
4011.40	Aktive Steuerausssch. Kapitalsteuern jur. Personen		36'858.40		20'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerausssch. Kapitalsteuern jur. Personen		-482.05		-200		
4012.00	Quellensteuern juristische Personen		1'329.92				
9101	Sondersteuern	9'950.00	2'712'678.46	9'900	852'800		
	Nettoergebnis	2'702'728.46		842'900			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	320.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'630.00		9'900			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'662'838.45		800'000		
4033.00	Hundesteuern		49'840.00		52'800		
4390.00	Übriger Ertrag		.01				
93	Finanz- und Lastenausgleich		3'118'326.00		3'603'000		
	Nettoergebnis	3'118'326.00		3'603'000			
9300	Finanz- und Lastenausgleich		3'118'326.00		3'603'000		
	Nettoergebnis	3'118'326.00		3'603'000			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'809'000.00		3'327'000		
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		309'326.00		276'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	251'131.54	455'332.63	279'900	682'100		
	Nettoergebnis	204'201.09		402'200			
9610	Zinsen	106'702.70	193'803.08	123'900	133'600		
	Nettoergebnis	87'100.38		9'700			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'814.05		200			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			500			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	16'600.00		16'600			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	53'907.10		77'000			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'965.60		1'000			
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	29'415.95		28'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1.35		100		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'505.78				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		98'786.30		50'000		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		6'618.85		1'000		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		143.95		200		
4420.00	Dividenden				100		
4470.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		50.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		86'696.85		82'200		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	144'428.68	208'993.40	156'000	201'500		
	Nettoergebnis	64'564.72		45'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	23'591.75		23'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'473.80		1'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'449.35		3'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	281.25		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	282.25		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	259.95		300			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	11'679.13		18'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	11'089.70		11'000			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	6'526.50		9'000			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	60.05		1'000			
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV			2'000			
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	7'537.25		7'000			
3439.20	Steuern und Abgaben FV	2'549.50		2'500			
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	854.80		1'400			
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	478.85		1'300			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	200.00					
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	74'114.55		73'700			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		50.00				
4430.01	Mietzinsen FV		75'370.00		67'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.02	Baurechtszinsen FV		113'512.00		113'300		
4430.03	Pachtzinsen FV		14'759.90		15'000		
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		1'125.00				
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'066.50		6'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		780.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		330.00				
9639	Gewinne und Verluste auf Liegenschaften des FV		52'536.15		347'000		
	Nettoergebnis	52'536.15		347'000			
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		52'536.15				
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				347'000		
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	0.16					
	Nettoergebnis		0.16				
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	0.16					
97	Rückverteilungen		5'464.60		3'300		
	Nettoergebnis	5'464.60		3'300			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'464.60		3'300		
	Nettoergebnis	5'464.60		3'300			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'464.60		3'300		
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'546'003.70	3'848.75	605'300	2'200		
	Nettoergebnis		2'542'154.95		603'100		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'848.75	3'848.75	2'200	2'200		
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK	2'099.25		2'200			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'749.50					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'749.50				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'099.25		2'200		
9999	Abschluss	2'542'154.95		603'100			
	Nettoergebnis		2'542'154.95		603'100		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'542'154.95		603'100			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung
Projektstände

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0290.5040.001	41'970.60	50'000.00	8'029.40	Photovoltaikanlage ist erstellt und in Betrieb, Gesamtkredit noch offen.
0290.5040.002	95'136.90	0.00	-95'136.90	Umbau Sozialräume mehrheitlich abgeschlossen, letzte Rechnungen im 2020.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
1610.5000.001	112'191.55	0.00	-112'191.55	Sanierung zog sich bis ins 2019.
1610.5000.002	11'902.30	0.00	-11'902.30	Start der Sanierung im 2019, Projekt wird im 2020 ausgeführt.
1610.5040.001	1'040.50	50'000.00	48'959.50	Innensanierung verzögerte sich, wird 2020 ausgeführt.
1610.5060.001	31'295.85	170'000.00	138'704.15	Sanierung der Trefferanzeige ist abgeschlossen.

2

Bildung
Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
2170.5040.203	117'926.60	110'000.00	-7'926.60	Die Beleuchtung ist erstellt und in Betrieb.
2170.5040.204	147'077.90	0.00	-147'077.90	Die Flachdachsanierung musste notfallmässig als gebundene Ausgabe erstellt werden.
2170.5040.801	1'013'691.80	1'000'000.00	-13'691.80	Das Projekt des Modulbaus hat gestartet und wird 2020 fortgeführt.
2170.5040.802	69'456.37	85'000.00	15'543.63	Die Umbauten für Rotationsräume ist mehrheitlich fertig gestellt.

3

Kultur, Sport und Freizeit
Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
3290.5040.001		50'000.00	50'000.00	Die Planung eines Kulturhauses wurde verschoben.
3420.5030.001		320'000.00	320'000.00	Die Erstellung eines Begegnungsplatzes wurde von der GV abgelehnt.
3420.5030.002		1'017'600.00	1'017'600.00	Die Erstellung eines Begegnungsplatzes wurde von der GV abgelehnt.

4

Gesundheit
Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
4120.5520.001	1'101'040.00	1'100'000.00	-1'040.00	Die Beteiligungserhöhung an das Altersheim im Geeren erfolgte planungsgemäss.

5

Soziale Sicherheit
Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
5790.5200.001	52'282.85	0.00	-52'282.85	Die Anschaffungen (Software) für das Sozialamt Neftenbach, sind mehrheitlich abgeschlossen.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
6150.5010.002	85'867.50	0.00	-85'867.50	Die Sanierung der Schulstrasse ist abgeschlossen.

6150.5010.005	56'591.35	70'000.00	13'408.65	Die Sanierung der Wartgutstrasse ist abgeschlossen.
6150.5010.006	85'571.00	65'000.00	-20'571.00	Die Sanierung der Rosackerstrasse ist abgeschlossen.
6190.5060.001	98'934.10	100'000.00	1'065.90	Der Knicklader ist angeschafft und in Betrieb.

7

Umweltschutz und Raumplanung Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
7101.5030.002	494.38	0.00	-494.38	-
7101.5030.003	15'007.89	20'000.00	4'992.11	Erstellung Wasserleitung Siedlung Buck wird 2020 erstellt.
7101.5030.004	17'157.89	20'000.00	2'842.11	Wasserleitung Schaffhausen -Zeughausstrasse noch nicht abgeschlossen.
7101.5030.005	0.00	200'000.00	200'000.00	Wasserleitung Aesch-Riet wurden 2019 nicht ausgeführt.
7101.5030.006	0.00	100'000.00	100'000.00	Wasserleitung Parzelle 4152 in Aesch wurde 2019 nicht ausgeführt
7101.5030.503	25'777.76	500'000.00	474'222.24	Neubau des Reservoir Oberhueb kam 2019 an die GV und wird 2020 erstellt.
7101.5030.601	403.01	0.00	-403.01	-
7101.5030.701	103.99	0.00	-103.99	-
7101.5290.001	32'341.09	50'000.00	17'658.91	GEP Überarbeitung ist gestartet.
7101.6370.000	353'463.35	250'000.00	-103'463.35	Mehreinnahmen bei den Anschlussgebühren durch Baugesuche.
7201.5030.001	28'053.43	0.00	-28'053.43	Abwasserleitung und Schächte Rietstrasse - Restkosten aus Projekt 2018.
7201.5030.002	28'726.92	0.00	-28'726.92	Weiachstrasse Sanierung Abwasserleitung - Restkosten aus Projekt 2018.
7201.5030.003	22'494.62	0.00	-22'494.62	Huebstrasse Sanierung Abwasserleitung - Restkosten aus Projekt 2018.
7201.5030.004	53'172.48	0.00	-53'172.48	Dättlikonstrasse Sanierung Abwasserleitung - Restkosten aus Projekt 2018.
7201.5030.005	1'081.52	0.00	-1'081.52	Schulstrasse Sanierung Abwasserleitung - Restkosten aus Projekt 2018.
7201.5030.006	48'511.75	50'000.00	1'488.25	Sonnhaldenstrasse/Kirchweg Sanierung Abwasserleitung abgeschlossen.
7201.5030.007	99'608.41	115'000.00	15'391.59	Burgstall-/Brahaldenstrasse/Kirchweg Sanierung Abwasserleitung mehrheitlich abgeschlossen.
7201.5290.001	76'926.78	150'000.00	73'073.22	GEP, TV-Untersuche Projekt gestartet.
7201.5290.002	4'198.19	0.00	-4'198.19	GEP Vorarbeiten 2017 - Restkosten
7201.5620.001	39'280.55	21'000.00	-18'280.55	ARA Investitionsbeitrag

7201.6370.000	369'448.80	250'000.00	-119'448.80	Mehreinnahmen bei den Anschlussgebühren durch Baugesuche.
7410.5020.001	46'365.25	150'000.00	103'634.75	Revitalisierung Weiher, mehrheitlich abgeschlossen in Betrieb. Noch einzelne Rechnungen offen.

9

Finanzen und Steuern Projektstände

Konto	Budget 2019	Budget 2019	Differenz	
9630.7040.002	141'698.70	175'000.00	33'301.30	Kirchwe 2, Umbau in Wohnung, Projekt abgeschlossen, Abrechnung 2020.
9630.7200.001	113.85	0.00	-113.85	-
9630.7240.001	0.00	42'000.00	42'000.00	Noch kein Verkauf Zürichstrasse 12, daher noch keine Verkaufunkosten 2019.
9630.7700.001	52'536.15	0.00	-52'536.15	Verkauf einzelner kleiner Landstücke nicht budgetiert.
9630.7740.001	0.00	347'000.00	347'000.00	Noch kein Verkauf Zürichstrasse 12, daher noch kein Buchgewinn im 2019.
9630.8000.001	52'650.00	0.00	-52'650.00	Abgang Landstücke.
9630.8040.001	0.00	1'200'000.00	1'200'000.00	Kein Abgang von Grundstücken mit Gebäude, da kein Verkauf Zürichstrasse 12.
9630.8500.001	0.00	1'017'600.00	1'017'600.00	Kein Abgang von Land Finanzvermögen für Begegnungszone, da abgelehnt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	137'107.50	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	156'430.20	0.00	220'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'348'152.67	0.00	1'195'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	1'387'600.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	1'101'040.00	0.00	1'100'000.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	52'282.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	326'963.95	0.00	235'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	539'705.91	722'912.15	1'376'000.00	500'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'661'683.08	722'912.15	5'563'600.00	500'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	2'938'770.93	0.00	5'063'600.00	0.00	0.00
Total		3'661'683.08	3'661'683.08	5'563'600.00	5'563'600.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	137'107.50		50'000			
	Nettoergebnis		137'107.50		50'000		
02	Allgemeine Dienste	137'107.50		50'000			
	Nettoergebnis		137'107.50		50'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	137'107.50		50'000			
0290.5040	Gemeindehaus, Photovoltaik-Anlage (§ GV171129)	41'970.60		50'000			
0290.5040	Gemeindehaus, Umbau Räume Sozialamt	95'136.90					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	156'430.20		220'000			
	Nettoergebnis		156'430.20		220'000		
16	Verteidigung	156'430.20		220'000			
	Nettoergebnis		156'430.20		220'000		
1610	Militärische Verteidigung	156'430.20		220'000			
1610.5000	Schiesshang Teggenberg, Sanierung (§)	112'191.55					
1610.5000	Schiesshang Hünikon, Sanierung (§)	11'902.30					
1610.5040	Schützenhaus Teggenberg, Innensanierung	1'040.50		50'000			
1610.5060	Schützenhaus Teggenberg, San. Kugelfang/Trefferanzeige (§)	31'295.85		170'000			
2	BILDUNG	1'348'152.67		1'195'000			
	Nettoergebnis		1'348'152.67		1'195'000		
21	Obligatorische Schule	1'348'152.67		1'195'000			
	Nettoergebnis		1'348'152.67		1'195'000		
2170	Schulliegenschaften	1'348'152.67		1'195'000			
2170.5040	SH Auenrain, Sportplatzbeleuchtung	117'926.60		110'000			
2170.5040	SH Auenrain, Flachdachsanierung Trakt 2	147'077.90					
2170.5040	Schulpavillon, Neubau (Urne 181125)	1'013'691.80		1'000'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040	Umbauten Rotationsräume Primarschule	69'456.37		85'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			1'387'600			
	Nettoergebnis				1'387'600		
32	Kultur, übrige			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
3290	Kultur, übriges			50'000			
3290.5040	Kulturhaus (Planung)			50'000			
34	Sport und Freizeit			1'337'600			
	Nettoergebnis				1'337'600		
3420	Freizeit			1'337'600			
3420.5030	Begegnungsort Zentrum, Erstellung (GV181128)			320'000			
3420.5030	Begegnungsort Zentrum, Landumlegung (GV181128)			1'017'600			
4	GESUNDHEIT	1'101'040.00		1'100'000			
	Nettoergebnis		1'101'040.00		1'100'000		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'101'040.00		1'100'000			
	Nettoergebnis		1'101'040.00		1'100'000		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'101'040.00		1'100'000			
4120.5520	Alters- und Pflegeheim AziG, Beteiligung Ausbau (§)	1'101'040.00		1'100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	Nettoergebnis	52'282.85	52'282.85				
57	Sozialhilfe und Asylwesen						
	Nettoergebnis	52'282.85	52'282.85				
5790	Fürsorge, übriges	52'282.85					
5790.5200	Sozialamt Neftenbach, Anschaffung Software	52'282.85					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoergebnis	326'963.95	326'963.95	235'000	235'000		
61	Strassenverkehr						
	Nettoergebnis	326'963.95	326'963.95	235'000	235'000		
6150	Gemeindestrassen	228'029.85		135'000			
6150.5010	Schulstrasse (Zwischenweg - alte Landi), Sanierung (§)	85'867.50					
6150.5010	Wartgutstrasse, Sanierung 3. und 4. Teil (§)	56'591.35		70'000			
6150.5010	Rosackerstrasse, Sanierung (§)	85'571.00		65'000			
6190	Strassen, übriges	98'934.10		100'000			
6190.5060	Knicklader	98'934.10		100'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	539'705.91	722'912.15	1'376'000	500'000		
		183'206.24			876'000		
71	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	91'286.01	353'463.35	890'000	250'000		
		262'177.34			640'000		
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	91'286.01	353'463.35	890'000	250'000		
7101.5030	Wasserleitung Schulstrasse, Ersatz	494.38					
7101.5030	Wasserleitung Siedlung Buck, GWP65 Neubau Ringleitung (§)	15'007.89		20'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030 Wasserleitung Schaffhauserstr. GWP 66, Sanierung (§)	17'157.89		20'000			
7101.5030 Wasserleitung Aesch-Riet, Ersatz (§)			200'000			
7101.5030 Wasserleitung Parz. 4152 Aesch (§)			100'000			
7101.5030 Reservoir Oberhueb, Neubau (GV191127)	25'777.76		500'000			
7101.5030 Quelleitung 443 und 444	403.01					
7101.5030 Pumpwerk Hofstetten, Sanierung (§)	103.99					
7101.5290 GWP Überarbeitung (§)	32'341.09		50'000			
7101.6370 Anschlussgebühren Privathaushalte		353'463.35		250'000		
72 Abwasserbeseitigung	402'054.65	369'448.80	336'000	250'000		
Nettoergebnis		32'605.85		86'000		
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	402'054.65	369'448.80	336'000	250'000		
7201.5030 Abwasserleitung und Schächte Rietstrasse, Ersatz (§)	28'053.43					
7201.5030 Weiachstrasse (KS 267-329), Sanierung	28'726.92					
7201.5030 Huebstrasse (KS 4561-4568), Sanierung	22'494.62					
7201.5030 Dättlikonstrasse (KS 2474-3939), Sanierung	53'172.48					
7201.5030 Schulstrasse, Anpassung/Sanierung (§)	1'081.52					
7201.5030 Sonnhaldenstrasse/Kirchweg, Sanierung	48'511.75		50'000			
7201.5030 Burgstall-/Brahaldenstr./Kirchweg, Sanierung	99'608.41		115'000			
7201.5290 GEP, TV-Untersuche (§)	76'926.78		150'000			
7201.5290 GEP Vorarbeiten 2017	4'198.19					
7201.5620 ARA, Investitionsbeitrag (§)	39'280.55		21'000			
7201.6370 Anschlussgebühren Privathaushalte		369'448.80		250'000		
74 Verbauungen	46'365.25		150'000			
Nettoergebnis		46'365.25		150'000		
7410 Gewässerverbauungen	46'365.25		150'000			
7410.5020 Weiher, Revitalisierung (GV180606)	46'365.25		150'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	722'912.15	3'661'683.08	500'000	5'563'600		
	Nettoergebnis	2'938'770.93		5'063'600			
99	Nicht aufgeteilte Posten	722'912.15	3'661'683.08	500'000	5'563'600		
	Nettoergebnis	2'938'770.93		5'063'600			
9999	Abschluss	722'912.15	3'661'683.08	500'000	5'563'600		
9999.5900	Passivierte Einnahmen	722'912.15		500'000			
9999.6900	Aktivierte Ausgaben		3'661'683.08		5'563'600		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	194'348.70	52'650.00	564'000.00	2'217'600.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	194'348.70	52'650.00	564'000.00	2'217'600.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	141'698.70	1'653'600.00	0.00	0.00	0.00
Total	194'348.70	194'348.70	2'217'600.00	2'217'600.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	246'998.70	246'998.70	2'781'600	2'781'600		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	194'348.70	52'650.00	564'000	2'217'600		
	Nettoergebnis		141'698.70	1'653'600			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	194'348.70	52'650.00	564'000	2'217'600		
9630.7040.002	Kirchweg 2, Umbau in Wohnung	141'698.70		175'000			
9630.7200.001	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten Grundstücke FV	113.85					
9630.7240.001	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten Gebäude FV			42'000			
9630.7700.001	Übertragung Gewinn aus Grundstücken in ER	52'536.15					
9630.7740.001	Übertragung Gewinne aus Gebäude in ER			347'000			
9630.8000.001	Verkauf von Grundstücken		52'650.00				
9630.8040.001	Verkauf von Gebäuden				1'200'000		
9630.8500.001	Übertragung Grundstück in VV für Begegnungszentrum (GV181128)				1'017'600		
99	Nicht aufgeteilte Posten	52'650.00	194'348.70	2'217'600	564'000		
	Nettoergebnis	141'698.70			1'653'600		
9999	Abschluss	52'650.00	194'348.70	2'217'600	564'000		
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV	52'650.00		2'217'600			
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		194'348.70		564'000		

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	AKTIVEN	49'919'028.75	51'172'277.69
10	Finanzvermögen (FV)	33'233'773.75	33'022'983.25
1000	Kasse	34'473.85	15'541.90
10000	Hauptkassen	31'241.75	9'735.25
1000.00	Kasse FIBU	31'241.75	9'735.25
10001	Nebenkassen	2'452.10	2'402.65
1000.10	Kasse Jugendtreff	2'116.45	1'125.05
1000.11	Kasse Museum	335.65	263.60
1000.12	Kasse Museumsbistro		1'014.00
10002	Kassenvorschüsse	780.00	3'404.00
1000.20	Kassen-Stockgelder	780.00	3'404.00
1001	Post	781'887.22	2'315'541.65
10010	Post-Geschäftskonten	779'570.62	2'313'225.05
1001.00	Postkonto FIBU	773'909.21	2'303'488.69
1001.01	Postkonto INpoint	5'661.41	9'736.36
10011	Weitere Postkonten	2'316.60	2'316.60
1001.10	E-Depositokonto Postfinance	2'316.60	2'316.60
1002	Bank	5'604'531.70	4'407'300.35
10020	Bankkontokorrente	5'598'751.20	4'401'514.07
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	5'565'961.75	3'368'772.62
1002.01	Bankkontokorrent Raiffeisen	32'789.45	1'032'741.45

10021	Weitere Bankkonten	5'780.50	5'786.28
1002.10	Anlagesparkonto Raiffeisen	5'780.50	5'786.28
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'725'382.05	1'391'916.13
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen	1'725'364.55	1'391'898.63
1010.00	Forderungen Sammelkonto ESR		875'645.20
1010.01	Forderungen Sammelkonto manuell	617'757.20	447'266.50
1010.02	Forderungen OMPPermission		1'240.00
1010.03	Forderungen Ergänzungsleistungen	39'415.00	51'300.00
1010.04	Forderungen Soziales	53'507.45	16'446.93
1010.05	Forderungen aus HRM1	1'014'684.90	
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	17.50	17.50
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	17.50	17.50
1011	Kontokorrente mit Dritten	458'053.11	214'304.83
10110	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	117'060.96	125'932.63
1011.0	Kontokorrent Politische Gemeinden	117'060.96	125'932.63
10111	Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten	340'992.15	88'372.20
1011.10	KK Zweckverband Alters-/Pflegeheim Seuzach	260'000.00	
1011.12	KK Zweckverband Erwachsenenschutz W'thur-Land	25'474.15	2'659.45
1011.14	KK Zweckverband Schulpsychologischer Dienst	15'811.30	13'338.85
1011.16	KK Zweckverband Zivilschutz W'thur-Land	28'086.20	28'458.90
1011.17	KK SVA Zürich Zusatzleistungen	11'620.50	43'915.00
1012	Steuerforderungen	3'306'166.59	2'815'399.82
10120	Forderungen allgm. Gemeindesteuern	3'282'819.79	2'814'993.32
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	3'282'819.79	2'814'021.94
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern		971.38
10121	Forderungen Sondersteuern	23'346.80	406.50
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	23'346.80	406.50

1014	Transferforderungen	594'680.70	666'974.80
10140	Transferforderungen Ertragsanteile	146'382.75	
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile (aus 460)	146'382.75	
10141	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	448'297.95	
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen (aus 461)	448'297.95	
10143	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		666'974.80
1014.30	Transferforderungen Beiträge (aus 463)		666'974.80
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	2'400.00	2'664.00
10160	Vorschüsse für Verwaltungsausgaben	2'400.00	2'664.00
1016.00	Vorschüsse Schule	400.00	2'664.00
1016.01	Vorschüsse Kultur	2'000.00	
1019	Übrige Forderungen	102'628.32	90'001.89
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	12'561.29	12'561.29
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	12'561.29	12'561.29
10191	Guthaben bei Sozial- und Personalversicherungen		17'067.90
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt		11'712.30
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen		5'355.60
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	90'067.03	60'372.70
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben Wasserwerk ER	13'113.06	21'176.69
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben Wasserwerk IR	26'357.87	4'838.38
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben Abwasser ER	14'020.43	4'888.29
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben Abwasser IR	21'094.46	19'642.91
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben Abfall ER	15'481.21	9'826.43

1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'368.77	141'289.33
10410	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'368.77	141'289.33
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'368.77	141'289.33
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	5'644'538.04	5'932'223.85
10430	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	40'952.04	13'745.85
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	40'952.04	13'745.85
10432	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	5'603'586.00	5'040'478.00
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	2'494'108.00	3'109'478.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	3'109'478.00	2'809'000.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'587.40	
10450	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'587.40	
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'587.40	
1062	Halb- und Fertigfabrikate	58'170.00	45'220.00
10680	Allgemeiner Haushalt	58'170.00	45'220.00
1062.00	Vorräte unverkauftes Brennholz	58'170.00	45'220.00
1071	Verzinsliche Anlagen		20'000.00
10710	Langfristige Darlehen FV		20'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen		20'000.00
1080	Grundstücke FV	13'079'506.00	13'079'506.00
10800	Grundstücke FV	11'896'006.00	11'896'006.00
1080.00	Grundstücke FV	11'896'006.00	11'896'006.00
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	1'183'500.00	1'183'500.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	1'183'500.00	1'183'500.00

1084	Gebäude FV	1'743'400.00	1'885'098.70
10840	Gebäude FV	1'743'400.00	1'885'098.70
1084.00	Gebäude FV	1'743'400.00	1'885'098.70
14	Verwaltungsvermögen (VV)	16'685'255.00	18'149'294.44
1400	Grundstücke VV	557'650.30	557'650.30
14000	Allgemeiner Haushalt	557'202.69	557'202.69
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'532'104.05	2'532'104.05
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-1'974'901.36	-1'974'901.36
14001	Eigenwirtschaftsbetriebe	447.61	447.61
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	10'890.00	10'890.00
1400.19	WB Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	-10'442.39	-10'442.39
1401	Strassen / Verkehrswege	2'787'555.18	2'585'151.50
14010	Allgemeiner Haushalt	2'787'555.18	2'585'151.50
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	11'701'309.76	11'929'339.61
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-8'913'754.58	-9'344'188.11
1402	Wasserbau	420'024.85	454'523.10
14020	Allgemeiner Haushalt	420'024.85	454'523.10
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'882'176.72	1'916'674.97
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'462'151.87	-1'462'151.87
1403	Übrige Tiefbauten	948'516.37	578'495.68
14030	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	300'937.13	384'731.08
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'306'393.10	1'418'584.65
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'005'455.97	-1'033'853.57

14031	Eigenwirtschaftsbetriebe	647'579.24	193'764.60
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'809'319.57	1'369'057.93
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'161'740.33	-1'175'293.33
1404	Hochbauten	10'280'350.35	9'766'939.29
14040	Allgemeiner Haushalt	10'236'350.35	9'724'835.29
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	59'840'824.30	60'165'314.77
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-49'604'473.95	-50'440'479.48
14041	Eigenwirtschaftsbetriebe	44'000.00	42'104.00
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	392'979.92	392'979.92
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-348'979.92	-350'875.92
1405	Waldungen	25'726.06	24'922.06
14050	Allgemeiner Haushalt	25'726.06	24'922.06
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	202'161.05	202'161.05
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-176'434.99	-177'238.99
1406	Mobilien VV	277'461.37	275'657.49
14060	Allgemeiner Haushalt	224'593.36	249'223.48
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	3'564'163.00	3'694'392.95
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'339'569.64	-3'445'169.47
14061	Eigenwirtschaftsbetriebe	52'868.01	26'434.01
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'570'492.67	1'570'492.67
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'517'624.66	-1'544'058.66
1407	Anlagen im Bau VV	75'942.66	1'384'525.48
14070	Allgemeiner Haushalt	61'990.46	1'235'702.96
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	61'990.46	1'235'702.96

14071	Eigenwirtschaftsbetriebe	13'952.20	148'822.52
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	13'952.20	148'822.52
1409	Übrige Sachanlagen	1'152.94	1'210.94
14090	Allgemeiner Haushalt		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	321'523.60	321'523.60
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-321'523.60	-321'523.60
14091	Eigenwirtschaftsbetriebe	1'152.94	1'210.94
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	65'162.35	65'162.35
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-64'009.41	-63'951.41
1420	Software		41'825.85
14200	Allgemeiner Haushalt		41'825.85
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	17'361.25	69'644.10
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-17'361.25	-27'818.25
1429	Übrige immaterielle Anlagen	16'044.70	46'209.98
14290	Allgemeiner Haushalt	16'044.70	13'370.70
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'764'673.50	1'764'673.50
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'748'628.80	-1'751'302.80
14291	Eigenwirtschaftsbetriebe		32'839.28
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	988'003.10	1'024'542.38
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-988'003.10	-991'703.10
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'279'255.00	2'380'295.00
14520	Allgemeiner Haushalt	1'279'255.00	2'380'295.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	1'279'255.00	2'380'295.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	3'000.00	3'000.00

14550	Allgemeiner Haushalt	3'000.00	3'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'000.00	3'000.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		37'709.55
14620	Allgemeiner Haushalt		
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	300'000.00	300'000.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-300'000.00	-300'000.00
14621	Eigenwirtschaftsbetriebe		37'709.55
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'054'531.25	4'093'811.80
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'054'531.25	-4'056'102.25
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	12'575.22	11'178.22
14640	Allgemeiner Haushalt	12'575.22	11'178.22
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	82'000.00	82'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-69'424.78	-70'821.78
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		
14650	Allgemeiner Haushalt		
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	225'000.00	225'000.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-225'000.00	-225'000.00

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
	PASSIVEN	49'919'028.75	51'172'277.69
20	Fremdkapital (FK)	12'587'781.86	11'242'023.53
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'698'288.14	3'272'594.37
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'698'288.14	3'272'594.37
2000.00	Kreditoren Sammelkonto xml		2'198'870.91
2000.01	Kreditoren Sammelkonto manuell	950'552.42	997'702.81
2000.02	Kreditoren Sammelkonto KLIB		76'020.65
2000.05	Kreditoren Sammelkonto HRM1	2'747'735.72	
2001	Kontokorrente mit Dritten	249'227.93	287'321.45
	Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten	249'227.93	287'321.45
2001.11	KK Zweckverband ARA Pfungen	152'168.83	187'862.60
2001.15	KK Zweckverband Spitex NPD	97'059.10	99'458.85
2002	Steuern	149'075.29	948'033.36
20020	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	73'818.23	879'785.60
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	73'818.23	879'785.60
20022	Steuerschulden MWST	75'257.06	68'247.76
2002.20	MWST Umsatzsteuer Wasserwerk ER	12'106.62	13'609.83
2002.22	MWST Umsatzsteuer Abwasser ER	24'956.90	28'669.55
2002.24	MWST Umsatzsteuer Abfall ER	15'351.19	9'516.83
2002.26	MWST Umsatzsteuer Forst ER	22'842.35	16'451.55

2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'679.60	3'359.35
20052	Abrechnungskonten übrige Steuern	114.20	
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	114.20	
20055	Weitere Abrechnungskonten	1'565.40	3'359.35
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	1'565.40	1'123.85
2005.53	Abrechnungskonto externe Mieten		990.50
2005.54	Abrechnungskonto KLIB		1'245.00
2006	Depotgelder und Kautionen	1'080'020.00	1'039'718.00
20061	Depots für Grundstückgewinnsteuern	548'020.00	779'718.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	548'020.00	779'718.00
20063	Baudepositen	532'000.00	260'000.00
2006.30	Baudepositum Wasser	266'000.00	140'000.00
2006.31	Baudepositum Abwasser	266'000.00	120'000.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	5'932.00	
20430	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	5'932.00	
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	5'932.00	
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	68'469.90	33'081.90
20440	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	68'469.90	33'081.90
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	68'469.90	33'081.90
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'160.00	8'808.50
20450	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'160.00	8'808.50
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'160.00	8'808.50

2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	157'900.00	158'227.85
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	157'900.00	158'227.85
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	157'900.00	158'227.85
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	76'500.00	
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen	76'500.00	
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	70'000.00	
2059.10	Übrige kurzfristige Rückstellungen Wasserwerk	6'500.00	
2064	Darlehen, Schuldscheine	4'500'000.00	4'500'000.00
20640	Langfristige Darlehen	4'500'000.00	4'500'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	4'500'000.00	4'500'000.00
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	70'000.00	70'000.00
20880	Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	70'000.00	70'000.00
2088.01	Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung Wasserbereich	70'000.00	70'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'620'000.00	20'000.00
20890	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'620'000.00	20'000.00
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'620'000.00	20'000.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	480'681.70	480'681.70
20910	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	480'681.70	480'681.70
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	480'681.70	480'681.70
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	419'847.30	420'197.05
20920	Zweckgebundene Zuwendungen	419'847.30	420'197.05
2092.00	Legat Alfred Wening (Schulreisen, Schulexkursionen)	43'050.05	43'265.30
2092.01	Legat Aebersold (wohnen im Alter)	330'121.75	331'772.35
2092.02	Fonds für soziale Zwecke der Fürsorge	46'675.50	45'159.40

29	Eigenkapital (EK)	37'331'246.89	39'930'254.16
2900	Spezialfinanzierungen im EK	5'463'343.46	5'520'195.78
29001	Wasserwerk	2'754'902.27	2'768'976.92
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'754'902.27	2'768'976.92
29002	Abwasserbeseitigung	2'374'054.40	2'364'876.88
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'374'054.40	2'364'876.88
29003	Abfallwirtschaft	334'386.79	386'341.98
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	334'386.79	386'341.98
2910	Fonds im EK	30'000.00	30'000.00
29100	Fonds im EK	30'000.00	30'000.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	30'000.00	30'000.00
2950	Aufwertungsreserve	5'506'631.00	
29500	Allgemeiner Haushalt	5'506'631.00	
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	5'506'631.00	
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	86'400.00	
29600	Neubewertungsreserve FV	86'400.00	
2960.00	Neubewertungsreserve FV	86'400.00	
2990	Jahresergebnis		2'542'154.95
29900	Jahresergebnis		2'542'154.95
2990.00	Jahresergebnis		2'542'154.95
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	26'244'872.43	31'837'903.43
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	26'244'872.43	31'837'903.43
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	26'244'872.43	31'837'903.43