

**Politische Gemeinde
8418 Schlatt ZH**

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Gemeindevorstand	16. März 2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17. März 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18. März 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	10. Mai 2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	17. Juni 2021
Veröffentlichung	18. Juni 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
3 Kurzbericht der Revisionstelle	9-10
4 Vollständigkeitserklärung	11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	13-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16-17
8 Bilanz	18-19
9 Geldflussrechnung	20
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	21
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21-22
Organisationseinheiten	23
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Eventualforderungen	25
Anlagenspiegel Finanzvermögen	26
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen - Gemeindehaushalt	27
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen - allgemeiner Haushalt	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen - Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	29
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen - Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	30
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen - Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	31
Beteiligungsspiegel	32

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34
Leasingverträge	35
Rückstellungsspiegel	36-37
Eigenkapitalnachweis	38
Sonderrechnungen	39
Haushaltsgleichgewicht	40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	43

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	45-56
12	Erfolgsrechnung	57-90
13	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	91-92
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	93-96
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
16	Bilanz	97-103
Jahresrechnung - Konsortialbuchhaltungen		
Jahresrechnung 2020 Feuerwehr Elsau - Schlatt		104-113

Kontakt

Gemeindeverwaltung Schlatt ZH
 Schützenhausstrasse 1
 8418 Schlatt ZH

Finanzvorstand: Urs Schäfer

Leiter/in Finanzen: Xenia Kissling
 Telefon 052 363 14 88
 E-Mail xenia.kissling@schlatt-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung		Budget	Jahresrechnung
<i>Steuerfuss</i>		57%	57%
<i>Erfolgsrechnung</i>	<i>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</i>	92'600.00	474'763.49
Fiskalertrag	Direkte Steuern natürliche Personen	710'000.00	805'474.27
	Direkte Steuern juristische Personen	3'800.00	4'298.11
	Grundstückgewinnsteuern	40'000.00	154'145.60
Investitionsrechnung	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	726'800.00	369'881.15
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00
Bilanz	Finanzvermögen		3'357'106.61
	Verwaltungsvermögen		2'592'049.13
	Fremdkapital		2'875'154.43
	Reserven Eigenwirtschaftsbetriebe		931'605.03
	Zweckfreies Eigenkapital		2'142'396.28
b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr			
<i>Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 474'763.49 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 92'600.00</i>			
c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget		Budget	Jahresrechnung
Personalaufwand		612'700.00	577'575.89
Sach- und übriger Betriebsaufwand		775'500.00	800'626.86
Abschreibungen		233'700.00	221'443.50

Die einzelnen wesentlichen Abweichungen der Erfolgs- und der Investitionsrechnung werden im Anhang erläutert.

Antrag des Gemeindevorstands

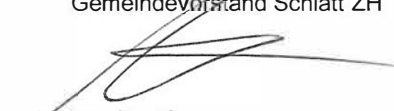
- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'066'163.36
	Gesamtertrag	Fr.	4'540'926.85
	Ertragsüberschuss	Fr.	474'763.49
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	397'201.27
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'320.12
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Ausgabenüberschuss)	Fr.	369'881.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	5'949'155.74

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 2'142'396.28.**

- 4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH zu genehmigen.

8418 Schlatt ZH, 17.03.2021
Gemeindevorstand Schlatt ZH


Urs Schäfer
Gemeindepräsident


Peter Leemann
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.03.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'066'163.36
	Gesamtertrag	Fr.	4'540'926.85
	Ertragsüberschuss	Fr.	474'763.49
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	397'201.27
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'320.12
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Ausgabenüberschuss)	Fr.	369'881.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	5'949'155.74

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 2'142'396.28.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Schlatt ZH finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

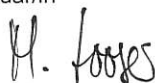
8418 Schlatt ZH, 10.05.2021

Rechnungsprüfungskommission Schlatt ZH

Beat Ganz
Präsident



Martin Looser
Aktuar/in



Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH am 17.06.2021 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'066'163.36
	Gesamtertrag	Fr.	4'540'926.85
	Ertragsüberschuss	Fr.	474'763.49
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	397'201.27
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'320.12
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Ausgabenüberschuss)	Fr.	369'881.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	5'949'155.74

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 2'142'396.28.**

8418 Schlatt ZH, 17.06.2021
Namens der Gemeindeversammlung Schlatt ZH

Urs Schäfer
Gemeindepräsident

Peter Leemann
Gemeindeschreiber

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Schlatt

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Schlatt bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang (Seiten 6 - 103) für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) 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 Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, 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 des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und den Leumund (§ 145 Gemeindegesetz (GG), 131.1) sowie die Unabhängigkeit (§ 146 Gemeindegesetz (GG), 131.1) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 28. April 2021

Lucio Revisionen GmbH

Renzo Ferretti

Zugelassener Revisionsexperte

Susanne Scalia

Leitende Revisorin
Zugelassene Revisorin

Beilage

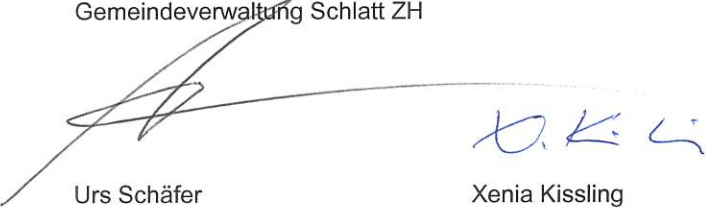
Jahresrechnung

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstehern und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8418 Schlatt ZH, 16.03.2021
Gemeindeverwaltung Schlatt ZH



Urs Schäfer
Finanzvorsteher



Xenia Kissling
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Konten-	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	474'763.49	92'600.00	474'763.49	92'600.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	+3510	0.00	0.00	0.00	0.00	38'515.57	2'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	- 4510	0.00	0.00	0.00	0.00	-21'702.21	-9'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	224'610.74	233'700.00	165'411.43	172'900.00	59'199.31	60'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	- 4490	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, +3510, +3511	38'836.37	2'700.00	320.80	300.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, -4510, - 4511	-21'702.21	-9'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		716'508.39	319'100.00	640'495.72	265'800.00	76'012.67	53'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		369'881.15	726'800.00	214'217.20	301'800.00	155'663.95	425'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung		346'627.24	-407'700.00	426'278.52	-36'000.00	-79'651.28	-371'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		194%	44%	299%	88%	49%	13%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	37'446.88	0.00	1'068.69	2'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-21'702.21	-700.00	0.00	-9'200.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	18'619.78	19'800.00	40'579.53	41'000.00	0.00	0.00
- 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	-3'082.43	19'100.00	78'026.41	31'800.00	1'068.69	2'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	163'163.95	440'000.00	-7'500.00	-15'000.00	0.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-166'246.38	-420'900.00	85'526.41	46'800.00	1'068.69	2'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n/a	4%	n/a	n/a	n/a	n/a

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	577'575.89	612'700.00	570'925.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	800'626.86	775'500.00	756'989.59
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	221'443.50	233'700.00	213'745.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	38'836.37	2'700.00	39'176.68
36	Transferaufwand	2'052'696.43	2'035'700.00	2'143'786.60
37	Durchlaufende Beiträge	8'000.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'699'179.05</i>	<i>3'660'300.00</i>	<i>3'724'623.42</i>
40	Fiskalertrag	972'497.98	762'500.00	872'652.42
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	407'175.26	370'000.00	417'410.01
43	Verschiedene Erträge	20.00	0.00	300.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21'702.21	9'900.00	25'457.14
46	Transferertrag	2'727'091.87	2'609'000.00	2'759'719.29
47	Durchlaufende Beiträge	8'000.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'136'487.32</i>	<i>3'751'400.00</i>	<i>4'075'538.86</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	437'308.27	91'100.00	350'915.44
34	Finanzaufwand	58'430.45	81'300.00	54'505.94
44	Finanzertrag	95'885.67	82'800.00	94'739.29
	Ergebnis aus Finanzierung	37'455.22	1'500.00	40'233.35
Operatives Ergebnis		474'763.49	92'600.00	391'148.79
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		474'763.49	92'600.00	391'148.79
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	308'553.86	284'800.00	321'965.83
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	308'553.86	284'800.00	321'965.83
Total Aufwand		4'066'163.36	4'026'400.00	4'101'095.19
Total Ertrag		4'540'926.85	4'119'000.00	4'492'243.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	382'001.27	831'000.00	53'256.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	15'200.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	25'337.90
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		397'201.27	831'000.00	78'594.30
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	16'220.12	99'600.00	89'624.77
64	Rückzahlung von Darlehen	11'100.00	4'600.00	4'600.00
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		27'320.12	104'200.00	94'224.77
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		397'201.27	831'000.00	78'594.30
Total Investitionseinnahmen		27'320.12	104'200.00	94'224.77
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-369'881.15	-726'800.00	15'630.47

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2019	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'760'228.74	1'550'372.30
101	Forderungen	308'965.72	249'024.16
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	27'657.20	110'710.15
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	2'096'851.66	1'910'106.61
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	1'447'000.00	1'447'000.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	1'447'000.00	1'447'000.00
Total Finanzvermögen		3'543'851.66	3'357'106.61
140	Sachanlagen VV	2'281'179.68	2'434'564.35
142	Immaterielle Anlagen	34'428.38	25'381.36
144	Darlehen	109'000.00	113'100.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	22'170.66	19'003.42
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	2'446'778.72	2'592'049.13
Total Verwaltungsvermögen		2'446'778.72	2'592'049.13
Total Aktiven		5'990'630.38	5'949'155.74
* Total Anlagevermögen		3'893'778.72	4'039'049.13

Bilanz

Passiven		31.12.2019	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	-828'872.27	-426'007.40
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-300'000.00	-250'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-791.25	-172'175.03
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
Kurzfristiges Fremdkapital		-1'129'663.52	-848'182.43
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'200'000.00	-1'950'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-78'542.40	-76'972.00
Langfristiges Fremdkapital		-2'278'542.40	-2'026'972.00
Total Fremdkapital		-3'408'205.92	-2'875'154.43
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-914'791.67	-931'605.03
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital		-914'791.67	-931'605.03
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-1'667'632.79	-2'142'396.28
Zweckfreies Eigenkapital		-1'667'632.79	-2'142'396.28
Total Eigenkapital		-2'582'424.46	-3'074'001.31
Total Passiven		-5'990'630.38	-5'949'155.74

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	474'763.49	391'148.79
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	224'610.74	216'912.39
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	89'254.51	43'643.48
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-83'052.95	-17'532.10
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-402'808.82	-217'891.76
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	171'383.78	-7'918.70
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	15'242.96	13'719.54
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		489'393.71	422'081.64
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-397'201.27	-78'594.30
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	27'320.12	94'224.77
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-369'881.15	15'630.47
-	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		-369'881.15	15'630.47
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-369'881.15	15'630.47
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-50'000.00	50'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-250'000.00	-400'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-29'312.95	11'624.85
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-56.05	56.05
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-329'369.00	-338'319.10
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-209'856.44	99'393.01
Stand flüssige Mittel per 1.1.		1'760'228.74	1'660'835.73
Stand flüssige Mittel per 31.12.		1'550'372.30	1'760'228.74
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-209'856.44	99'393.01

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 06.12.2005 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Der Ressourcenausgleich ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er wird gem. § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 131 vom 12.09.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 30'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet.

Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet (GR-Beschluss Nr. 132 vom 12.09.2018):

Wasserversorgung:	Branchenrichtlinien des Schweizerischen Vereins des Gas- und Wasserfaches (SVGW)
Abwasserentsorgung:	Branchenregelung des Verbandes Schweizer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute (VSA)

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 147 vom 26.09.2011, als Zinssatz gilt der Durchschnittswert der eigenen Schulden. 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).

Es bestehen keine autonomen Verwaltungsorganisationen

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.

Die Gemeinde ist an keiner Organisation zu mehr als 50% beteiligt und kann damit keinen beherrschenden Einfluss ausüben.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	129'017.30	-22'203.75	106'813.55
	- aus laufendem Rechnungsjahr	121'884.90	-21'995.25	99'889.65
	- aus früheren Jahren	7'132.40	-208.50	6'923.90
1011	Kontokorrente mit Dritten	18'236.35	29'312.95	47'549.30
	- Kontokorrent mit Stadt Winterthur, EL/BH/IPV	18'236.35	25'960.95	44'197.30
	- Kontokorrent mit Fachstelle Erwachsenenschutz	0.00	3'352.00	3'352.00
1012	Steuerforderungen	89'589.69	123.00	89'712.69
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	89'559.71	-1'569.02	87'990.69
	- Steuern aus früheren Jahren	82'855.38	-81'133.38	1'722.00
	- WB auf Forderungen früheren Jahren	-82'825.40	82'825.40	0.00
1014	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	70'537.85	-70'537.85	0.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr	70'537.85	-70'537.85	0.00
	- aus früheren Jahren	0.00	0.00	0.00

Anhang

Eventualforderungen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2020
1084.0	Gebäude	1'447'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'447'000.00
Total Sachanlagen		1'447'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'447'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2020	
		Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)		
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen / Verkehrswege	2'980'510.00	131'669.55	0.00	3'112'179.55	-2'135'205.37	-89'257.66	0.00	0.00	0.00	-2'224'463.03
1402.0	Wasserbau	265'001.15	0.00	0.00	265'001.15	-188'736.10	-2'093.30	0.00	0.00	0.00	-190'829.40
1403.0	Übrige Tiefbauten	515'490.95	9'330.60	0.00	524'821.55	-509'984.64	-1'999.28	0.00	0.00	0.00	-511'983.92
1404.0	Hochbauten	2'022'242.89	57'381.45	0.00	2'079'624.34	-1'522'413.49	-67'427.00	0.00	0.00	0.00	-1'589'840.49
1406.0	Mobilien	694'382.90	11'735.60	0.00	706'118.50	-694'382.90	-1'466.95	0.00	0.00	0.00	-695'849.85
1407.0	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'477'627.89	210'117.20	0.00	6'687'745.09	-5'050'722.50	-162'244.19	0.00	0.00	0.00	-5'212'966.69
Immaterielle Anlagen											
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	197'743.15	0.00	0.00	197'743.15	-197'743.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-197'743.15
Total Immaterielle Anlagen		197'743.15	0.00	0.00	197'743.15	-197'743.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-197'743.15
Darlehen											
1445.0	Private Unternehmungen	109'000.00	4'100.00	0.00	113'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		109'000.00	4'100.00	0.00	113'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	13'083.00	0.00	0.00	13'083.00	-13'083.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'083.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	111'758.65	0.00	0.00	111'758.65	-89'587.99	-3'167.24	0.00	0.00	0.00	-92'755.23
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	395'488.40	0.00	0.00	395'488.40	-395'488.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-395'488.40
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		520'330.05	0.00	0.00	520'330.05	-498'159.39	-3'167.24	0.00	0.00	0.00	-501'326.63
Total VV Allgemeiner Haushalt											
Total VV Allgemeiner Haushalt		7'304'701.09	214'217.20	0.00	7'518'918.29	-5'746'625.04	-165'411.43	0.00	0.00	0.00	-5'912'036.47
											1'606'881.82

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2020	
		Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)		
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen / Verkehrswege	2'980'510.00	131'669.55	0.00	3'112'179.55	-2'135'205.37	-89'257.66	0.00	0.00	0.00	-2'224'463.03
1402.0	Wasserbau	265'001.15	0.00	0.00	265'001.15	-188'736.10	-2'093.30	0.00	0.00	0.00	-190'829.40
1403.0	Übrige Tiefbauten	515'490.95	9'330.60	0.00	524'821.55	-509'984.64	-1'999.28	0.00	0.00	0.00	-511'983.92
1404.0	Hochbauten	2'022'242.89	57'381.45	0.00	2'079'624.34	-1'522'413.49	-67'427.00	0.00	0.00	0.00	-1'589'840.49
1406.0	Mobilien	694'382.90	11'735.60	0.00	706'118.50	-694'382.90	-1'466.95	0.00	0.00	0.00	-695'849.85
1407.0	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'477'627.89	210'117.20	0.00	6'687'745.09	-5'050'722.50	-162'244.19	0.00	0.00	0.00	-5'212'966.69
Immaterielle Anlagen											
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	197'743.15	0.00	0.00	197'743.15	-197'743.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-197'743.15
Total Immaterielle Anlagen		197'743.15	0.00	0.00	197'743.15	-197'743.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-197'743.15
Darlehen											
1445.0	Private Unternehmungen	109'000.00	4'100.00	0.00	113'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		109'000.00	4'100.00	0.00	113'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	13'083.00	0.00	0.00	13'083.00	-13'083.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'083.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	111'758.65	0.00	0.00	111'758.65	-89'587.99	-3'167.24	0.00	0.00	0.00	-92'755.23
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	395'488.40	0.00	0.00	395'488.40	-395'488.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-395'488.40
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		520'330.05	0.00	0.00	520'330.05	-498'159.39	-3'167.24	0.00	0.00	0.00	-501'326.63
Total VV Allgemeiner Haushalt		7'304'701.09	214'217.20	0.00	7'518'918.29	-5'746'625.04	-165'411.43	0.00	0.00	0.00	-5'912'036.47
											1'606'881.82

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert		
		Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	31.12.2020
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	298'394.10	157'373.35	0.00	455'767.45	-8'774.11	-3'311.34	0.00	0.00	0.00	-12'085.45	443'682.00
1406.1	Mobilien VV	193'713.50	0.00	0.00	193'713.50	-48'177.19	-9'702.42	0.00	0.00	0.00	-57'879.61	135'833.89
1407.1	Anlagen im Bau VV	15'783.85	5'790.60	0.00	21'574.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'574.45
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		507'891.45	163'163.95	0.00	671'055.40	-56'951.30	-13'013.76	0.00	0.00	0.00	-69'965.06	601'090.34
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	56'060.20	0.00	0.00	56'060.20	-31'954.82	-5'606.02	0.00	0.00	0.00	-37'560.84	18'499.36
Total Immaterielle Anlagen		56'060.20	0.00	0.00	56'060.20	-31'954.82	-5'606.02	0.00	0.00	0.00	-37'560.84	18'499.36

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2020		
		Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			Umgliederungen (+/-)
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	955'613.97	-7'500.00	0.00	948'113.97	-552'279.83	-37'138.53	0.00	0.00	0.00	-589'418.36	358'695.61
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		955'613.97	-7'500.00	0.00	948'113.97	-552'279.83	-37'138.53	0.00	0.00	0.00	-589'418.36	358'695.61
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	123'714.10	0.00	0.00	123'714.10	-113'391.10	-3'441.00	0.00	0.00	0.00	-116'832.10	6'882.00
Total Immaterielle Anlagen		123'714.10	0.00	0.00	123'714.10	-113'391.10	-3'441.00	0.00	0.00	0.00	-116'832.10	6'882.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
		Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	31.12.2020
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	19'455.65	0.00	0.00	19'455.65	-19'455.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-19'455.65	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		19'455.65	0.00	0.00	19'455.65	-19'455.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-19'455.65	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2020
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Keine											0.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											0.00
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
natürli Zürioberland	Aktien- gesellschaft	Swiss GAAP OR		Regionen- förderung	6'000'000.00		8%		0% keine	609	
Pro Zürcher Berggebiet	Verein			Regionen- förderung			8%		0% keine		
Stiftung GSE	Stiftung	HRM		Pflege							
Feuerwehr Elsau-Schlatt	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM	1500	Feuerwehr			50%		0% keine		
Zivilschutz Eulachtal	Zweckverband	HRM		Zivilschutz			20%		0% keine		
Regionalplanung Winterthur und Umgebung	Zweckverband	HRM		Regionalplanung			14%		0% keine		
Amtsvormundschaft	Zweckverband	HRM		Vormundschaft			20%		0% keine		
KESB Winterthur- Andelfingen	Anschluss- vertrag	HRM		Vormundschaft			0%		0% keine		
Betreibungsamt Elgg	Anschluss- vertrag	HRM		Betreibungsamt			0%		0% keine		
kispex Kinder-Spitex	Leistungs- vereinbarung			Spitex			0%		0% keine		
Onko Plus	Leistungs- vereinbarung			Spitex			0%		0% keine		
Zivilstandskreis Winterthur	Anschluss- vertrag			Zivilstandsamt			0%		0% keine		

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	300'000.00	-300'000.00	250'000.00
2014.40	ZKB, Festdarlehen (1800-601932.05), 09.03.2020, 1.27%, quartalsweise	300'000.00	-300'000.00	0.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-602149.03), 31.05.2021, 1.38%, quartalsweise	0.00	250'000.00	250'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'200'000.00	-250'000.00	1'950'000.00
2064.00	<i>Langfristige Darlehen</i>	<i>1'400'000.00</i>	<i>-250'000.00</i>	<i>1'150'000.00</i>
	ZKB, Festdarlehen (1800-602149.03), 31.05.2021, 1.38%, quartalsweise	250'000.00	-250'000.00	0.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-602149.03), 30.05.2022, 0.94%, quartalsweise	250'000.00	0.00	250'000.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-601932.05), 08.03.2023, 0.52%, quartalsweise	100'000.00	0.00	100'000.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-601932.05), 19.08.2024, 0.62%, quartalsweise	200'000.00	0.00	200'000.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-601932.05), 18.08.2025, 0.73%, quartalsweise	200'000.00	0.00	200'000.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-601932.05), 18.08.2026, 0.83%, quartalsweise	200'000.00	0.00	200'000.00
	ZKB, Festdarlehen (1800-601932.05), 18.08.2027, 0.93%, quartalsweise	200'000.00	0.00	200'000.00
2064.01	<i>Langfristige Darlehen ARA Unterschlatt</i>	<i>800'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>800'000.00</i>
	ZKB, Darlehen Sanierung ARA Unterschlatt, 07.10.2026, 0.75%, quartalsweise	800'000.00	0.00	800'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			500'000.00
	2 bis 5 Jahre			500'000.00
	über 5 Jahre			1'200'000.00
	Total			2'200'000.00
	<i>Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %</i>			<i>0.76%</i>
	Durchschnittzinssatz (Mittelwert) der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % (massgebend für die interne Verzinsung)			0.83%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Gemeinnützige Stiftung Eulachtal	zinsloses Darlehen	2015	29 Jahre	Umwandlung 2015, Fr. 132'000.--	Stiftung	Nachfolge des ZV Pflegezentrum Eulachtal	-4'600.00
BVK, Personalvorsorge	Stiftung			Fr. 0.00		Deckungsgrad per 31.12.20: 105.2%	72'721.70
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
MiGeL 2015-2017	div. Alters- und Pflegeheime					gemäss Abklärungen und Hochrechnung: max. Fr. 886.--	0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Sharp AG, Rüschlikon	Sharp Multifunktionsgerät (MX 3570VCH)		Vertragsende per 30. Juni 2023, Leasingvertrag Nr. 4394824, Zins monatlich Fr. 215 exkl. MWST	6'450.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Beschreibung Sachverhalt		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
A	Beschreibung Sachverhalt		0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung	Spezialfinanzierungen		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	31.12.2019	Jahresergebnis Vorjahr	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2020
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	914'791.67															931'605.03
Wasserwerk	215'354.88	0.00		-21'702.21												193'652.67
Abwasserbeseitigung	622'518.84	0.00	37'446.88													659'965.72
Abfallwirtschaft	76'917.95	0.00	1'068.69													77'986.64
2910 Fonds im Eigenkapital	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00						0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										0.00	0.00				0.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	391'148.79	-391'148.79												474'763.49		474'763.49
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	1'276'484.00	391'148.79														1'667'632.79
Total	2'582'424.46	0.00	38'515.57	-21'702.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	474'763.49	0.00	3'074'001.31

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Mc Millan Peter Fonds, 2092.00
Zweck	Zins wird verwendet für Arme und Waisenkinder in der Gemeinde

Erfolgsrechnung 2020				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	38'650.25		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.83%		320.80
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	320.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					320.80

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	38'650.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	320.80
Vermögen Ende Rechnungsjahr	38'971.05

Bilanz per 31.12.2020	Aktiven	Passiven
Kapital (2000 \$ à Fr. 4.30)	8'600.00	
aufgelaufene Zinsen	30'371.05	
Aktivenüberschuss = Vermögen		38'971.05
Total	38'971.05	38'971.05

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss gemäss Budget	92'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss gemäss Jahresrechnung	474'763.49

Der Gesetzgeber hat auf die Definition der Mittelfristigkeit verzichtet. Eine sinnvolle Zeitperiode erstreckt sich über 8 Jahre. Berücksichtigt werden dabei die letzten 3 Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie 3 Planjahre. Um einen weiteren Schuldenabbau zu ermöglichen, sind Ertragüberschüsse notwendig und erwünscht.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Ø
6%	5%	5%	5%	5%	12%	17%	24%	33%	43%	16%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender 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

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Ø
3%	2%	2%	2%	2%	3%	3%	2%	1%	1%	2%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Ø
18%	5%	1%	10%	16%	0%	3%	3%	2%	10%	7%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Richtwerte*
Anzahl Einwohner		778		750		785	
Steuerfuss		57%		57%		60%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	Fr.	1'816.00	Fr.	1'644.00	Fr.	1'566.00	
Selbstfinanzierungsgrad		193.71%		43.90%		-3957.74%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.							
Zinsbelastungsanteil		0.40%		0.86%		0.62%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.							
Nettoverschuldungsquotient		-59.52%		0%		-17.07%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.							
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	Fr.	-619.48		n/a	Fr.	-173.00	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.							

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

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

Kreditbeschluss								Rechnung 2020				Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020			
10.12.2020	GV	B	301'000.00	3410.5060.00 3410.5030.00	Sanierung Schwimmbad	0	0	0	0	0	0	301'000.00		

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2020						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
22.10.2018	Brutto	80'432.00	1500.5620.00	Feuerwehr Fzg.	25'337.90	0.00	11'735.60	0.00	37'073.50	0.00	43'358.50		
04.02.2020	Brutto	126'700.00	7101.5030.00	UV-Anlage WV	15'783.85	0.00	141'589.50	0.00	157'373.35	0.00	-30'673.35		

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Es werden die Differenzen begründet, die eine Abweichungsbetrag von Fr. 1'000.-- aufweisen und eine Abweichung von 10% unter- oder überschreiten.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Bemerkung
0110	Legislative				
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzur	1'376.35	2'400.00	-1'023.65	Abgesagte Abstimmungstermine wegen COVID-19
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzur	4'173.70	5'600.00	-1'426.30	Weniger Sitzungen wegen COVID-19
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'116.15	4'600.00	4'516.15	Friedenrichter- und Ersatzwahl RPK nicht im Budget
3132.00	Honorare externe Berater, Gutach	18'035.85	15'700.00	2'335.85	Höhere Revisionskosten, da durch HRM2 die Kosten noch nicht genau geschätzt werden konnten
0120	Exekutive				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363.80	1'600.00	-1'236.20	Aufgrund COVID-19 keine Aperos mehr an den Gemeindeversammlungen und Veranstaltungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'017.85		-3'017.85	Rückerstattung Stadt Winterthur für RWU nicht budgetiert
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'802.50	4'000.00	-1'197.50	Aufgrund COVID-19 Kursabsagen und weniger Kursangebote
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'749.55	1'000.00	2'749.55	Easymonitoring alle 3 Jahre, Versand Abraxas teurer
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.		3'000.00	-3'000.00	Keine Beratungen notwendig gewesen
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	132'539.65	111'600.00	20'939.65	Neue Aufteilung der Aufgaben, daher andere Umverteilung
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'210.00	5'000.00	1'210.00	Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-759.40	-2'000.00	1'240.60	Pauschale aus Vorjahren, wenige Erträge aus Betreibungen

4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug	-35'803.09	-31'300.00	-4'503.09	Pauschale aus Vorjahren
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'607.55	2'500.00	2'107.55	Gemeinderatsprotokolle der letzten 15 Jahre binden lassen
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	3'537.45		3'537.45	Neue Schalterschränke
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'984.30	5'000.00	-1'015.70	Pauschale aus Vorjahren
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'057.33	1'100.00	2'957.33	neuer Servicevertrag Homepage, Jahresabo WebGIS nicht budgetiert
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-50'839.90	-38'500.00	-12'339.90	Pauschale aus Vorjahren
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-24'840.00	-20'300.00	-4'540.00	Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'995.90	36'800.00	7'195.90	Arbeiten für den Treppenlift sind höher ausgefallen als in der Offerte
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung)	10'482.75	12'000.00	-1'517.25	Für 12 Monate budgetiert, aber nach 11 Monaten pensioniert, dafür höhere Kosten unter 0290.3010.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'126.00	11'900.00	11'226.00	Türdurchbruch +1'000.- und div. nicht vorgesehene Arbeiten und neue Fensterdichtungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1400	Allgemeines Rechtswesen				
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Ver	4'482.40	13'600.00	-9'117.60	Pauschale aus Vorjahren der Nachführungsabrechnungen rund Fr. 3400.- günstiger, Fixpunktkonzept wurde noch nicht ausgeführt
3132.00	Honorare externe Berater, Gutach	1'667.00	4'600.00	-2'933.00	Nur 1 Fall private Mandatsträger
3612.04	Entschädigung an Fachstelle Erwä	7'591.95	10'500.00	-2'908.05	Pauschale gem. FES, günstiger ausgefallen
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstlei	70'762.70	57'800.00	12'962.70	Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs-	6'210.00	5'000.00	1'210.00	Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	-5'967.52	-7'200.00	1'232.48	Pauschale aus Vorjahren

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstle	-387.00	-2'300.00	1'913.00	Pauschale aus Vorjahren
1500	Feuerwehr				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'070.25		2'070.25	Gem. Rechnung Feuerwehr Elsau-Schlatt,
3010.01	Sold Übung	3'092.70	9'300.00	-6'207.30	neue Aufteilung gem. HRM2
3010.02	Sold Einsätze	6'341.47	3'700.00	2'641.47	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	887.40	3'800.00	-2'912.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	468.99	2'000.00	-1'531.01	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'236.68	1'500.00	1'736.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	1'476.36	400.00	1'076.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mol	1'466.95	2'700.00	-1'233.05	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'167.24		3'167.24	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'905.31	-1'800.00	-2'105.31	
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbete	-1'604.62		-1'604.62	
4631.00	Staatsbeiträge		-1'600.00	1'600.00	
1610	Militärische Verteidigung				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		5'200.00	-5'200.00	Sanierung Kugelfang nicht durchgeführt
1620	Zivilschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'628.10	2'900.00	-1'271.90	Gem. Rechnung ZSO Eulachtal
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00		8'000.00	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-8'000.00		-8'000.00	

3

Kultur, Sport und Freizeit

3210	Bibliotheken				
3000.01	Entschädigungen Bibliothekskommission	11'694.70	8'300.00	3'394.70	Höhere Entschädigungen...
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Bibliothekskommission	840.00	4'500.00	-3'660.00	...dafür weniger Sitzungsgelder, Anpassung folgt im 2021
3410	Sport				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'205.55	8'200.00	1'005.55	zu wenig budgetiert
3105.00	Lebensmittel	10'050.00	12'200.00	-2'150.00	Verkürzte und eingeschränkte Betriebsöffnung aufgrund COVID-19
3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	6'401.05	5'000.00	1'401.05	Neue Holzbank für Vorplatz
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	14'198.60	10'900.00	3'298.60	grösserer Wasserverbrauch, WAK Rechnung war rund Fr. 4000.- teurer
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'069.20		1'069.20	Leitungen spülen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'500.85	12'600.00	17'900.85	Damen WC Sanierung und neuer Vorplatz infolge Kioskanbau
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'277.50	5'500.00	-1'222.50	Bänke wurden nicht saniert
4240.00	Eintrittsgebühren	-3'993.00	-11'400.00	7'407.00	Eintritte für Einwohner gratis aufgrund COVID-19

4

Gesundheit

4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		33'400.00	-33'400.00	Dieser Bereich schwierig zu budgetieren, neue Konten im HRM2...
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	8'632.80		8'632.80	...falsch budgetiert

3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'335.55		1'335.55	...falsch budgetiert
3636.47	Beiträge an private Organisationer	9'571.55		9'571.55	...falsch budgetiert
4215	Pflegefinanzierung ambulante K				
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenp	26'598.95	58'400.00	-31'801.05	Dieser Bereich schwierig zu budgetieren, neue Konten im HRM2...
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex		1'000.00	-1'000.00	...falsch budgetiert

5

Soziale Sicherheit

5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	48'221.10	20'300.00	27'921.10	neue Bruttoverbuchung, hier mehr Ausgaben, dafür...
4630.00	Bundesbeiträge	-12'721.67	-9'800.00	-2'921.67	Pauschale aus Vorjahren
4631.00	Staatsbeiträge	-11'743.08	-8'000.00	-3'743.08	Pauschale aus Vorjahren
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV	-24'323.60	-3'000.00	-21'323.60	...hier mehr Einnahmen
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zu IV	129'812.00	103'500.00	26'312.00	Durch die Fluktuation der Wohnbevölkerung ist dieser Bereich
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungs	3'281.05	4'900.00	-1'618.95	schwierig zu budgetieren
4631.00	Staatsbeiträge	-58'560.94	-49'200.00	-9'360.94	

5230	Invalidenheime				
3636.00	Beiträge an private Organisationer	5'010.00	6'600.00	-1'590.00	Pauschale aus Vorjahren
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		1'400.00	-1'400.00	Keinen Fall
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	38'522.00	48'700.00	-10'178.00	Durch die Fluktuation der Wohnbevölkerung ist dieser Bereich schwierig zu budgetieren
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungsl		2'700.00	-2'700.00	
4631.00	Staatsbeiträge	-16'949.68	-23'200.00	6'250.32	
5430	Alimentenbevorschussung und				
3637.00	Alimentenbevorschussungen	1'432.60	10'800.00	-9'367.40	Dieser Bereich schwierig zu budgetieren
5441	Kinder- und Jugendheime				
3635.00	Beiträge an private Unternehmung	49'838.00	38'700.00	11'138.00	Eine neue unvorhergesehene ausserkant. Platzierung
5450	Leistungen an Familien				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'400.00	Zoo Zürich Jahreskarten
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte				
3637.00	Beiträge an private Haushalte		10'000.00	-10'000.00	Kein Fall
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	18'733.80	41'800.00	-23'066.20	Durch die Fluktuation der Wohnbevölkerung ist dieser Bereich schwierig zu budgetieren
4631.00	Staatsbeiträge	-4'645.75	7'700.00	-12'345.75	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schw	-51'884.80	-7'600.00	-44'284.80	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für auslär		-1'600.00	1'600.00	
4637.35	Rückerstattungen Dritter für auslär	-567.15	-1'600.00	1'032.85	
5730	Asylwesen				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	48'183.10	40'700.00	7'483.10	Dieser Bereich ist schwierig zu budgetieren
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstlei	8'985.75	13'600.00	-4'614.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbete	-10'284.25		-10'284.25	Dieser Bereich ist schwierig zu budgetieren
5790	Fürsorge, Übriges				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'464.35	34'000.00	-11'535.65	Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150	Gemeindestrassen				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'048.50	11'800.00	-9'751.50	Laue Wintermonate, daher kein Streusalz nötig
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschin		2'000.00	-2'000.00	Schneepflugmesser wurde nicht benötigt, da kein Verbrauch durch fehlenden Schnee
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'921.30	1'300.00	1'621.30	Mehr Stunden für Robidog leeren
3141.10	Winterdienst	20'962.50	35'200.00	-14'237.50	Fehlender Schnee, daher kleinerer Aufwand
3141.20	Strassenreinigung	30'267.45	23'000.00	7'267.45	Mehr Aufwand Strassenwärter und Grünrandpflege
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	14'789.60	6'900.00	7'889.60	Anschaffung Verkehrsspiegel
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen	22'483.50	38'900.00	-16'416.50	Pauschale aus Vorjahren
6220	Regional- und Agglomerationsv				
3634.01	Beiträge an Verkehrsverbund (ZV)	66'593.00	45'200.00	21'393.00	BIF-Beitrag ging bei der Budgetierung vergessen
6400	Nachrichtenübermittlung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutach	5'164.65		5'164.65	Beratung Glasfaser

7

Umweltschutz und Raumordnung

7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschin	229.20	1'400.00	-1'170.80	Es mussten keine Wasseruhren ersetzt werden
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'005.60	3'200.00	-1'194.40	Nachführung Leitungskataster günstiger
3132.00	Honorare externe Berater, Gutach	14082.45	3'600.00	10'482.45	Verbundprojekt, Untersuchungskosten höher wegen neuen Grenzwerten für Trinkwasser
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'955.95	31'900.00	12'055.95	Neuer Hydrant infolge Strassensanierung
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900.35	1'100.00	2'800.35	Problemanalyse Steuerung

3300.20	Planmässige Abschreibungen Wa	4'768.89		4'768.89	falsche Einreihung bei der Budgetierung
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-1'457.55	4'500.00	-5'957.55	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'606.02		5'606.02	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		5'600.00	-5'600.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-21'702.21	-700.00	-21'002.21	Gesamtausgaben, es fielen hohe Kosten an
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeind				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'580.04	2'000.00	3'580.04	Mehr Leitungen mussten gespült werden
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'355.01	25'000.00	-23'644.99	Fremdwassermassnahmen wurden nicht durchgeführt...
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	3'441.00		3'441.00	falsche Einreihung bei der Budgetierung
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		3'400.00	-3'400.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	37'446.88		37'446.88	...daher auch dieser hohe Ertragsüberschuss...
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierur		-9'200.00	9'200.00	... und kein Aufwandüberschuss
7202	Kläranlage Unterschlatt (Gemeir				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'104.75	11'000.00	-3'895.25	Pauschale aus Vorjahren, Weniger Arbeitsintensiv
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'895.04	6'100.00	2'795.04	Höhere Entsorgungskosten
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		2'000.00	-2'000.00	Pauschale aus Vorjahren, war kein Unterhalt nötig
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, G	285.61	4'000.00	-3'714.39	Pauschale aus Vorjahren, war kein Unterhalt nötig
7203	Kläranlage Waltenstein (Gemein				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'185.75	11'000.00	-2'814.25	Pauschale aus Vorjahren, Weniger Arbeitsintensiv
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'589.72	1'000.00	1'589.72	Neuer Waterpilot
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	5'437.13	2'600.00	2'837.13	Stromkosten aus 2019 und 2020 in Rechnung gestellt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'013.54	4'000.00	-2'986.46	Pauschale aus Vorjahren
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulato	2'883.23	1'200.00	1'683.23	Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'820.56	-9'200.00	-2'620.56	Höhere Kosten, daher auch höherer Anteil von Elgg
7204	Kläranlage Nussberg (Gemeinde				

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'563.05	8'000.00	-3'436.95 Pauschale aus Vorjahren, Weniger Arbeitsintensiv
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		1'000.00	-1'000.00 Pauschale aus Vorjahren
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		2'000.00	-2'000.00 Pauschale aus Vorjahren
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'767.00	2'400.00	1'367.00 Pauschale aus Vorjahren
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'770.00	-2'400.00	-1'370.00 Pauschale aus Vorjahren
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetriebe)			
3130.02	Abfuhrkosten (Separatsammlung)	15'119.90	12'200.00	2'919.90 Mehr Abfall und daher mehr Abfuhrkosten...
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		1'000.00	-1'000.00 Pauschale aus Vorjahren, war kein Unterhalt nötig
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'068.69	2'400.00	-1'331.31 Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (KVA)	16'678.06	14'800.00	1'878.06 Pauschale aus Vorjahren
4240.03	Sonderabfuhrgebühren	-1'848.00		-1'848.00 Einnahmen Verkauf Kunststoffsammlsäcke im HRM2 nicht budgetiert
7410	Gewässerverbauungen			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'103.70		1'103.70 Arbeiten für Bachunterhalt
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	16'155.75	3'900.00	12'255.75 Gewässerraumfestlegung
3142.00	Unterhalt Wasserbau	11'509.90	37'000.00	-25'490.10 weniger Unterhalt als budgetiert
7500	Arten- und Landschaftsschutz			
3000.01	Entschädigungen Naturschutzkommission	1'144.00	6'500.00	-5'356.00 Wirkungskontrolle nicht Durchgeführt aufgrund COVID-19
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Naturschutzkommission	180.00	1'200.00	-1'020.00 Kurze Sitzung aufgrund COVID-19
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'461.00	2'500.00	-1'039.00 ALN-Beitrag tiefer
7710	Friedhof und Bestattung			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'000.00	-1'000.00 Pauschale aus Vorjahren, war kein Anschaffung nötig
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'533.90	45'600.00	4'933.90 Beerdigungen von Auswärtigen...
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'246.45	3'400.00	-1'153.55 Angepasster Verteilungsschlüssel durch HRM2, war schwierig zu schätzen, keine Erfahrungswerte
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen	-2'889.70	-600.00	-2'289.70 ...daher auch höhere Einnahmen

7900	Raumordnung			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	18'656.65	10'000.00	8'656.65 Beratung für die neue Bau- und Zonenordnung

8

Volkswirtschaft

8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen			
4631.00	Staatsbeiträge		-2'000.00	2'000.00 Wird nicht mehr durch die Gemeinde betreut, daher auch kein Staatsbeitrag mehr
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'114.10		4'114.10 Muchen der Waldstrassen
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'936.25	33'000.00	16'936.25 Höhere Kosten als kommuniziert im Sommer 2019
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (PZB)	22'405.90	2'500.00	19'905.90 Überbrückungszuschüsse an Unternehmen aufgrund Erwerbsausfall infolge COVID-19
4631.00	Staatsbeiträge	-5'878.95		-5'878.95
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	-9'621.05		-9'621.05
4635.00	Beiträge von privaten Unternehme	-4'500.00		-4'500.00
8600	Banken und Versicherungen			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-84'303.90	-76'500.00	-7'803.90 Beitrag ZKB höher als veranschlagt

9

Finanzen und Steuern

9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderung	-82'825.40		-82'825.40	Erfahrung aus Vorjahren, keine Erträge aus Betreibungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	74'556.50		74'556.50	Allgemein höherer Steuerertrag als erwartet
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Pe	-62'282.26	-24'000.00	-38'282.26	
4000.50	Passive Steuerauscheidungen	16'230.96	20'000.00	-3'769.04	
	Einkommenssteuern natürliche Personen				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-21'005.64	-6'000.00	-15'005.64	
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'392.57		-1'392.57	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Ver	-1'329.26	-200.00	-1'129.26	
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	8'184.05	5'000.00	3'184.05	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-5'768.26	-1'700.00	-4'068.26	
4008.00	Personalsteuern	-14'529.60	-13'200.00	-1'329.60	
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-154'145.60	-40'000.00	-114'145.60	Allgemein höherer Steuerertrag als erwartet
9610	Zinsen				
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Z	10'200.72		10'200.72	Allgemein höherer Steuerertrag als erwartet
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	19'579.25	33'500.00	-13'920.75	Rückzahlung der Darlehen, daher auch weniger Zinse
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'070.05	2'000.00	1'070.05	Pauschale aus Vorjahren, fiel tiefer aus
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-2'891.38	-500.00	-2'391.38	Pauschale aus Vorjahren, fiel tiefer aus
9630	Liegenschaften des Finanzverm				
3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'354.15	1'000.00	4'354.15	Viele alte Geräte, welche ersetzt werden mussten...
3431.30	Unterhalt Mobilien	723.30	2'000.00	-1'276.70	...daher weniger Unterhalt

3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	12'208.75	6'500.00	5'708.75	Nicht alle Werkkosten der Liegenschaften budgetiert
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	10'480.00	30'000.00	-19'520.00	Planung der "neuen" Milchhütte erst gestartet
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-69'770.00	-61'400.00	-8'370.00	Vermietung der Milchhütte
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-2'633.30		-2'633.30	Rückervergütung der Reparatur des Wasserschaden in der Milchhütte

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	869'946.72	409'838.69	826'100.00	367'100.00	833'498.20	405'788.74
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	227'734.37	21'938.35	229'100.00	13'700.00	252'099.11	26'295.60
2	Bildung	4'437.45	0.00	4'500.00	0.00	4'447.60	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	200'313.26	23'694.20	180'000.00	30'700.00	180'675.14	31'760.70
4	Gesundheit	56'001.95	0.00	103'600.00	0.00	51'648.65	0.00
5	Soziale Sicherheit	619'904.75	260'749.53	626'900.00	162'800.00	523'733.70	206'224.35
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	279'808.86	5'371.20	283'500.00	5'200.00	307'703.98	5'835.50
7	Umweltschutz und Raumordnung	447'285.40	335'667.44	428'900.00	306'000.00	425'238.02	325'391.85
8	Volkswirtschaft	102'749.05	120'027.30	64'400.00	93'300.00	77'912.80	84'113.95
9	Finanzen und Steuern	1'257'981.55	3'363'640.14	1'279'400.00	3'140'200.00	1'444'137.99	3'406'833.29
Total Aufwand / Ertrag		4'066'163.36	4'540'926.85	4'026'400.00	4'119'000.00	4'101'095.19	4'492'243.98
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			474'763.49		92'600.00		391'148.79
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	869'946.72	409'838.69	826'100.00	367'100.00	833'498.20	405'788.74
01	Legislative und Exekutive	108'669.79	3'017.85	105'600.00		123'671.30	3'013.45
011	Legislative	35'514.29		31'300.00		45'276.65	
0110	Legislative	35'514.29		31'300.00		45'276.65	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	1'376.35		2'400.00		3'284.50	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder RPK	4'173.70		5'600.00		5'420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77.50		100.00		145.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68.30				73.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	209.60					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'116.15		4'600.00		9'072.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'456.84		2'900.00		6'229.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	18'035.85		15'700.00		21'051.45	
012	Exekutive	73'155.50	3'017.85	74'300.00		78'394.65	3'013.45
0120	Exekutive	73'155.50	3'017.85	74'300.00		78'394.65	3'013.45
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat	46'175.15		47'900.00		47'706.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	16'600.00		15'900.00		18'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'032.35		4'200.00		4'141.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	251.05		300.00		260.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	763.20		800.00		791.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'651.35		700.00		2'151.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	697.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363.80		1'600.00		1'193.50	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'350.00		1'400.00		1'350.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	278.65		200.00		278.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	992.95		500.00		2'240.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'017.85				3'013.45
02	Allgemeine Dienste	761'276.93	406'820.84	720'500.00	367'100.00	709'826.90	402'775.29
021	Finanz- und Steuerverwaltung	186'097.26	59'633.89	165'300.00	55'400.00	189'762.55	60'712.99
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	186'097.26	59'633.89	165'300.00	55'400.00	189'762.55	60'712.99
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'802.50		4'000.00		9'826.25	
3100.00	Büromaterial	234.90		200.00		161.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'243.40		900.00		846.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.00		200.00		186.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'749.55		1'000.00		2'307.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'590.01		2'500.00		1'579.06	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	360.00		400.00		360.00	
3130.03	Betreibungskosten	586.05		1'500.00		753.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.			3'000.00		1'050.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'622.35		31'300.00		31'803.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betreibungskosten	46.60				117.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	478.75		100.00		390.15	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (Scanning)	3'493.50		3'500.00		3'485.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	132'539.65		111'600.00		128'462.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'210.00		5'000.00		8'033.30	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		192.90				60.00

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten		759.40		2'000.00		
4260.02	übrige Rückerstattungen Dritter						506.75
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		22'511.00		22'100.00		24'378.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		35'803.09		31'300.00		32'768.24
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Buchführung)		367.50				3'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	424'030.28	326'595.95	421'000.00	290'800.00	429'531.11	320'936.30
0220	Allgemeine Dienste, übrige	424'030.28	326'595.95	421'000.00	290'800.00	429'531.11	320'936.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	960.00		1'100.00		1'050.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	277'882.80		279'000.00		274'987.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'125.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'923.65		18'600.00		17'324.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'870.75		34'000.00		33'300.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'162.10		1'400.00		1'139.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'346.00		3'300.00		3'312.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'081.50		2'100.00		2'060.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					180.00	
3100.00	Büromaterial	2'658.05		2'200.00		1'314.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67.50					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'607.55		2'500.00		6'089.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	338.95		500.00		422.30	
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	3'537.45				1'315.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	871.20		500.00		4'012.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			200.00		1'849.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'984.30		5'000.00		6'144.61	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	888.05		900.00		848.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Baubegutachtungen	49'288.50		53'400.00		49'157.05	
3130.06	Nachführung Gemeindearchiv	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	678.50					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'808.65		2'200.00		13'196.57	
3134.00	Sachversicherungsprämien	541.15		500.00		541.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	869.15		1'100.00		752.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'057.33		1'100.00		395.47	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'017.85		3'800.00		3'685.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	89.30		100.00		76.65	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'839.90		38'500.00		41'832.75
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		193.50				12.60
4260.02	übrige Rückerstattungen Dritter		245.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		250'477.55		232'000.00		246'957.60
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24'840.00		20'300.00		32'133.35
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	151'149.39	20'591.00	134'200.00	20'900.00	90'533.24	21'126.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	151'149.39	20'591.00	134'200.00	20'900.00	90'533.24	21'126.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	402.80					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.45					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	987.80		900.00		91.50	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'995.90		36'800.00		5'657.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'412.10		7'700.00		5'628.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung)	10'482.75		12'000.00		11'735.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	628.25					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'166.95		2'200.00		2'167.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'126.00		11'900.00		3'471.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	163.05		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	245.77		200.00		245.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'536.57		61'500.00		61'536.56	
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		19'236.00		19'200.00		19'236.00
4470.04	Pachtzinsen		930.00		700.00		930.00
4472.00	Benützungsgebühren		425.00		1'000.00		960.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	227'734.37	21'938.35	229'100.00	13'700.00	252'099.11	26'295.60
11	Öffentliche Sicherheit	8'973.20	540.00	9'400.00	400.00	8'737.45	1'320.00
111	Polizei	8'973.20	540.00	9'400.00	400.00	8'737.45	1'320.00
1110	Polizei	8'973.20	540.00	9'400.00	400.00	8'737.45	1'320.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'850.00		7'700.00		7'630.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'123.20		1'700.00		1'107.45	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		540.00		400.00		1'320.00
12	Rechtsprechung	2'499.95	950.00	2'100.00	300.00	2'078.15	620.00
120	Rechtsprechung	2'499.95	950.00	2'100.00	300.00	2'078.15	620.00
1200	Rechtsprechung	2'499.95	950.00	2'100.00	300.00	2'078.15	620.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	2'499.95		1'700.00		1'660.00	
3612.01	Entschädigung an Elsau (Friedensrichter Amtssitz)			400.00		418.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		950.00		300.00		620.00
14	Allgemeines Rechtswesen	139'158.35	6'650.47	139'000.00	9'500.00	160'439.66	13'936.35
140	Allgemeines Rechtswesen	139'158.35	6'650.47	139'000.00	9'500.00	160'439.66	13'936.35

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	Allgemeines Rechtswesen	139'158.35	6'650.47	139'000.00	9'500.00	160'439.66	13'936.35
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	4'482.40		13'600.00		16'889.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'667.00		4'600.00		2'692.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'143.25		10'300.00		11'316.26	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Passbüro, Ausländerausweise)	2'697.10		3'500.00		3'281.30	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'532.95		5'300.00		5'370.15	
3612.03	Entschädigung an KESB Winterthur-Andelfingen	28'971.00		28'000.00		28'717.00	
3612.04	Entschädigung an Fachstelle Erwachsenenschutz (FES)	7'591.95		10'500.00		12'056.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'762.70		57'800.00		71'983.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'210.00		5'000.00		8'033.30	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		5'967.52		7'200.00		7'717.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Vermessungsertrag)		387.00		2'300.00		2'465.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'654.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		295.95				2'098.40
15	Feuerwehr	59'117.07	5'797.88	61'000.00	3'500.00	64'394.82	8'629.65
150	Feuerwehr	59'117.07	5'797.88	61'000.00	3'500.00	64'394.82	8'629.65
1500	Feuerwehr	59'117.07	5'797.88	61'000.00	3'500.00	64'394.82	8'629.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	475.94		1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'070.25				5'618.35	
3010.01	Sold Übung	3'092.70		9'300.00			

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02	Sold Einsätze	6'341.47		3'700.00			
3049.00	Übrige Zulagen	9'388.21		9'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	334.14		300.00		352.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8.05				21.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62.69		100.00		67.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	887.40		3'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	468.99		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	370.02		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	998.81		1'100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	122.25		100.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'236.68		1'500.00		1'665.60	
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'081.10		2'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'476.36		400.00		1'103.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'402.76		1'300.00		194.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	241.22					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'415.75		1'100.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	20.16					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	250.70				1'767.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'669.19		3'600.00			
3151.01	Unterhalt Mannschaftsaurüstung	27.64		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'737.79		9'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'106.65		800.00		1'097.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten	375.53		400.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'466.95		2'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'820.43		4'200.00		49'338.33	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'167.24				3'167.24	
4250.00	Verkäufe		287.95		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'905.31		1'800.00		1'103.35
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen GVZ		1'604.62				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						7'526.30
4631.00	Staatsbeiträge				1'600.00		
16	Verteidigung	17'985.80	8'000.00	17'600.00		16'449.03	1'789.60
161	Militärische Verteidigung	508.00		5'800.00		387.80	
1610	Militärische Verteidigung	508.00		5'800.00		387.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	135.55		100.00		115.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	272.45		300.00		272.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			5'200.00			
162	Zivile Verteidigung	17'477.80	8'000.00	11'800.00		16'061.23	1'789.60
1620	Zivilschutz	16'104.10	8'000.00	9'900.00		14'597.48	1'789.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177.00		400.00		349.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					3.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	0.65				1.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	702.35				590.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'628.10		2'900.00		4'557.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien					106.30	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	11.90				62.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'584.10		6'500.00		8'925.18	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00					
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						1'789.60
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		8'000.00				
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'373.70		1'900.00		1'463.75	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (RFO)	1'373.70		1'900.00		1'463.75	
2	BILDUNG	4'437.45		4'500.00		4'447.60	
23	Berufliche Grundbildung	437.45		500.00		447.60	
230	Berufliche Grundbildung	437.45		500.00		447.60	
2300	Berufliche Grundbildung	437.45		500.00		447.60	
3631.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Berufsbildungsfonds)	437.45		500.00		447.60	
29	Übriges Bildungswesen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
299	Bildung, Übriges	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2990	Bildung, Übriges	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3632.00	Beiträge an Berufsberatung	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	200'313.26	23'694.20	180'000.00	30'700.00	180'675.14	31'760.70
32	Kultur, übrige	23'251.15	300.00	24'800.00	500.00	27'755.70	906.00
321	Bibliotheken	21'353.50	300.00	23'200.00	500.00	25'812.40	750.00
3210	Bibliotheken	21'353.50	300.00	23'200.00	500.00	25'812.40	750.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigungen Bibliothekskommission	11'694.70		8'300.00		10'437.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Bibliothekskommission	840.00		4'500.00		2'670.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	539.75		900.00		544.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.10		100.00		51.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.75		200.00		104.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial	621.95				771.15	
3103.00	Anschaffungen Medien	7'010.45		7'000.00		7'537.85	
3105.00	Lebensmittel	158.60		200.00		50.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'506.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	77.20		500.00		383.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	260.00		1'000.00		661.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					94.50	
4240.00	Benützungsgebühren (Bücher- und Medienverleih)		300.00		500.00		750.00
322	Musik und Theater	500.00		600.00		500.00	
3220	Konzert und Theater	500.00		600.00		500.00	
3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	500.00		600.00		500.00	
329	Kultur, Übriges	1'397.65		1'000.00		1'443.30	156.00
3290	Kultur, Übriges	1'397.65		1'000.00		1'443.30	156.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	297.65		100.00		80.80	
3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	1'100.00		900.00		1'362.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						156.00
33	Medien	5'300.18		5'500.00		5'267.85	
332	Massenmedien	5'300.18		5'500.00		5'267.85	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Massenmedien	5'300.18		5'500.00		5'267.85	
3102.01	Drucksachen, Publikationen (Schlattekalender)	1'938.60		2'100.00		1'906.30	
3102.02	Drucksachen, Publikationen (Agenda)	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	361.58		400.00		361.55	
34	Sport und Freizeit	171'761.93	23'394.20	149'700.00	30'200.00	147'651.59	30'854.70
341	Sport	171'061.88	23'394.20	149'200.00	30'200.00	147'621.59	30'854.70
3410	Sport	171'061.88	23'394.20	149'200.00	30'200.00	147'621.59	30'854.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder			400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'580.40		75'900.00		76'020.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'857.70		5'000.00		5'041.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'205.55		8'200.00		9'183.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftplichtversicherungen	315.15		400.00		314.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	906.90		900.00		604.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	559.25		500.00		558.75	
3091.00	Personalwerbung	376.95					
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'932.65		4'500.00		4'391.80	
3105.00	Lebensmittel	10'050.00		12'200.00		11'009.75	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	6'401.05		5'000.00		6'908.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'198.60		10'900.00		14'195.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'519.80		1'000.00		2'170.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.					4'182.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	403.30		400.00		403.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'069.20					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'500.85		12'600.00		447.95	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'277.50		5'500.00		3'420.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					3'746.29	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'738.83		1'600.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	569.25					
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Sportvereine)	800.00		800.00		600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'246.45		1'800.00		2'214.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'552.50		1'300.00		2'008.35	
4240.00	Eintrittsgebühren		3'993.00		11'400.00		10'177.50
4250.00	Verkäufe (Kiosk)		19'401.20		18'800.00		20'377.20
4309.00	Übriger Ertrag						300.00
342	Freizeit	700.05		500.00		30.00	
3420	Freizeit	700.05		500.00		30.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken und Ruhebänke			500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.05				30.00	
4	GESUNDHEIT	56'001.95		103'600.00		51'648.65	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	19'539.90		33'400.00		15'536.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	19'539.90		33'400.00		15'536.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	19'539.90		33'400.00		15'536.00	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			33'400.00			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	8'632.80				12'299.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'335.55				3'236.40	
3636.47	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Überga	9'571.55					
42	Ambulante Krankenpflege	28'132.70		61'200.00		28'621.85	
421	Ambulante Krankenpflege	27'347.70		60'400.00		27'858.85	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	27'347.70		60'400.00		27'858.85	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenp	26'598.95		58'400.00		22'316.30	
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)					2'968.95	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	748.75		1'000.00		2'573.60	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)			1'000.00			
422	Rettungsdienste	785.00		800.00		763.00	
4220	Rettungsdienste	785.00		800.00		763.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	785.00		800.00		763.00	
43	Gesundheitsprävention	6'710.15		6'800.00		7'490.80	
431	Alkohol- und Drogenprävention	6'123.00		6'100.00		6'363.40	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	6'123.00		6'100.00		6'363.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'123.00		6'100.00		6'363.40	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	367.00		400.00		355.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	367.00		400.00		355.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	367.00		400.00		355.00	
434	Lebensmittelkontrolle	220.15		300.00		772.40	
4340	Lebensmittelkontrolle	220.15		300.00		772.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	220.15		300.00		772.40	
49	Gesundheitswesen, Übriges	1'619.20		2'200.00			
490	Gesundheitswesen, Übriges	1'619.20		2'200.00			
4900	Gesundheitswesen, übriges	1'619.20		2'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	408.00		400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'211.20		1'800.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	619'904.75	260'749.53	626'900.00	162'800.00	523'733.70	206'224.35
51	Krankheit und Unfall	48'914.35	48'788.35	20'800.00	20'800.00	24'972.20	24'972.25
512	Prämienverbilligungen	48'914.35	48'788.35	20'800.00	20'800.00	24'972.20	24'972.25
5120	Prämienverbilligungen	48'914.35	48'788.35	20'800.00	20'800.00	24'972.20	24'972.25
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	47'550.75		20'300.00		23'300.80	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'363.60		500.00		1'671.40	
4630.00	Bundesbeiträge		12'721.67		9'800.00		10'264.30
4631.00	Staatsbeiträge		11'743.08		8'000.00		8'398.15

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV		24'323.60		3'000.00		6'309.80
52	Invalidität	142'303.05	58'560.94	118'500.00	49'200.00	100'109.75	39'996.00
522	Ergänzungsleistungen IV	137'293.05	58'560.94	111'900.00	49'200.00	95'099.75	39'996.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	137'293.05	58'560.94	111'900.00	49'200.00	95'099.75	39'996.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	4'200.00		3'500.00		4'200.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zu IV	129'812.00		103'500.00		86'155.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	3'281.05		4'900.00		4'744.75	
4631.00	Staatsbeiträge		58'560.94		49'200.00		39'996.00
523	Invalidenheime	5'010.00		6'600.00		5'010.00	
5230	Invalidenheime	5'010.00		6'600.00		5'010.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'010.00		6'600.00		5'010.00	
53	Alter und Hinterlassene	42'954.60	19'452.68	56'000.00	25'500.00	42'123.40	19'350.45
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'932.60	2'503.00	2'700.00	2'300.00	3'322.30	2'498.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'932.60	2'503.00	2'700.00	2'300.00	3'322.30	2'498.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	562.95					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'369.65		2'700.00		3'322.30	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'503.00		2'300.00		2'498.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	38'522.00	16'949.68	52'800.00	23'200.00	38'301.10	16'852.45
5320	Ergänzungsleistungen AHV	38'522.00	16'949.68	52'800.00	23'200.00	38'301.10	16'852.45
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'400.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	38'522.00		48'700.00		36'720.00	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)			2'700.00		1'581.10	
4631.00	Staatsbeiträge		16'949.68		23'200.00		16'852.45
535	Leistungen an das Alter	500.00		500.00		500.00	
5350	Leistungen an das Alter	500.00		500.00		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
54	Familie und Jugend	90'530.55		95'900.00		72'000.50	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'432.60		10'800.00		1'429.60	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'432.60		10'800.00		1'429.60	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	1'432.60		10'800.00		1'429.60	
544	Jugendschutz	87'697.95		75'100.00		70'240.10	
5440	Jugendschutz	37'859.95		36'400.00		36'725.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00		344.50	
3612.00	Entschädigungen an Jugendarbeit Elsau	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat	33'859.95		32'000.00		32'380.60	
5441	Kinder- und Jugendheime	49'838.00		38'700.00		33'515.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	49'838.00		38'700.00		33'515.00	
545	Leistungen an Familien	1'400.00		10'000.00		330.80	
5450	Leistungen an Familien	1'400.00				80.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					80.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			10'000.00		250.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					250.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	295'202.20	133'947.56	335'700.00	67'300.00	284'427.85	121'905.65
571	Beihilfen/Zuschüsse	2'424.00	1'066.56	2'400.00	1'100.00	2'424.00	1'066.55
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'424.00	1'066.56	2'400.00	1'100.00	2'424.00	1'066.55
3637.24	Beihilfen	2'424.00		2'400.00		2'424.00	
4631.00	Staatsbeiträge		1'066.56		1'100.00		1'066.55
572	Wirtschaftliche Hilfe	180'605.50	68'437.20	214'300.00	13'300.00	163'474.05	29'265.50
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	180'605.50	68'437.20	214'300.00	13'300.00	163'474.05	29'265.50
3637.30	Schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	149'965.05		160'700.00		131'324.25	
3637.31	Schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	972.20					
3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	18'733.80		41'800.00		18'449.25	
3637.35	Ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	10'934.45		11'800.00		13'700.55	
4631.00	Staatsbeiträge		4'645.75		-7'700.00		5'592.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		972.20				
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		10'367.30		10'200.00		11'687.55
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		51'884.80		7'600.00		7'462.95
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz				1'600.00		2'510.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		567.15		1'600.00		2'013.00

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	82'998.65	63'781.20	80'000.00	52'600.00	89'354.80	91'573.60
5730	Asylwesen	82'998.65	63'781.20	80'000.00	52'600.00	89'354.80	91'573.60
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'030.00		24'000.00		24'030.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	247.30		400.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	48'183.10		40'700.00		54'457.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'985.75		13'600.00		8'859.45	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'552.50		1'300.00		2'008.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'284.25				38'305.10
4631.00	Beiträge des Kantons		53'496.95		52'600.00		53'268.50
579	Fürsorge, Übriges	29'174.05	662.60	39'000.00	300.00	29'175.00	
5790	Fürsorge, Übriges	29'174.05	662.60	39'000.00	300.00	29'175.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	82.30		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'625.00		700.00		725.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	76.35		100.00		76.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	68.55					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'464.35		34'000.00		22'148.65	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'657.50		3'800.00		6'025.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		662.60		300.00		
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges					100.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland					100.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland					100.00	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3638.00	Beiträge an das Ausland					100.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	279'808.86	5'371.20	283'500.00	5'200.00	307'703.98	5'835.50
61	Strassenverkehr	208'051.21	5'371.20	238'300.00	5'200.00	225'838.08	5'835.50
615	Gemeindestrassen	208'051.21	5'371.20	238'300.00	5'200.00	225'838.08	5'835.50
6150	Gemeindestrassen	208'051.21	5'371.20	238'300.00	5'200.00	225'838.08	5'835.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'168.05		3'800.00		2'643.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	203.70				165.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.35				10.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38.05				31.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'048.50		11'800.00		13'762.25	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		596.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'921.30		1'300.00		1'911.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	262.15		300.00		262.15	
3141.10	Winterdienst	20'962.50		35'200.00		29'283.15	
3141.20	Strassenreinigung	30'267.45		23'000.00		26'943.25	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	14'789.60		6'900.00		6'732.65	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen	22'483.50		38'900.00		22'774.80	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	17'400.95		17'500.00		31'573.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	810.65		500.00		122.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	89'257.66		93'700.00		85'600.18	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'424.80		3'400.00		3'424.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (EKZ)		5'371.20		5'200.00		5'835.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	66'593.00		45'200.00		70'523.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	66'593.00		45'200.00		70'523.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	66'593.00		45'200.00		70'523.00	
3634.01	Beiträge an Verkehrsverbund (ZVV)	66'593.00		45'200.00		70'523.00	
64	Nachrichtenübermittlung	5'164.65				11'342.90	
640	Nachrichtenübermittlung	5'164.65				11'342.90	
6400	Nachrichtenübermittlung	5'164.65				11'342.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	5'164.65				11'342.90	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	447'285.40	335'667.44	428'900.00	306'000.00	425'238.02	325'391.85
71	Wasserversorgung	102'719.16	101'153.66	80'400.00	79'000.00	103'761.84	100'493.99
710	Wasserversorgung	102'719.16	101'153.66	80'400.00	79'000.00	103'761.84	100'493.99
7100	Wasserversorgung (allgemein)	1'565.50		1'400.00		3'267.85	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	1'565.50		1'400.00		3'267.85	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	101'153.66	101'153.66	79'000.00	79'000.00	100'493.99	100'493.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	217.00		900.00		335.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'739.10		3'200.00		3'048.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		152.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.50				13.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		29.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'884.75		2'200.00		646.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	208.95		100.00		493.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	358.65					
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	229.20		1'400.00		382.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'065.90		2'100.00		1'939.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'005.60		3'200.00		10'271.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	14'082.45		3'600.00		12'664.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	308.85		300.00		308.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'533.00		1'500.00		1'533.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'955.95		31'900.00		34'606.75	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	290.80				9'578.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900.35		1'100.00		816.55	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'768.89					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-1'457.55		4'500.00		-1'457.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'702.42		9'700.00		9'702.42	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'606.02				5'606.02	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			5'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'246.45		1'800.00		2'214.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'552.50		1'300.00		2'008.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'942.88		4'200.00		5'600.65	
4240.01	Wassergebühren		63'457.00		62'400.00		59'478.00
4240.05	Wasserzählermieten		8'835.00		8'900.00		9'020.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		21'702.21		700.00		23'667.54
4631.00	Staatsbeiträge		5'372.00		5'400.00		5'508.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'787.45		1'600.00		2'820.45

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	166'907.26	166'907.26	164'800.00	164'800.00	157'385.46	157'385.46
720	Abwasserbeseitigung	166'907.26	166'907.26	164'800.00	164'800.00	157'385.46	157'385.46
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	31'474.87	155'016.70	13'800.00	155'500.00	24'416.91	147'188.47
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'580.04		2'000.00		3'824.28	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'355.01		25'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-20'147.01		-19'700.00		-19'959.50	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	3'441.00				3'441.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'400.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	37'446.88				32'887.93	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'246.45		1'800.00		2'214.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'552.50		1'300.00		2'008.35	
4240.00	Abwassergebühren		147'784.00		139'400.00		137'788.02
4499.00	Übriger Finanzertrag (MWST Differenzen)		-0.01				0.02
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				9'200.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'232.71		6'900.00		9'400.43
7202	Kläranlage Unterschlatt (Gemeindebetrieb)	73'065.55	70.00	80'500.00	100.00	76'528.71	83.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'104.75		11'000.00		9'032.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.50		400.00		186.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28.40		100.00		35.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35.60		100.00		35.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	996.13		1'000.00		1'029.06	
3113.00	Anschaffung Hardware	717.41					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'511.19		12'200.00		11'771.81	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'895.04		6'100.00		6'063.01	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'025.77		800.00		942.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	182.90		200.00		182.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	285.61		4'000.00		2'893.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	109.00		200.00		256.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	34'268.53		34'300.00		34'268.52	
3630.00	Beiträge an den Bund	3'294.00		3'400.00		3'141.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'420.72		4'700.00		6'689.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70.00		100.00		83.57
7203	Kläranlage Waltenstein (Gemeindebetrieb)	54'784.99	11'820.56	56'100.00	9'200.00	50'037.37	10'113.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'185.75		11'000.00		7'109.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	222.50		400.00		135.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.70		100.00		27.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.50		100.00		25.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'589.72		1'000.00		2'330.23	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'437.13		2'600.00		4'917.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'739.46		6'700.00		9'215.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.			800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	244.85		200.00		244.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'335.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'013.54		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	82.60		200.00		161.35	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'017.01		23'000.00		23'017.01	
3630.00	Beiträge an den Bund	2'961.00		2'800.00		2'853.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'883.23		1'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'820.56		9'200.00		10'113.42
7204	Kläranlage Nussberg (Gemeindebetrieb)	7'581.85		14'400.00		6'402.47	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'563.05		8'000.00		4'437.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90.60		100.00		88.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17.90				17.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.95				16.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	991.95		1'000.00		624.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'260.59		700.00		722.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	370.01		900.00		255.01	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	178.65		200.00		178.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	92.15				61.50	
73	Abfallwirtschaft	66'696.47	64'716.82	64'000.00	61'600.00	68'573.45	66'112.40
730	Abfallwirtschaft	66'696.47	64'716.82	64'000.00	61'600.00	68'573.45	66'112.40
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'149.65	3'770.00	4'800.00	2'400.00	4'690.05	2'229.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'767.00		2'400.00		2'229.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'382.65		2'400.00		2'461.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'770.00		2'400.00		2'229.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	60'546.82	60'946.82	59'200.00	59'200.00	63'883.40	63'883.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'472.50		1'500.00		1'410.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.75				5.40	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					104.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'378.43		3'300.00		3'905.35	
3130.02	Abfuhrkosten (Separatsammlungen)	15'119.90		12'200.00		12'169.60	
3130.03	Abfuhrkosten (Hauskehricht)	19'024.54		20'900.00		20'664.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					7.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'068.69		2'400.00		5'838.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (KVA)	16'678.06		14'800.00		15'554.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'246.45		1'800.00		2'214.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'552.50		1'300.00		2'008.35	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		33'502.00		33'800.00		35'347.00
4240.02	Grundgebühren		24'201.75		23'400.00		24'400.00
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		1'848.00				1'656.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		756.65		1'300.00		1'641.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		638.42		700.00		838.75
74	Verbauungen	30'866.90		43'000.00		18'608.90	
741	Gewässerverbauungen	30'866.90		43'000.00		18'608.90	
7410	Gewässerverbauungen	30'866.90		43'000.00		18'608.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'103.70				252.15	

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.25				0.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	16'155.75		3'900.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	11'509.90		37'000.00		16'262.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'093.30		2'100.00		2'093.30	
75	Arten- und Landschaftsschutz	3'205.85		11'300.00		2'901.15	
750	Arten- und Landschaftsschutz	3'205.85		11'300.00		2'901.15	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'205.85		11'300.00		2'901.15	
3000.01	Entschädigungen Naturschutzkommission	1'144.00		6'500.00		1'298.15	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Naturschutzkommission	180.00		1'200.00		230.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00		44.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.20				5.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		8.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	415.65		500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'461.00		2'500.00		1'313.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'827.50		1'200.00		228.90	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'827.50		1'200.00		228.90	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'827.50		1'200.00		228.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	235.50		200.00		228.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'592.00		1'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	55'735.61	2'889.70	53'400.00	600.00	53'948.27	1'400.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	55'735.61	2'889.70	53'400.00	600.00	53'948.27	1'400.00
7710	Friedhof und Bestattung	55'735.61	2'889.70	53'400.00	600.00	53'948.27	1'400.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	330.35		200.00		304.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	144.60		200.00		195.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'533.90		45'600.00		48'754.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'753.51		1'800.00		1'753.52	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	726.80		700.00		726.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'246.45		3'400.00		2'214.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'889.70		600.00		1'400.00
79	Raumordnung	19'326.65		10'800.00		19'830.05	
790	Raumordnung	19'326.65		10'800.00		19'830.05	
7900	Raumordnung	19'326.65		10'800.00		19'830.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	18'656.65		10'000.00		18'846.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	670.00		800.00		984.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	102'749.05	120'027.30	64'400.00	93'300.00	77'912.80	84'113.95
81	Landwirtschaft	26'292.80		28'900.00	2'000.00	28'592.80	3'871.25
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'082.80		25'200.00		25'082.80	288.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'082.80		25'200.00		25'082.80	288.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'082.80		25'200.00		25'082.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag						288.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'210.00		3'700.00	2'000.00	3'510.00	3'583.25
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'210.00		3'700.00	2'000.00	3'510.00	3'583.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	707.25		1'700.00		2'836.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		118.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.75				10.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					22.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		600.00		521.00	
4631.00	Staatsbeiträge				2'000.00		3'583.25
82	Forstwirtschaft	54'050.35		33'000.00		46'841.40	7'153.35
820	Forstwirtschaft	54'050.35		33'000.00		46'841.40	7'153.35
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	54'050.35		33'000.00		46'841.40	7'153.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'114.10				22'213.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					430.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'936.25		33'000.00		24'197.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						7'153.35
83	Jagd und Fischerei		1'916.40		1'800.00		1'704.50
830	Jagd und Fischerei		1'916.40		1'800.00		1'704.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei		1'916.40		1'800.00		1'704.50
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'916.40		1'800.00		1'704.50
85	Industrie, Gewerbe, Handel	22'405.90	20'000.00	2'500.00		2'478.60	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	22'405.90	20'000.00	2'500.00		2'478.60	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	22'405.90	20'000.00	2'500.00		2'478.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (PZB)	22'405.90		2'500.00		2'478.60	
4631.00	Staatsbeiträge		5'878.95				
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		9'621.05				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		4'500.00				
86	Banken und Versicherungen		84'303.90		76'500.00		57'848.85
860	Banken und Versicherungen		84'303.90		76'500.00		57'848.85
8600	Banken und Versicherungen		84'303.90		76'500.00		57'848.85
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		84'303.90		76'500.00		57'848.85
87	Brennstoffe und Energie		13'807.00		13'000.00		13'536.00
871	Elektrizität		13'807.00		13'000.00		13'536.00
8710	Elektrizität (allgemein)		13'807.00		13'000.00		13'536.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		13'807.00		13'000.00		13'536.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'257'981.55	3'363'640.14	1'279'400.00	3'140'200.00	1'444'137.99	3'406'833.29
91	Steuern	-6'348.90	972'497.98	2'000.00	762'500.00	3'617.52	872'652.42
910	Steuern	-6'348.90	972'497.98	2'000.00	762'500.00	3'617.52	872'652.42
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-8'268.90	809'772.38		713'800.00	1'727.52	794'786.12

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-82'825.40					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	74'556.50				1'727.52	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		643'245.06		614'000.00		656'357.01
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		62'282.26		24'000.00		32'240.77
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'560.54		1'000.00		1'131.36
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-16'230.96		-20'000.00		-7'127.57
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-191.20		-100.00		-113.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		78'967.29		75'000.00		79'041.34
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		21'005.64		6'000.00		8'568.83
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'392.57				
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'329.26		200.00		2'369.06
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'184.05		-5'000.00		-3'848.93
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'768.26		1'700.00		6'874.45
4008.00	Personalsteuern		14'529.60		13'200.00		14'056.95
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'782.93		1'700.00		1'732.80
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		647.05		400.00		498.28
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		963.56		1'000.00		2'248.81
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		672.02		600.00		600.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		53.30				-117.78

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		179.25		100.00		274.04
9101	Sondersteuern	1'920.00	162'725.60	2'000.00	48'700.00	1'890.00	77'866.30
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	1'920.00		2'000.00		1'890.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		154'145.60		40'000.00		69'286.30
4033.00	Hundesteuern		8'580.00		8'700.00		8'580.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'389.00	2'292'024.00	1'173'400.00	2'292'100.00	1'354'363.00	2'437'730.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'389.00	2'292'024.00	1'173'400.00	2'292'100.00	1'354'363.00	2'437'730.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'389.00	2'292'024.00	1'173'400.00	2'292'100.00	1'354'363.00	2'437'730.00
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	961'862.00		961'900.00		1'149'132.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	211'527.00		211'500.00		205'231.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'622'150.00		1'622'200.00		1'818'856.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		367'483.00		367'500.00		330'744.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		302'391.00		302'400.00		288'130.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	90'620.65	98'571.61	103'700.00	84'900.00	85'706.72	95'451.47
961	Zinsen	42'829.40	26'168.31	45'000.00	23'500.00	41'371.67	29'931.47
9610	Zinsen	42'829.40	26'168.31	45'000.00	23'500.00	41'371.67	29'931.47
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	10'200.72				112.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	19'579.25		33'500.00		26'350.30	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'070.05		2'000.00		1'398.59	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'979.38		9'500.00		13'510.38	
4309.00	Übriger Ertrag		20.00				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'891.38		500.00		566.97

inklusive Simulation

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		23'256.93		23'000.00		29'364.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	47'791.25	72'403.30	58'700.00	61'400.00	44'335.05	65'520.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	47'791.25	72'403.30	58'700.00	61'400.00	44'335.05	65'520.00
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					293.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					210.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4'108.55		3'500.00		4'046.25	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'354.15		1'000.00		1'949.90	
3431.30	Unterhalt Mobilien	723.30		2'000.00		666.60	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	12'208.75		6'500.00		11'160.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'823.90		1'800.00		1'820.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'082.50		1'000.00		1'500.00	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	10'480.00		30'000.00		5'613.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'010.10		12'900.00		17'074.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		69'770.00		61'400.00		65'520.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'633.30				
97	Rückverteilungen		225.75		400.00		548.65
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		225.75		400.00		548.65
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		225.75		400.00		548.65
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		225.75		400.00		548.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	320.80	320.80	300.00	300.00	450.75	450.75
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	320.80	320.80	300.00	300.00	450.75	450.75
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	320.80	320.80	300.00	300.00	450.75	450.75
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	320.80		300.00		450.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		320.80		300.00		450.75
Gesamtergebnis		4'066'163.36	4'540'926.85	4'026'400.00	4'119'000.00	4'101'095.19	4'492'243.98
		474'763.49		92'600.00		391'148.79	
		4'540'926.85	4'540'926.85	4'119'000.00	4'119'000.00	4'492'243.98	4'492'243.98

Investitionsrechnung

Es werden die Differenzen begründet, die eine Abweichungsbetrag von Fr. 1'000.-- aufweisen und eine Abweichung von 10% unter- oder überschreiten.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Text	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Bemerkung
1500	Feuerwehr				
5060.00	Mobilien	20'455.72	0.00	20'455.72	Fahrzeug konnte bereits im 2020 bezogen werden
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentl	-8'720.12	0.00	-8'720.12	
1610	Militärische Verteidigung				
5040.00	Hochbauten	9'330.60	174'000.00	-164'669.40	Verzögerung der Sanierung Kugelfangs
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	0.00	-69'600.00	69'600.00	

3

Kultur, Sport und Freizeit

3410	Sport				
5040.00	Hochbauten	57381.45	53900.00	3481.45	Beim Kioskanbau musste das Dach zusätzlich neu eingedeckt werden

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150	Gemeindestrassen				
5010.00	Strassen/Verkehrswege	131'669.55	148'100.00	-16'430.45	Oberdeckbelag an Ricketwilerstrasse noch nicht erfolgt

7

Umweltschutz und Raumordnung**7101****Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**

5030.00	Übrige Tiefbauten	163'163.95	455'000.00	-291'836.05	Verzögerungs des Projekts 2. Standbein, 1. Phase
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	-15'000.00	15'000.00	Pauschale, mehr Anschlussgebühren als erwartet

7201**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**

6370.00	Anschlussgebühren	-7'500.00	-15'000.00	7'500.00	Pauschale, mehr Anschlussgebühren als erwartet
---------	-------------------	-----------	------------	----------	--

8

Volkswirtschaft**8500****Industrie, Gewerbe, Handel**

5450.00	Darlehen an private Unternehmen	15'200.00	0.00	15'200.00	Darlehen an Unternehmen aufgrund Erwerbsausfall infolge COVID-19
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-6'500.00	0.00	-6'500.00	Bereits zurückgezahlte Darlehen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	29'786.32	8'720.12	174'000.00	69'600.00	25'337.90	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	57'381.45	0.00	53'900.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	4'600.00	0.00	4'600.00	0.00	4'600.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	131'669.55	0.00	148'100.00	0.00	37'472.55	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	163'163.95	7'500.00	455'000.00	30'000.00	15'783.85	89'624.77
8	Volkswirtschaft	15'200.00	6'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		397'201.27	27'320.12	831'000.00	104'200.00	78'594.30	94'224.77
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-369'881.15			726'800.00		15'630.47
Total		27'320.12	27'320.12	831'000.00	831'000.00	78'594.30	109'855.24

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	29'786.32	8'720.12	174'000.00	69'600.00	25'337.90	
15	Feuerwehr	20'455.72	8'720.12			25'337.90	
150	Feuerwehr	20'455.72	8'720.12			25'337.90	
1500	Feuerwehr	20'455.72	8'720.12			25'337.90	
5060.00	Mobilien	20'455.72					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					25'337.90	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		8'720.12				
16	Verteidigung	9'330.60		174'000.00	69'600.00		
161	Militärische Verteidigung	9'330.60		174'000.00	69'600.00		
1610	Militärische Verteidigung	9'330.60		174'000.00	69'600.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	9'330.60		174'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				69'600.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	57'381.45		53'900.00			
34	Sport und Freizeit	57'381.45		53'900.00			
341	Sport	57'381.45		53'900.00			
3410	Sport	57'381.45		53'900.00			
5040.00	Hochbauten	57'381.45		53'900.00			
4	GESUNDHEIT		4'600.00		4'600.00		4'600.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		4'600.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		4'600.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		4'600.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		4'600.00		4'600.00		4'600.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	131'669.55		148'100.00		37'472.55	
61	Strassenverkehr	131'669.55		148'100.00		37'472.55	
615	Gemeindestrassen	131'669.55		148'100.00		37'472.55	
6150	Gemeindestrassen	131'669.55		148'100.00		37'472.55	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	131'669.55		148'100.00		37'472.55	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	163'163.95	7'500.00	455'000.00	30'000.00	15'783.85	89'624.77
71	Wasserversorgung	163'163.95		455'000.00	15'000.00	15'783.85	31'230.85
710	Wasserversorgung	163'163.95		455'000.00	15'000.00	15'783.85	31'230.85
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	163'163.95		455'000.00	15'000.00	15'783.85	31'230.85
5030.00	Übrige Tiefbauten	163'163.95		455'000.00		15'783.85	
6370.00	Anschlussgebühren				15'000.00		31'230.85
72	Abwasserbeseitigung		7'500.00		15'000.00		58'393.92
720	Abwasserbeseitigung		7'500.00		15'000.00		58'393.92
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		7'500.00		15'000.00		58'393.92
6370.00	Anschlussgebühren		7'500.00		15'000.00		58'393.92
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'200.00	6'500.00				
85	Industrie, Gewerbe, Handel	15'200.00	6'500.00				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	15'200.00	6'500.00				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	15'200.00	6'500.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	15'200.00					
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		6'500.00				
		397'201.27	27'320.12	831'000.00	104'200.00	78'594.30	94'224.77
	Nettoinvestition		369'881.15		726'800.00	15'630.47	
		397'201.27	397'201.27	831'000.00	831'000.00	94'224.77	94'224.77

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1	Aktiven	5'990'630.38	8'737'886.37	-8'779'361.01	5'949'155.74
10	Finanzvermögen (FV)	3'543'851.66	8'285'206.76	-8'471'951.81	3'357'106.61
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'760'228.74	7'472'402.03	-7'682'258.47	1'550'372.30
1000	Kasse	3'298.25	43'041.10	-44'138.45	2'200.90
1000.00	Kasse	3'298.25	43'041.10	-44'138.45	2'200.90
1001	Post	579'970.57	4'997'944.53	-4'882'553.67	695'361.43
1001.00	Post	579'970.57	4'997'944.53	-4'882'553.67	695'361.43
1002	Bank	1'176'519.92	2'431'416.40	-2'755'466.35	852'469.97
1002.00	Raiffeisenbank	14'072.07	5'856.65	-159.60	19'769.12
1002.01	Zürcher Kantonalbank	1'162'447.85	2'425'559.75	-2'755'306.75	832'700.85
1009	Übrige flüssige Mittel	440.00		-100.00	340.00
1009.00	Reka-Checks	440.00		-100.00	340.00
101	Forderungen	308'965.72	702'094.58	-762'036.14	249'024.16
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	129'017.30	304'065.00	-326'268.75	106'813.55
1010.00	Forderungen Wasser-/Abwasser-/Kehrichtgebühren	93'705.15	263'853.30	-290'872.45	66'686.00
1010.01	Forderungen gegenüber Dritten	27'969.70		-27'969.70	
1010.02	Forderungen Betreibungsamt (Steuern)	210.05	94.95	-210.05	94.95
1010.03	Forderungen wirtschaftliche Hilfe	5'918.60	36'861.75	-2'747.75	40'032.60
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer		2'375.65	-2'375.65	
1010.15	Forderungen aus Debitoren Altsystem FD	1'213.80	879.35	-2'093.15	
1011	Kontokorrente mit Dritten	18'236.35	221'511.00	-192'198.05	47'549.30
1011.10	Kontokorrent mit Fachstelle Erwachsenenschutz (FES)		11'000.00	-7'648.00	3'352.00
1011.20	Kontokorrent mit Stadt Winterthur, EL/BH/IPV	18'236.35	210'511.00	-184'550.05	44'197.30
1012	Steuerforderungen	89'589.69	172'538.09	-172'415.09	89'712.69

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern (Restanzen)	172'415.09	89'712.69	-172'415.09	89'712.69
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-82'825.40	82'825.40		
1014	Transferforderungen	70'537.85	135.00	-70'672.85	
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	70'537.85	135.00	-70'672.85	
1019	Übrige Forderungen	1'584.53	3'845.49	-481.40	4'948.62
1019.22	MWST Vorsteuer ER Abwasserbeseitigung	1'584.53	3'845.49	-481.40	4'948.62
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	27'657.20	110'710.15	-27'657.20	110'710.15
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		4'515.00		4'515.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		4'515.00		4'515.00
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	16'118.05	90'664.15	-16'118.05	90'664.15
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	16'118.05	90'664.15	-16'118.05	90'664.15
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		485.15		485.15
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		485.15		485.15
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	11'539.15	15'045.85	-11'539.15	15'045.85
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	11'539.15	15'045.85	-11'539.15	15'045.85
108	Sachanlagen Finanzvermögen	1'447'000.00			1'447'000.00
1084	Gebäude FV	1'447'000.00			1'447'000.00
1084.00	Gebäude FV	1'447'000.00			1'447'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	2'446'778.72	452'679.61	-307'409.20	2'592'049.13
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'281'179.68	432'244.01	-278'859.34	2'434'564.35
1401	Strassen/Verkehrswege	845'304.63	131'669.55	-89'257.66	887'716.52
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	2'980'510.00	131'669.55		3'112'179.55
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-2'135'205.37		-89'257.66	-2'224'463.03

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1402	Wasserbau	76'265.05		-2'093.30	74'171.75
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	265'001.15			265'001.15
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-188'736.10		-2'093.30	-190'829.40
1403	Übrige Tiefbauten	698'460.44	209'882.96	-93'128.16	815'215.24
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	515'490.95	9'330.60		524'821.55
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-509'984.64		-1'999.28	-511'983.92
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'273'463.72	178'947.80	-29'074.45	1'423'337.07
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-580'509.59	21'604.56	-62'054.43	-620'959.46
1404	Hochbauten	499'829.40	57'381.45	-67'427.00	489'783.85
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	2'022'242.89	57'381.45		2'079'624.34
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-1'522'413.49		-67'427.00	-1'589'840.49
1406	Möbilien VV	145'536.31	11'735.60	-11'169.37	146'102.54
1406.00	Möbilien allgemeiner Haushalt	694'382.90	11'735.60		706'118.50
1406.09	WB Möbeln allgemeiner Haushalt	-694'382.90		-1'466.95	-695'849.85
1406.10	Möbilien Eigenwirtschaftsbetriebe	193'713.50			193'713.50
1406.19	WB Möbeln Eigenwirtschaftsbetriebe	-48'177.19		-9'702.42	-57'879.61
1407	Anlagen im Bau VV	15'783.85	21'574.45	-15'783.85	21'574.45
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	15'783.85	21'574.45	-15'783.85	21'574.45
142	Immaterielle Anlagen	34'428.38		-9'047.02	25'381.36
1429	Übrige immaterielle Anlagen	34'428.38		-9'047.02	25'381.36
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	197'743.15			197'743.15
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-197'743.15			-197'743.15
1429.10	Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe	179'774.30			179'774.30
1429.19	WB Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe	-145'345.92		-9'047.02	-154'392.94
144	Darlehen	109'000.00	8'700.00	-4'600.00	113'100.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	109'000.00	8'700.00	-4'600.00	113'100.00

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1445.00	Darlehen an Gemeinnützige Stiftung Eulachtal (Darlehen an Private)	109'000.00	8'700.00	-4'600.00	113'100.00
146	Investitionsbeiträge	22'170.66	11'735.60	-14'902.84	19'003.42
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate				
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	13'083.00			13'083.00
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-13'083.00			-13'083.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'170.66	11'735.60	-14'902.84	19'003.42
1462.00	Investitionsbeiträge an Zweckverbände allgemeiner Haushalt	111'758.65	11'735.60	-11'735.60	111'758.65
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-89'587.99		-3'167.24	-92'755.23
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen				
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	395'488.40			395'488.40
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-395'488.40			-395'488.40
2	Passiven	-5'990'630.38	-18'352'607.61	18'394'082.25	-5'949'155.74
20	Fremdkapital (FK)	-3'408'205.92	-17'448'179.76	17'981'231.25	-2'875'154.43
200	Laufende Verbindlichkeiten	-828'872.27	-17'024'803.93	17'427'668.80	-426'007.40
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-446'600.12	-4'862'828.42	5'026'721.99	-282'706.55
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-446'600.12	-295'569.03	459'462.60	-282'706.55
2000.01	Kreditoren Durchgangskonto		-4'422'958.19	4'422'958.19	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		-63'817.95	63'817.95	
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtung (BVK)		-72'721.70	72'721.70	
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen		-7'761.55	7'761.55	

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2001	Kontokorrente mit Dritten	-56.05		56.05	
2001.10	Kontokorrent mit Fachstelle Erwachsenenschutz (FES)	-56.05		56.05	
2002	Steuern	-58'022.80	-43'720.93	56'682.38	-45'061.35
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-44'708.41	-30'620.41	44'708.41	-30'620.41
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	-13'314.39	-13'100.52	11'973.97	-14'440.94
2004	Transferverbindlichkeiten	-52'014.85		52'014.85	
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-52'014.85		52'014.85	
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-6'541.30	-12'109'254.58	12'071'428.53	-44'367.35
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		-2'640'375.61	2'640'375.61	
2005.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre		-801'849.65	801'849.65	
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		-2'673'552.38	2'673'552.38	
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre		-1'007'253.14	1'007'253.14	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-12'529.98	12'529.98	
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	-72.15	-232.55	308.67	3.97
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-3'966.95	3'966.95	
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		-83'589.91	83'589.91	
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-426.10	426.10	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		-473'614.85	473'614.85	
2005.40	Abrechnungskonto Ausgang Lohn		-412'960.50	412'960.50	
2005.41	Abrechnungskonto Eingang Steuern	-5'334.65	-3'578'261.46	3'583'596.11	
2005.42	Abrechnungskonto Ausgang Steuern		-242'213.50	242'213.50	
2005.50	Abrechnungskonto Vorauszahlungen Debitoren	2'464.20	-6'383.55	3'529.20	-390.15
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	-3'598.70	-167'962.20	127'579.73	-43'981.17
2005.52	Abrechnungskonto Debitoren Altsystem FD		-2'794.25	2'794.25	
2005.53	Abrechnungskonto TWINT		-1'288.00	1'288.00	
2006	Depotgelder und Kautionen	-265'637.15	-9'000.00	220'765.00	-53'872.15
2006.10	Depotgelder Grundstückgewinnsteuern	-265'637.15	-9'000.00	220'765.00	-53'872.15
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-300'000.00	-250'000.00	300'000.00	-250'000.00

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-300'000.00	-250'000.00	300'000.00	-250'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-300'000.00	-250'000.00	300'000.00	-250'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-791.25	-173'055.03	1'671.25	-172'175.03
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-777.00	-96'743.38	777.00	-96'743.38
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-777.00	-96'743.38	777.00	-96'743.38
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-14.25	-71'618.65	14.25	-71'618.65
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-14.25	-71'618.65	14.25	-71'618.65
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		-4'693.00	750.00	-3'943.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		-4'693.00	750.00	-3'943.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag			130.00	130.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag			130.00	130.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'200'000.00		250'000.00	-1'950'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-2'200'000.00		250'000.00	-1'950'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	-1'400'000.00		250'000.00	-1'150'000.00
2064.01	Langfristige Darlehen ARA Unterschlatt	-800'000.00			-800'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-78'542.40	-320.80	1'891.20	-76'972.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-39'892.15		1'891.20	-38'000.95
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-39'892.15		1'891.20	-38'000.95
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-38'650.25	-320.80		-38'971.05
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Mc Millan Peter	-38'650.25	-320.80		-38'971.05
29	Eigenkapital (EK)	-2'582'424.46	-904'427.85	412'851.00	-3'074'001.31
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-914'791.67	-38'515.57	21'702.21	-931'605.03

		Bilanz 31.12.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-914'791.67	-38'515.57	21'702.21	-931'605.03
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-215'354.88		21'702.21	-193'652.67
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-622'518.84	-37'446.88		-659'965.72
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-76'917.95	-1'068.69		-77'986.64
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-1'667'632.79	-865'912.28	391'148.79	-2'142'396.28
2990	Jahresergebnis	-391'148.79	-474'763.49	391'148.79	-474'763.49
2990.00	Jahresergebnis	-391'148.79	-474'763.49	391'148.79	-474'763.49
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-1'276'484.00	-391'148.79		-1'667'632.79
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-1'276'484.00	-391'148.79		-1'667'632.79



Feuerwehr Elsau-Schlatt

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2020

Kontakt

Feuerwehr Elsau-Schlatt
c/o Gemeindeverwaltung Elsau
Auwiesenstrasse 1
8352 Elsau

Feuerwehrkommission Karl Müller, Schlatt, Präsident

Rechnungsführer/in: Chantal Leupi
Telefon 052 368 78 03
E-Mail chantal.leupi@elsau.ch

Kostenverteiler Erfolgs- und Investitionsrechnung

Kostenverteiler

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten der Feuerwehr Elsau-Schlatt werden gemäss Art. 11 des Anschlussvertrages von den Vertragsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl und Gebäudeversicherungswert getragen

Gemeinde	Gebäudeversicherungs- wert per: 01.01.2020	Einwohnerzahl per: 31.12.2020	Anteil in %	Rechnung 2020	Budget 2020
Gemeinde Elsau	104'509'500	3'654	81.34%	197'909.31	243'034.00
Gemeinde Schlatt	25'760'500	778	18.66%	45'415.10	54'657.00
Total	130'270'000	4'432	100.00%	243'324.41	297'691.00

Die Rechnungszahlen aus dem Jahr 2019 werden als Vergleich dargestellt. Bis 31.12.2019 war die Rechtsform der Feuerwehr Elsau-Schlatt ein Zweckverband.

Per 01.01.2020 wurde ein Zusammenarbeitsvertrag abgeschlossen.

Dies bedingt, dass die einzelnen Konti nun in der Gemeindebuchhaltung aufgeführt werden und nicht mehr nur das Total übertragen wird.

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	Legislative	-				4'275.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-				400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-				3'875.10	
1500	Feuerwehr Elsau-Schlatt	268'712.51	25'388.10	316'941.00	316'941.00	285'691.23	37'231.80
3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'550.00		5'520.00		4'961.65	
3010.01	Sold Übungen	16'570.00		50'532.00		56'712.50	
3010.02	Sold Einsätze	33'976.25		20'000.00		21'780.00	
3049.00	Funktionszulagen	50'300.00		53'700.00		49'345.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'790.25		1'900.00		1'686.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			20.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	335.90		300.00		324.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'754.50		20'940.00		12'030.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'512.75		11'150.00		8'705.50	
3100.00	Büromaterial	1'982.50		2'000.00		1'447.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'351.40		6'000.00		9'483.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	655.00		750.00		450.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'341.45		7'900.00		5'352.63	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'507.90		15'000.00		2'399.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'234.25		2'300.00		2'319.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'038.57		7'100.00		7'324.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'292.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'585.28		6'000.00		5'086.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	108.00				439.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'658.75		19'700.00		19'985.65	
3151.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	148.10		2'500.00		605.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'173.00		53'829.00		52'581.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'365.20		4'300.00		3'729.15	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'012.00		2'000.00		972.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		1'207.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'469.06		23'000.00		16'762.55	

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		1'542.80	500.00		11'445.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Alarme		15'248.10	10'000.00		23'827.05	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Anpassungen Liegenschaften						
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen GVZ		8'597.20				
4612.00	Kostenanteil Schlatt			54'657.15			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			8'750.00		1'959.75	
4690.00	Übriger Transferertrag			243'033.85			
9999	Abschluss	-	243'324.41	-	-	-	252'734.53
4612.00	Kostenanteil Schlatt		45'415.10				45'910.10
4612.10	Kostenanteil Elsau		197'909.31				206'824.43
Betriebsergebnis		268'712.51	268'712.51				
Betriebsverlust			0.00		0.00		0.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		81.34 % Anteil Gemeinde Elsau		18.66 % Anteil Gemeinde Schlatt	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	Legislative	-	-	-	-	-	-
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-	-	-	-	-	-
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-	-	-	-	-	-
1500	Feuerwehr Elsau-Schlatt	268'712.51	25'388.10	218'558.88	20'649.57	50'153.63	4'738.53
3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'550.00		2'074.06		475.94	
3010.01	Sold Übungen	16'570.00		13'477.30		3'092.70	
3010.02	Sold Einsätze	33'976.25		27'634.78		6'341.47	
3049.00	Funktionszulagen	50'300.00		40'911.79		9'388.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'790.25		1'456.11		334.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	-		-		-	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	335.90		273.21		62.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'754.50		3'867.10		887.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'512.75		2'043.76		468.99	
3100.00	Büromaterial	1'982.50		1'612.48		370.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'351.40		4'352.59		998.81	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	655.00		532.75		122.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'341.45		14'104.77		3'236.68	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'507.90		13'426.80		3'081.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'234.25		1'817.24		417.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'038.57		4'911.51		1'127.06	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'292.40		1'051.18		241.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'585.28		6'169.53		1'415.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	108.00		87.84		20.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'658.75		15'989.56		3'669.19	
3151.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	148.10		120.46		27.64	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'173.00		42'435.21		9'737.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'365.20		1'923.75		441.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'012.00		1'636.47		375.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-		-		-	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'469.06		16'648.63		3'820.43	

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		81.34 % Anteil Gemeinde Elsau		18.66 % Anteil Gemeinde Schlatt	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		1'542.80	-	1'254.85		287.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Alarme		15'248.10	-	12'402.14		2'845.96
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Anpassungen Liegenschaften		-	-	-		-
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen GVZ		8'597.20	-	6'992.58		1'604.62
4612.00	Kostenanteil Schlatt		-	-	-		-
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-	-	-		-
4690.00	Übriger Transferertrag		-				-
9999	Abschluss	-	243'324.41	-	197'909.31	-	45'415.10
4612.00	Kostenanteil Schlatt		45'415.10				45'415.10
4612.10	Kostenanteil Elsau		197'909.31		197'909.31		
Betriebsergebnis		268'712.51	268'712.51	218'558.88	218'558.88	50'153.63	50'153.63
Betriebsverlust			-		-		-

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500	Feuerwehr Elsau-Schlatt	172'474.20	109'597.35	0.00	0.00	243'557.65	243'557.65
5060.00	Mobilien	109'597.35				243'557.65	
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	62'876.85					
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						139'484.80
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		46'720.50				104'072.85
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		62'876.85				
9999	Abschluss	0.00	62'876.85	0.00	0.00	243'557.65	243'557.65
5900.00	Passivierung Einnahmen					243'557.65	
6900.00	Aktiverte Ausgaben		62'876.85				243'557.65
Investitionen							
Total Nettoinvestitionen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		81.34 % Anteil Gemeinde Elsau		18.66 % Anteil Gemeinde Schlatt	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500	Feuerwehr Elsau-Schlatt	172'474.20	109'597.35	140'282.88	89'141.63	32'191.32	20'455.72
5060.00	Mobilien	109'597.35	-	89'141.63		20'455.72	
5720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	62'876.85	-	51'141.25		11'735.60	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-	-				
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-	46'720.50		38'000.38		8'720.12
6720.00	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-	62'876.85		51'141.25		11'735.60
9999	Abschluss	-	62'876.85	-	51'141.25	-	11'735.60
5900.00	Passivierung Einnahmen						
6900.00	Aktivierete Ausgaben		62'876.85		51'141.25		11'735.60
Investitionen		172'474.20	172'474.20	140'282.88	140'282.88	32'191.32	32'191.32
Total Nettoinvestitionen			-		-		-

Erläuterungen

Friedhof und Bestattung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur Aufgabenerfüllung im Geschäftsjahr.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz Budgetabweichungen
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz Budgetabweichungen
5060.00	Mobilien	109'597.35	0.00	109'597.35 Die Anschaffung von zwei neuen Fahrzeugen wurde per 2021 budgetiert. Da in einer zürcherischen Gemeinde die Anschaffung eines Fahrzeugs mit dem Budget abgelehnt wurde, wurde die Anschaffung vorgezogen.

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
1	Aktiven	126'854.65	49'940.37
10	Finanzvermögen (FV)	126'854.65	49'940.37
101	Forderungen	126'854.65	49'940.37
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	63'132.95	450.00
1010.00	Forderungen Sammelkonto	63'132.95	450.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	63'721.70	49'490.37
1011.01	Kontokorrent Gemeinde Schlatt	63'721.70	49'490.37
Passiven		01.01.2020	31.12.2020
2	Passiven	-126'854.65	-49'940.37
20	Fremdkapital (FK)	-126'854.65	-49'940.37
200	Laufende Verbindlichkeiten	-126'854.65	-49'940.37
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-6'620.95	-2'795.30
2000.00	Kreditoren-Sammelkonto FIS	-6'620.95	-2'795.30
2001	Kontokorrente mit Dritten	-120'233.70	-47'145.07
2001.01	Kontokorrent Gemeinde Elsau	-120'233.70	-47'145.07