



Gemeinde Zell
8486 Rikon

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Gemeindevorsteherchaft	18. März 2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorsteherchaft	8. April 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. April 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15. Mai 2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	21. Juni 2021
Veröffentlichung	?

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Gemeindevorsteherchaft	5 - 13
2 Anträge und Beschlüsse	14 - 16
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	17 - 18
4 Vollständigkeitserklärung	19
Jahresrechnung - Finanzbericht	20
5 Finanzierung	21 - 22
6 Erfolgsrechnung	23
7 Investitionsrechnungen	24 - 25
8 Bilanz	26 - 27
9 Geldflussrechnung	28 - 29
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	30
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	30 - 31
Organisationseinheiten	32
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	33
Eventualforderungen	--
Anlagenspiegel Finanzvermögen	34
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	35 - 46
Beteiligungsspiegel	47 - 49
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	50
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	51

	Seite
Leasingverträge	--
Rückstellungsspiegel	52 - 53
Eigenkapitalnachweis	54
Sonderrechnungen	55 - 58
Haushaltsgleichgewicht	59 - 60
Finanzkennzahlen	61
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	62
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	--

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		63
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	64 - 85
12	Erfolgsrechnung	86 - 127
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	128 - 133
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	134 - 138
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	139 - 140
16	Bilanz	141 - 146

Kontakt

Gemeindeverwaltung Zell
Spiegelacker 5
8486 Rikon

Finanzvorstand: Stefan Deinböck
Leiter Finanzen: René Zweifel
Telefon 052 397 03 21
E-Mail rene.zweifel@zell.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Gemeindevorstehererschaft**Gemeinde Zell****Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates****Sitzung vom 8. April 2021**

80	10 10.06	Finanzen Jahresrechnungen, Inventare Genehmigung der Jahresrechnung 2020 Verabschiedung zuhanden der Gemeindeversammlung
----	-------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Weisung**Ausgangslage**

Die vorliegende Jahresrechnung der Gemeinde Zell für das Jahr 2020 weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	41'284'562.07
	Gesamtertrag	CHF	43'746'295.95
	Ertragsüberschuss	CHF	2'461'733.88

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	4'767'184.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	782'124.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'985'060.41
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	865'330.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'223'030.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-357'700.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	49'349'928.58

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von Fr. 2'461'733.88 wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss per 31.12.2020 auf Fr. 18'337'925.98.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2020 schliesst bei Fr. 41'284'562.07 Gesamtaufwand und Fr. 43'746'295.95 Gesamtertrag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'461'733.88 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 179'700.00. Dies führt zu einer Ergebnisverbesserung von Fr. 2'282'033.88.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Differenzen zwischen dem Budget und der Rechnung der einzelnen Aufgabengebiete (Nettobetrachtung):

Haupt- gruppe	Aufgabenbereiche	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz
0	Allgemeine Verwaltung	2'347'381.22	2'789'200.00	-441'818.78
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	898'100.00	1'021'300.00	-123'200.00
2	Bildung	13'541'550.75	13'515'200.00	26'350.75
3	Kultur, Sport und Freizeit	297'492.41	365'400.00	-67'907.59
4	Gesundheit	2'260'757.79	1'990'900.00	269'857.79
5	Soziale Sicherheit	5'729'135.01	5'055'500.00	673'635.01
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'593'357.52	1'930'700.00	-337'342.48
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'356'734.91	1'529'200.00	-172'465.09
8	Volkswirtschaft	-668'423.05	-592'000.00	-76'423.05
9	Finanzen und Steuern	-29'817'820.44	-27'785'100.00	-2'032'720.44
	Zwischentotal	-2'461'733.88	-179'700.00	-2'282'033.88
	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
	Ertragsüberschuss	2'461'733.88	179'700.00	2'282'033.88
	Total	0.00	0.00	0.00

Folgende Nettopositionen der obenstehenden Aufgabenbereiche tragen hauptsächlich zu dieser Ergebnisverbesserung bei:

0 Allgemeine Verwaltung

- Gebührenmehrerträge (Baubewilligungsgebühren) von rund Fr. 129'000.00.
- Mindernettoaufwand IT (Outsourcing ICT an die OBT) von rund Fr. 101'000.00.
- Mindernettoaufwand diverser Unterhalt von rund Fr. 67'000.00.
- Diverse Positionen mit positivem Einfluss von rund Fr. 144'000.00.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- Diverse Positionen mit positivem Einfluss von rund Fr. 123'000.00.

2 Bildung

- Keine wesentliche Abweichung im Gesamttotal.

3 Kultur, Sport und Freizeit

- Diverse Positionen mit positivem Einfluss von rund Fr. 68'000.00.

4 Gesundheit

- Mehrnettoaufwand Pflegefinanzierung von rund Fr. 270'000.00.

5 Soziale Sicherheit

- Mehrnettoaufwand Ergänzungsleistungen AHV von rund Fr. 300'000.00.
- Mehrnettoaufwand Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe von rund Fr. 200'000.00.
- Diverse Positionen mit negativem Einfluss von rund Fr. 173'000.00.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- Mindernettoaufwand Unterhalt Strassen/Verkehrswege von rund Fr. 200'000.00.
- Mindernettoaufwand Abschreibungen Strassen von rund Fr. 99'000.00.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- Mindernettoaufwand Gewässerverbauungen von rund Fr. 77'000.00.
- Mindernettoaufwand Unterhalt Friedhof und Bestattungen von rund Fr. 42'000.00.
- Diverse Positionen mit positivem Einfluss von rund Fr. 53'000.00

8 Volkswirtschaft

- Mehrnettoertrag freiwillige Ausgleichsvergütung EKZ von rund Fr. 38'000.00.
- Diverse Positionen mit positivem Einfluss von rund Fr. 38'000.00.

9 Finanzen und Steuern

- Mehrnettoertrag Ordentliche Steuern Rechnungsjahr von rund Fr. 389'000.00.
- Mehrnettoertrag Ordentliche Steuern Vorjahre von rund Fr. 608'000.00.
- Mehrnettoertrag Aktive Steuerauscheidungen von rund Fr. 151'000.00.
- Mindernettoaufwand Passive Steuerauscheidungen von rund Fr. 51'000.00.
- Mehrnettoertrag aus Verkauf Land im Schöntal von rund Fr. 781'000.00.

Auch in diesem Jahr ist festzuhalten, dass bei den direkt beeinflussbaren Aufwandpositionen eine gute Budgetdisziplin herrschte.

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen fallen mit rund Fr. 4.0 Mio. um rund Fr. 2.0 Mio. tiefer aus, als für das Jahr 2020 geplant. Gründe dafür sind Projekte, die noch im Bau sind, die nicht realisiert oder die verschoben wurden. Der ernüchternde Finanz- und Aufgabenplan 2020 – 2024 trägt ebenfalls dazu bei, dass nur absolut dringend notwendige Investitionen getätigt wurden. So wird unser Finanzhaushalt nicht übermässig belastet.

Beim Finanzvermögen resultiert eine Nettoveränderung von rund Fr. 358'000 (Einnahmenüberschuss: Abgang Buchwert aus Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34).

Bilanz

Das Finanzvermögen nimmt im Jahre 2020 um Fr. 7'951'382.89 zu und schliesst per 31. Dezember 2020 bei Fr. 33'217'861.09. Die Nettoinvestitionen und die getätigten Abschreibungen lassen das Verwaltungsvermögen von Fr. 12'587'285.22 auf Fr. 16'132'067.49 ansteigen. Dies entspricht einer Zunahme von Fr. 3'544'782.27. Das Fremdkapital steigt um Fr. 5'503'320.14 an und beträgt am Bilanzstichtag Fr. 21'878'067.66. Durch den Ertragsüberschuss von Fr. 2'461'733.88, die Einlagen in die Spezialfinanzierungen Werke und die Einlage in die Vorfinanzierung Hochwasserschutz erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 21'479'015.90 auf Fr. 27'471'860.92.

Finanzvermögen (FV) 33'217'861.09	Fremdkapital (FK) 21'878'067.66
Verwaltungsvermögen (VV) 16'132'067.49	Eigenkapital (EK) 27'471'860.92
49'349'928.58	49'349'928.58

Finanzierung

Die Investitionen 2020 in der Höhe von netto Fr. 3'985'060.41 und der erarbeitete Cash-Flow (Selbstfinanzierung) von Fr. 6'436'274.16 führen zu einer Abnahme der Nettoverschuldung von Fr. 2'451'213.75. Somit beträgt der Selbstfinanzierungsgrad für dieses Jahr 162 %. Dieser wird gemäss den Richtwerten der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen, falls er mittelfristig anhält, als "ideal" bezeichnet:

	Richtwerte*
> 100 %	Ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	Problematisch
0 - 50 %	Ungenügend

Prüfbericht

Die finanztechnische Prüfung der Jahresrechnung 2020 wurde am 8. und 9. März 2021 erstmals durch die GemeindeFinanzen.ch GmbH, Thalwil, vorgenommen.

Das Prüfungsergebnis ist gemäss § 147 Gemeindegesetz (GG) in einem Kurzbericht festgehalten, welcher ein integrierender Bestandteil der Jahresrechnung 2020 ist und der kommunalen Rechnungsprüfungskommission (RPK) zur Verfügung gestellt wird. Die GemeindeFinanzen.ch GmbH empfiehlt die Abnahme der Jahresrechnung 2020.

Der Umfassende Bericht der Revision liegt aktuell noch nicht vor und wird zu gegebener Zeit vom Gemeinderat separat analysiert und genehmigt.

Der Gemeinderat Zell beschliesst:

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

1. Die Jahresrechnung sowie die Sonderrechnungen 2020 der Gemeinde Zell werden genehmigt.
2. Die Abteilung Finanzen wird beauftragt, die Jahresrechnung 2020 im Sinne der Vorschriften für die Kontrollen der Rechnungsprüfungskommission sowie für die Abnahme durch die Gemeindeversammlung (inkl. Weisungstext) vorzubereiten und diese termingerecht in die Auflage zu geben.
3. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - 3.1 Michael Stahel, Präsident RPK, Alte Tösstalstrasse 18, 8487 Rämismühle (per E-Mail)
 - 3.2 GemeindeFinanzen.ch GmbH, Frau Verena Kamer van Toornburg, Zimmerbergstrasse 10, 8800 Thalwil (per E-Mail)
 - 3.3 Gemeindepräsidentin (per E-Mail)
 - 3.4 Geschäftsleitungsmitglieder (per E-Mail)
 - 3.5 Finanzvorsteher (per E-Mail)
 - 3.6 Abteilung Finanzen (per E-Mail)
 - 3.7 Vorarchiv Gemeinderatskanzlei

GEMEINDERAT ZELL

Andreas Vetsch
2. Vizepräsident



Erkan Metschli-Roth
Gemeindeschreiber

Versandt: 13. April 2021

Antrag der Gemeindevorstehererschaft

- 1 Die Gemeindevorstehererschaft hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Gemeinde Zell genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 der Gemeinde Zell weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	41'284'562.07
	Gesamtertrag	CHF	43'746'295.95
	Ertragsüberschuss	CHF	2'461'733.88
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	4'767'184.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	782'124.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'985'060.41
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	865'330.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'223'030.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-357'700.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	49'349'928.58

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 18'337'925.98.

- 3 Die Gemeindevorstehererschaft beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Gemeinde Zell zu genehmigen.

8486 Rikon, 08.04.2021
Gemeindevorstehererschaft Zell



Gemeindepräsidentin
Regula Ehrismann



Gemeindeschreiber
Erkan Metschli-Roth, lic.iur.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Gemeinde Zell in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 14. April 2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	41'284'562.07
	Gesamtertrag	Fr.	43'746'295.95
	<u>Ertragsüberschuss</u>	Fr.	<u>2'461'733.88</u>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'767'184.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	782'124.55
	<u>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Ausgabenüberschuss)</u>	Fr.	<u>3'985'060.41</u>
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	865'330.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'223'030.00
	<u>Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Einnahmenüberschuss)</u>	Fr.	<u>357'700.00</u>
Bilanz	<u>Bilanzsumme</u>	Fr.	<u>49'349'928.58</u>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss (= Nicht Zweckgebundenes Eigenkapital) auf Fr. 18'337'925.98.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest; dass die Jahresrechnung der Gemeinde Zell finanzrechtlich zulässig und 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 Gemeinde Zell entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

Rikon, 15. Mai 2021

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Zell


Michael Stahel
Präsident


Ralph Henn
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

PENDENT

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Gemeinde Zell am 21.06.2021 entsprechend dem Antrag der Gemeindevorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	41'284'562.07
	Gesamtertrag	CHF	43'746'295.95
	Ertragsüberschuss	CHF	2'461'733.88
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	4'767'184.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	782'124.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'985'060.41
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	865'330.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'223'030.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-357'700.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	49'349'928.58

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 18'337'925.98.

8486 Rikon, 21.06.2021
Gemeindevorsteherschaft Zell

Gemeindepräsidentin
Regula Ehrismann

Gemeindevorsteher
Erkan Metschli-Roth, lic.iur.

Kurzbericht der Revisionsstelle

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2020

der politischen Gemeinde Zell

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Zell, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

Die Prüfung der Vorjahresangaben ist von einer anderen finanztechnischen Prüfstelle vorgenommen worden. In ihrem Bericht vom 24.03.2020 hat diese ein uneingeschränktes Prüfungsurteil abgegeben.

Verantwortung der Vorsteherchaft

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

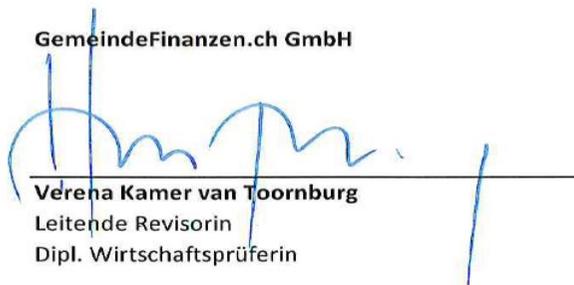
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

Thalwil,
09.03.2021

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Verena Kamer van Toornburg
Leitende Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin



Sibylle Vonaesch
Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2020:

Bilanzsumme:	CHF	49'349'928.58
Bilanzüberschuss:	CHF	18'337'925.98
Jahresergebnis:	CHF	2'461'733.88

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

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

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

8486 Rikon, 09.03.2021
Gemeindeverwaltung Zell



Finanzvorsteher
Stefan Deinböck



Leiter Finanzen
René Zweifel

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget *	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget *
+ Ertragsüberschuss	2'461'733.88	179'700.00	2'461'733.88	179'700.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	2'531'111.14	355'650.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	-238'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	440'278.14	675'300.00	239'477.37	392'700.00	200'800.77	282'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen *	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'539'811.14	355'650.00	8'700.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-5'549.00	-238'600.00	-5'549.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	6'436'274.16	1'972'050.00	3'704'362.25	1'572'400.00	2'731'911.91	399'650.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'985'060.41	-6'039'000.00	-2'096'010.63	-3'584'000.00	-1'889'049.78	-2'455'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'451'213.75	-4'066'950.00	1'608'351.62	-2'011'600.00	842'862.13	-2'055'350.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	162%	33%	177%	44%	145%	16%

* Im Budget 2020 wurden hier bei der Finanzierungsübersicht Fr. 1'000'000 als "Ertrag aus Aufwertungen" ausgewiesen. Effektiv handelt es sich um einen Transferertrag, der nun hier in dieser Übersicht korrigiert wurde. Grund: es handelt es sich um einen Systemfehler im Rahmen der Anwendung des "Zürich Report Abraxas-Tools".

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	164'049.85	0.00	2'327'251.01	355'650.00	39'810.28	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-106'600.00	0.00	0.00	0.00	-132'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	200'731.45	264'700.00	-11'191.79	6'600.00	11'261.11	11'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	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	364'781.30	158'100.00	2'316'059.22	362'250.00	51'071.39	-120'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-533'743.72	-815'000.00	-1'353'736.53	-1'580'000.00	-1'569.53	-60'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-168'962.42	-656'900.00	962'322.69	-1'217'750.00	49'501.86	-180'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	68%	19%	171%	23%	3254%	-201%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	8'077'523.19	8'169'600.00	7'285'384.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'036'302.19	8'225'150.00	7'561'781.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	440'278.14	675'300.00	459'138.61
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'539'811.14	355'650.00	10'600.00
36 Transferaufwand	21'809'537.44	19'833'800.00	20'650'929.49
37 Durchlaufende Beiträge	4'800.00	0.00	7'200.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>39'908'252.10</i>	<i>37'259'500.00</i>	<i>35'975'033.95</i>
40 Fiskalertrag	16'285'357.21	15'072'000.00	16'086'083.07
41 Regalien und Konzessionen	0.00	2'500.00	900.00
42 Entgelte	4'255'815.23	3'823'200.00	3'782'732.65
43 Verschiedene Erträge	77'935.06	60'500.00	111'846.80
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'549.00	238'600.00	755'908.45
46 Transferertrag	21'600'906.03	18'815'400.00	17'493'216.32
47 Durchlaufende Beiträge	4'800.00	0.00	7'200.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>42'230'362.53</i>	<i>38'012'200.00</i>	<i>38'237'887.29</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'322'110.43	752'700.00	2'262'853.34
34 Finanzaufwand	85'281.07	80'200.00	96'024.44
44 Finanzertrag	1'224'904.52	507'200.00	510'801.61
Ergebnis aus Finanzierung	1'139'623.45	427'000.00	414'777.17
Operatives Ergebnis	3'461'733.88	1'179'700.00	2'677'630.51
38 Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000.00	1'000'000.00	1'700'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-1'000'000.00	-1'000'000.00	-1'700'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2'461'733.88	977'630.51
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	291'028.90	272'900.00	226'833.90
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	291'028.90	272'900.00	226'833.90
Total Aufwand	41'284'562.07	38'612'600.00	37'997'892.29
Total Ertrag	43'746'295.95	38'792'300.00	38'975'522.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	3'163'046.81	4'849'000.00	3'501'106.43
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	104'138.15	30'000.00	27'257.95
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	58'270.90
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'767'184.96	6'379'000.00	3'586'635.28
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	782'124.55	340'000.00	372'111.45
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		782'124.55	340'000.00	372'111.45
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'767'184.96	6'379'000.00	3'586'635.28
Total Investitionseinnahmen		782'124.55	340'000.00	372'111.45
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-3'985'060.41	-6'039'000.00	-3'214'523.83
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

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	91'997.00	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	773'333.00	0.00	920.00
Total Ausgaben		865'330.00	0.00	920.00
80	Verkauf von Sachanlagen	1'223'030.00	0.00	920.00
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		1'223'030.00	0.00	920.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		865'330.00	0.00	920.00
Total Einnahmen		1'223'030.00	0.00	920.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	357'700.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2019	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'334'012.48	19'142'580.92
101	Forderungen	4'977'473.14	4'233'242.71
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	332'961.58	1'577'706.46
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	16'644'447.20	24'953'530.09
107	Finanzanlagen	10'000.00	10'000.00
108	Sachanlagen FV	8'612'031.00	8'254'331.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	8'622'031.00	8'264'331.00
Total Finanzvermögen		25'266'478.20	33'217'861.09
140	Sachanlagen VV	11'541'873.61	13'592'129.81
142	Immaterielle Anlagen	35'111.61	29'637.68
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'010'300.00	2'510'300.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	12'587'285.22	16'132'067.49
Total Verwaltungsvermögen		12'587'285.22	16'132'067.49
Total Aktiven		37'853'763.42	49'349'928.58
* Total Anlagevermögen		21'209'316.22	24'396'398.49

Bilanz

Passiven		31.12.2019	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'484'977.17	14'006'875.01
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	27'870.00	27'870.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	803'845.15	831'986.45
205	Kurzfristige Rückstellungen	512'000.00	490'000.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	9'828'692.32	15'356'731.46
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'031'650.00	6'003'780.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	514'405.20	517'556.20
	Langfristiges Fremdkapital	6'546'055.20	6'521'336.20
	Total Fremdkapital	16'374'747.52	21'878'067.66
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'902'823.80	6'433'934.94
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	1'700'000.00	2'700'000.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	5'602'823.80	9'133'934.94
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	15'876'192.10	18'337'925.98
	Zweckfreies Eigenkapital	15'876'192.10	18'337'925.98
	Total Eigenkapital	21'479'015.90	27'471'860.92
	Total Passiven	37'853'763.42	49'349'928.58

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'461'733.88	977'630.51
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	440'278.14	459'138.61
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	885'281.83	766'261.98
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-1'244'744.88	-9'568.07
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	5'390.00
+/-	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)	-780'599.60	-920.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	5'788'630.10	2'973'157.89
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	62'217.60	161'905.93
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-7'000.00	83'000.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	2'534'262.14	-745'308.45
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	1'000'000.00	1'700'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		11'140'059.21	6'370'688.40
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'767'184.96	-3'586'635.28
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	782'124.55	372'111.45
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'985'060.41	-3'214'523.83
-	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	-34'076.30	24'617.30
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-15'000.00	-195'000.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-4'034'136.71	-3'384'906.53

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2020	Rechnung 2019
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	1'000.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	357'700.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	780'599.60	920.00
+ 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	1'138'299.60	1'920.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'895'837.11	-3'382'986.53
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-27'870.00	-27'870.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-141'051.40	137'220.43
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-266'732.26	52'927.33
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-435'653.66	162'277.76
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'808'568.44	3'149'979.63
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	11'334'012.48	8'184'032.85
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	19'142'580.92	11'334'012.48
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'808'568.44	3'149'979.63

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (GR-Beschluss Nr. 94 vom 3. Mai 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. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde keine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen. Die Abnahme des Bilanzanpassungsberichtes per 1. Januar 2019 ist noch pendent. Grund: Das Restatement muss aufgrund des Urteils des Verwaltungsgerichtes vom 3. Dezember 2020 unsererseits überarbeitet werden. Aufgrund der noch nicht darin enthaltenen Anlagen, welche vor der Einführung von HRM2 bereits vollständig abgeschrieben waren, werden die ausgewiesenen Werte zwar netto richtig dargestellt, jedoch ist die Bruttodarstellung nicht vollständig. Mit dem Gemeindeamt wurde vereinbart, dass das Restatement-Tool zur Vorprüfung bis Mitte März 2021 eingereicht werden muss. Anschliessend ist das definitive Restatement in der Eröffnungsbilanz per 1.1.2021 nachzuweisen.

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:

Keine Branchenregelungen gemäss GR-Beschluss Nr. 93 vom 3. Mai 2018

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 248 vom 26. Juni 2014 beträgt für das Jahr 2020 -0.64 % (Negativzinsen!). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

Keine

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

Keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten (Sammelkonto)	1'409'489.35	-1'014'211.40	395'277.95
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1'406'048.50	-1'012'757.10	393'291.40
	- aus früheren Jahren	3'440.85	-1'454.30	1'986.55
1012	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2'486'197.98	-13'497.69	2'472'700.29
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	2'144'453.17	187'280.87	2'331'734.04
	- Steuern aus früheren Jahren	341'744.81	-200'778.56	140'966.25
1020	Kurzfristige Darlehen	0.00	0.00	0.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	10'000.00	0.00	10'000.00
	50 Namenaktien Abraxas-VRSG Holding AG	nom./Stk. 100.00	0.00	10'000.00
	Anschaffungswert vor Fusion: 10 Namenaktien à CHF 1'000.00	10'000.00	0.00	10'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2020
1080.0	Grundstücke	7'273'831.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'273'831.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	1'167'200.00	0.00	-357'700.00	0.00	0.00	809'500.00
1084.0	Gebäude	171'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	171'000.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		8'612'031.00	0.00	-357'700.00	0.00	0.00	8'254'331.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	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 (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	58'270.90	0.00	76'283.94	134'554.84	-1'456.77	-3'363.87	0.00	0.00	0.00	-4'820.64	129'734.20
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	4'030'751.87	-674'577.55	194'034.33	3'550'208.65	-2'628'560.32	-186'456.14	0.00	0.00	0.00	-2'815'016.46	735'192.19
1404	Hochbauten	22'169'630.07	0.00	0.00	22'169'630.07	-15'623'031.95	-229'360.70	0.00	0.00	0.00	-15'852'392.65	6'317'237.42
	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	113'683.60	70'000.00	0.00	183'683.60	-65'569.10	-15'623.50	0.00	0.00	0.00	-81'192.60	102'491.00
1407	Anlagen im Bau VV	3'488'155.31	3'089'637.96	-270'318.27	6'307'475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'307'475.00
1409	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		29'860'491.75	2'485'060.41	0.00	32'345'552.16	-18'318'618.14	-434'804.21	0.00	0.00	0.00	-18'753'422.35	13'592'129.81
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	76'971.00	0.00	0.00	76'971.00	-41'859.39	-5'473.93	0.00	0.00	0.00	-47'333.32	29'637.68
Total Immaterielle Anlagen		76'971.00	0.00	0.00	76'971.00	-41'859.39	-5'473.93	0.00	0.00	0.00	-47'333.32	29'637.68
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	1'691'364.82	0.00	0.00	1'691'364.82	-692'764.82	0.00	0.00	0.00	0.00	-692'764.82	998'600.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
1455	Private Unternehmungen	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	-8'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'300.00	11'700.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		1'711'364.82	1'500'000.00	0.00	3'211'364.82	-701'064.82	0.00	0.00	0.00	0.00	-701'064.82	2'510'300.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		31'648'827.57	3'985'060.41	0.00	35'633'887.98	-19'061'542.35	-440'278.14	0.00	0.00	0.00	-19'501'820.49	16'132'067.49

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	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 (+/-)	Stand 31.12.2020		
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	0.00
1401.0	Strassen / Verkehrswege	58'270.90	0.00	76'283.94	134'554.84	-1'456.77	-3'363.87	0.00	0.00	0.00	-4'820.64	129'734.20
1402.0	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404.0	Hochbauten	21'647'670.22	0.00	0.00	21'647'670.22	-15'338'560.22	-220'490.00	0.00	0.00	0.00	-15'559'050.22	6'088'620.00
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	54'988.00	70'000.00	0.00	124'988.00	-6'873.50	-15'623.50	0.00	0.00	0.00	-22'497.00	102'491.00
1407.0	Anlagen im Bau VV	2'475'663.65	2'026'010.63	-76'283.94	4'425'390.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'425'390.34
1409.0	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		24'236'592.77	2'096'010.63	0.00	26'332'603.40	-15'346'890.49	-239'477.37	0.00	0.00	0.00	-15'586'367.86	10'746'235.54
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'691'364.82	0.00	0.00	1'691'364.82	-692'764.82	0.00	0.00	0.00	-692'764.82	998'600.00	
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1455.0	Private Unternehmungen	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	-8'300.00	0.00	0.00	0.00	-8'300.00	11'700.00	
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Beteiligungen		1'711'364.82	0.00	0.00	1'711'364.82	-701'064.82	0.00	0.00	0.00	0.00	-701'064.82	1'010'300.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Verwaltungsvermögen		25'947'957.59	2'096'010.63	0.00	28'043'968.22	-16'047'955.31	-239'477.37	0.00	0.00	0.00	-16'287'432.68	11'756'535.54

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe	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 (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	4'030'751.87	-674'577.55	194'034.33	3'550'208.65	-2'628'560.32	-186'456.14	0.00	0.00	0.00	-2'815'016.46	735'192.19
1404.1	Hochbauten	521'959.85	0.00	0.00	521'959.85	-284'471.73	-8'870.70	0.00	0.00	0.00	-293'342.43	228'617.42
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	58'695.60	0.00	0.00	58'695.60	-58'695.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-58'695.60	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'012'491.66	1'063'627.33	-194'034.33	1'882'084.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'882'084.66
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		5'623'898.98	389'049.78	0.00	6'012'948.76	-2'971'727.65	-195'326.84	0.00	0.00	0.00	-3'167'054.49	2'845'894.27
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	76'971.00	0.00	0.00	76'971.00	-41'859.39	-5'473.93	0.00	0.00	0.00	-47'333.32	29'637.68
Total Immaterielle Anlagen		76'971.00	0.00	0.00	76'971.00	-41'859.39	-5'473.93	0.00	0.00	0.00	-47'333.32	29'637.68
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe	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 (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		5'700'869.98	1'889'049.78	0.00	7'589'919.76	-3'013'587.04	-200'800.77	0.00	0.00	0.00	-3'214'387.81	4'375'531.95

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	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 (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	4'109'107.47	-394'926.62	194'034.33	3'908'215.18	-2'605'246.26	-195'257.52	0.00	0.00	0.00	-2'800'503.78	1'107'711.40
1404.1	Hochbauten	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	58'695.60	0.00	0.00	58'695.60	-58'695.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-58'695.60	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	837'627.31	928'670.34	-194'034.33	1'572'263.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'572'263.32
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		5'105'430.38	533'743.72	0.00	5'639'174.10	-2'763'941.86	-195'257.52	0.00	0.00	0.00	-2'959'199.38	2'679'974.72
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	76'971.00	0.00	0.00	76'971.00	-41'859.39	-5'473.93	0.00	0.00	0.00	-47'333.32	29'637.68
Total Immaterielle Anlagen		76'971.00	0.00	0.00	76'971.00	-41'859.39	-5'473.93	0.00	0.00	0.00	-47'333.32	29'637.68
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	5'182'401.38	533'743.72	0.00	5'716'145.10	-2'805'801.25	-200'731.45	0.00	0.00	0.00	-3'006'532.70	2'709'612.40	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	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 (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1400.2 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.2 Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.2 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.2 Übrige Tiefbauten	-168'020.95	-279'650.93	0.00	-447'671.88	4'200.52	11'191.79	0.00	0.00	0.00	15'392.31	-432'279.57	0.00
1404.2 Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.2 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.2 Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.2 Anlagen im Bau VV	174'864.35	133'387.46	0.00	308'251.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	308'251.81	0.00
1409.2 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	6'843.40	-146'263.47	0.00	-139'420.07	4'200.52	11'191.79	0.00	0.00	0.00	15'392.31	-124'027.76	0.00
Immaterielle Anlagen												
1420.2 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.2 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.2 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.2 Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.2 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.2 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.2 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.2 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.2 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.2 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.2 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.2 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.2 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		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 (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2020
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
1455.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Investitionsbeiträge												
1460.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		6'843.40	1'353'736.53	0.00	1'360'579.93	4'200.52	11'191.79	0.00	0.00	0.00	15'392.31	1'375'972.24

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	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 (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1400.3 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.3 Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.3 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.3 Übrige Tiefbauten	89'665.35	0.00	0.00	89'665.35	-27'514.58	-2'390.41	0.00	0.00	0.00	-29'904.99	59'760.36	
1404.3 Hochbauten	421'959.85	0.00	0.00	421'959.85	-184'471.73	-8'870.70	0.00	0.00	0.00	-193'342.43	228'617.42	
1405.3 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1406.3 Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1407.3 Anlagen im Bau VV	0.00	1'569.53	0.00	1'569.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'569.53	
1409.3 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	511'625.20	1'569.53	0.00	513'194.73	-211'986.31	-11'261.11	0.00	0.00	0.00	-223'247.42	289'947.31	
Immaterielle Anlagen												
1420.3 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.3 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.3 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.3 Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Darlehen												
1440.3 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.3 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.3 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.3 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.3 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.3 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.3 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.3 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.3 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 31.12.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.3 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.3 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.3 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.3 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.3 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.3 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.3 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.3 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.3 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.3 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.3 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.3 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.3 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.3 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.3 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.3 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.3 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.3 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	511'625.20	1'569.53	0.00	513'194.73	-211'986.31	-11'261.11	0.00	0.00	0.00	-223'247.42	289'947.31	

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 in das Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Pflege und Betreuung Mittleres Tösstal	Zweckverband	HRM2	4120	Pflege-, Betreuungs- und Wohndienstleistungen gem. Pflegegesetz	0	43.51 % am Dotationskapital	Art. 23	Art. 10 ff.	Art. 47 ff./Art. 57 ff. (Unterlagen siehe Konto 1452.00)	1'691'365	998'600.00
Regionale Abwasserentsorgung Tösstal (Gründung per 1.1.2020)	Gemeinsame Anstalt basierend auf dem Zürcher Gemeinderecht	HRM2		Planung, Realisation, Betrieb und Unterhalt der regionalen Abwasserleitungen. Betrieb und Unterhalt der ARA Bauma (bis 2035). Regionale Entwässerungsplanung und Koordination der generellen Entwässerungsplanung en der Anstaltsgemeinden (GEP).	10'100'000	14,86 %	siehe Gründungsve rtrag	siehe Gründungsv ertrag	siehe Gründungsvertrag	1'500'000	1'500'000.00
Holzenergie Rikon AG	AG	OR		Wärme-/Energiegewinnung	450'000	0	20.00%	0.00%	Keine (gültig ab 1.1.2014), Unterlagen siehe Konto 1455.00	20'000	11'700.00
Total Beteiligungen in das Verwaltungsvermögen											2'510'300.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)

Abraxas-VRSG Holding AG	Aktiengesellschaft	Swiss GAAP FER		EDV-Lösungen für Gemeinden	19'730'500	0	0.00%	0.73%	KEINE (Unterlagen siehe Konto 1070.00) -> Finanzanlagen!	10'000	10'000.00
Unterhaltsgenossenschaft der Gemeinde Zell	Genossenschaft			Instandhaltung von Flur- und Wanderwegen	0	0	0.00%	0	KEINE	0	0.00

Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)

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
Zivilschutz-Zweckverband Tösstal	Zweckverband	HRM2		Betrieb einer regional tätigen Zivilschutzorganisation	0	0	16.67%	0	Haftung im Rahmen des Kostenverteilers. (Effektives Risiko sehr gering; Liegenschaften sind im Eigentum der einzelnen Gemeinden)	0	0.00
Regionalplanung Winterthur und Umgebung (RWU)	Zweckverband	HRM2		Förderung einer geordneten räumlichen Entwicklung	0	0	12.50%	0	KEINE	0	0.00
Zweckverband Erwachsenenschutz Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2		Hilfeleistung für Gemeinden im Bereich des zivilen Erwachsenenschutzes; Einrichtung und Führung von Beistandschaften für Erwachsene	0	0	0.00%	0	KEINE	0	0.00
Zweckverband des Schulpsychologischen Dienstes Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2		Schulpsychologische und psychomotorische Grundversorgung im Verbandsgebiet	0	0	Primarstufe 1 Sekundar- stufe 1	0	KEINE	0	0.00
Verträge (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)											
IG Rettungsdienst	Anschlussvertrag	HRM2		rasche, qualitativ hochstehende und effiziente rettungsdienstliche Versorgung	0	0	0.00%	0	Nur im Falle eines negativen Risikofonds (Übernahme der finanziellen Entscheidungen durch IG i.S. der Aufsicht)	0	0.00
kispex Kinder-Spitex Kanton Zürich	Leistungsverein- barung			Pflege und Betreuung Kinder in eigener Umgebung	0	0	0.00%	0		0	0.00
KOWU	Zweckverband	HRM2		Organisation eines gemeinsamen Kehricht- sammel- und Verwertungsdienstes innerhalb der Verbandsgemeinde	0	0	0.00%	0	KEINE (nicht Vollmitglied, sondern nur im "Bereich" der Kadaverentsorgung)	0	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
Stadt Winterthur, Abteilung Soziale Dienste	Vereinbarung	HRM2		Interkommunale Zusammen- arbeit mit der Stadt Winterthur: Leistungen der Prävention und Suchthilfe	0	0	0.00%	0	KEINE Beiträge pro Kopf	0	0.00
Stadt Winterthur, Kehrichtabfuhr	Anschlussvertrag	HRM2		Abfallentsorgung	0	0	0.00%	0	KEINE Zahlung nach Menge	0	0.00
Verein Spitex Zell ZH:Auflösung per 31.12.2019, Übergang in ZV Pflege und Betreuung Mittleres Tösstal per 1.1.2020	Leistungsverein- barung			Pflege und Betreuung	0	0	0.00%	0	siehe Gewährleistungsspiegel	0	0.00
Zivilstandskreis Winterthur	Anschlussvertrag	HRM2		Erfüllung aller Aufgaben des Zivilstandswesens nach übergeordnetem Recht	0	0	0.00%	0	KEINE	0	0.00
Verein "AbisZell Kultur"	Leistungsverein- barung			Organisation kulturelle Anlässe oder Kurse	0	0	0.00%	0	KEINE	0	0.00
Verein Kindertagesstätte (KiTA) Villa Chräuel, Kollbrunn	Leistungsverein- barung	OR		Familienergänzende Kinderbetreuung von Kindern im Vorschulalter	0	0	0.00%	0	KEINE	0	0.00

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung			Buchwert 31.12.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020	
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			27'870.00	0.00	27'870.00	
	Art der kfr. Finanzverbindlichkeit	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			
	Darlehen Alterswohnungen Spiegelacker	Finanzdirektion des Kantons Zürich	01.07.2021	0.00%	27'870.00	0.00	27'870.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			6'031'650.00	-27'870.00	6'003'780.00	
	Art der lfr. Finanzverbindlichkeit	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			
	Darlehen Alterswohnungen Spiegelacker	Finanzdirektion des Kantons Zürich	01.07.2022	0.00%	3'650.00	-27'870.00	3'780.00
	Darlehen	Postfinance	08.05.2024	0.60%	6'000'000.00	0.00	6'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:						
	1 bis 2 Jahre					3'780.00	
	2 bis 5 Jahre					6'000'000.00	
	über 5 Jahre					0.00	
	Total					6'003'780.00	
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %					0.60%	

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit Betrag	Verpflichtung	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Verein Spitex Zell ZH:Auflösung per 31.12.2019, Übergang in ZV Pflege und Betreuung Mittleres Tösstal per 1.1.2020	Unlimitierte Defizitgarantie unter der Bedingung, dass Leistungsauftrag erfüllt ist.		33'210.50	Verein		Zinslose Vorschüsse bis Fr. 100'000.- möglich. Die Gemeinde führt die Lohnbuchhaltung.--> neue Leistungsvereinbarung ab 1.1.2017: Fusion per 1.1.2020 in Zweckverband Pflege und Betreuung Mittleres Tösstal	33'210.50
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Arbeitgeber- Sanierungsverpflichtung per 31.12.2020 betragen Fr. 0.00 für die Gemeinde und Fr. 0.00 für kantonal besoldete Angestellte. Eventualverpflichtung Total: Fr. 0.00.				Selbständige Anstalt des Kantons Zürich * (Stiftung)	Sanierungsmassnahmen abgeschlossen; Deckungsgrad Ende 2020: 105,2 %. * ab 1.1.2014 selbstständige privatrechtliche Stiftung	1'107'941.65
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine							0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2050.00	Mehrleistungen des Personals	238'000.00	24'000.00	0.00	0.00	0.00	262'000.00	A
2050.10	Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	25'000.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	33'000.00	A
2050.20	Mehrleistungen des Personals Abwasserwerk	21'000.00	7'000.00	0.00	0.00	0.00	28'000.00	A
2050.30	Mehrleistungen des Personals Abfallwirtschaft	13'000.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00	17'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	200'000.00	0.00	0.00	-50'000.00	0.00	150'000.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	15'000.00	0.00	0.00	-15'000.00	0.00	0.00	C
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		512'000.00	43'000.00	0.00	-65'000.00	0.00	490'000.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2020
A	Ferienguthaben und Überzeiten Personal	Diverse	340'000.00
B	Diverse: MiGel 150'000, Software Grundsteuern 5'000, Forstarbeiten Gemeinde Weisslingen 45'000.		150'000.00
C	Angefangene Arbeiten Beleuchtung, Infrastruktur Bahnhof Rikon (Velounterstände)		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			490'000.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2020
Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Konto	2092.01
Bezeichnung	Fürsorgefonds
Zweck	Steht zur freien Verfügung der Fürsorgebehörde für Unterstützungen, Stipendien und Überbrückungshilfen, welche nicht subventioniert und rückerstattet werden.

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	25'325.50		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.64%	162.10	
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Diverse Beiträge gem. Kontoauszug		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				162.10	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-162.10

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		25'325.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-162.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr		25'163.40

Bilanz per 31.12.2020

	Aktiven	Passiven
Kapital	25'163.40	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	25'163.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen		25'163.40
Total	25'163.40	25'163.40

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Konto	2092.03
Bezeichnung	Sozialer Soforthilfe- und Notfallfonds
Zweck	Fonds der Spitex Zell für soziale Notfälle innerhalb der Gemeinde oder Härtefälle, die im Sozialamt anzutreffen sind.

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	4'513.30	28.90	
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.64%		
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Diverse Beiträge gem. Kontoauszug		2'676.60	
Total Aufwand / Ertrag				2'705.50	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-2'705.50

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		4'513.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'705.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'807.80

Bilanz per 31.12.2020

		Aktiven	Passiven
Kapital		1'807.80	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		1'807.80	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'807.80
Total		1'807.80	1'807.80

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Konto	2092.04
Bezeichnung	Sportfonds
Zweck	Die Mittel werden gemäss GR-Beschluss Nr. 398 vom 22. Dezember 2016 für die nachhaltige Sicherstellung und Weiterentwicklung bzw. Optimierung der Nutzung der Sport- und Mehrzweckhalle zweckgebunden verwendet.

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	22'047.65 -0.64%	141.10	
	Übrige Erträge	Diverse Beiträge gem. Kontoauszug			8'700.00
Aufwand		keine		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				141.10	8'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					8'558.90

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		22'047.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		8'558.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr		30'606.55

Bilanz per 31.12.2020

		Aktiven	Passiven
Kapital		30'606.55	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		30'606.55	
Aktivenüberschuss = Vermögen			30'606.55
Total		30'606.55	30'606.55

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Konto	2092.05
Bezeichnung	Vermächtnis Jacques Kuhn
Zweck	Zweck des Fonds ist es, dass ein angemessenes Grundstück bestehend aus Wald, Wiese und Waldrand auf dem Wissen oberhalb von Langenhard, dem schönsten Aussichtspunkt und dem 1.-August-Festplatz der Gemeinde Zell, sicherzustellen ist.

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	396'925.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.64%	2'540.30	
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		keine		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				2'540.30	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-2'540.30

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		396'925.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'540.30
Vermögen Ende Rechnungsjahr		394'385.40

Bilanz per 31.12.2020

	Aktiven	Passiven
Kapital	394'385.40	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	394'385.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen		394'385.40
Total	394'385.40	394'385.40

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	179'700.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'461'733.88

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen (Basis FAP Swissplan Seite 23)

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
50%	46%	51%	47%	41%	39%	0%	0%	0%	0%	46%

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
0.4%	0.5%	0.5%	1.0%	1.5%	1.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
9.2%	11.5%	12.2%	13.9%	13.8%	14.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	12.5%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner	6'422	6'300	6'295	
Steuerfuss	118%	118%	118%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1839	1'719	1'823	
Selbstfinanzierungsgrad	162%	33%	74%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.01%	-0.03%	0.00%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-80%	n.v.	-64%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'766	n.v.	-1'413	< 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.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2020						
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	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
abgerechnete Kredite														
14.03.2016	GV	B	220'000	1620.501033/ 6150.5010.00 INV00012	Betriebs- und Gestaltungskonzept Kollbrunn (BGK)	226'401.45	0.00	0.00	0.00	226'401.45	0.00	6'401.45	21.09.2020	GV
pendente Kredite														
18.06.2018	GV	B	650'000	1340.501000/ 1610.5030.00 INV00009	Schützenhäuser: Sanierung Kugelfang	560'697.90	0.00	0.00	107'547.00	560'697.90	107'547.00	-89'302.10		
23.09.2018	U	B	25'000'000	1750.501000/ 7410.5020.00 INV00039, INV00077	Hochwasserschutz Rahmenkredit	101'110.60	0.00	97'432.73	0.00	198'543.33	0.00	-24'801'456.67		
03.12.2018	GV	B	810'000	1620.501035/ 6150.5010.00 INV00013	Sanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn	606'555.35	0.00	155'983.00	0.00	762'538.35	0.00	-47'461.65		
19.05.2019	U	B	2'450'000	1217.581400/ 2170.5040.00 INV00050	Aufstockung Schulpavillon Kollbrunn	1'151'830.34	0.00	1'170'043.25	0.00	2'321'873.59	0.00	-128'126.41		
19.05.2019	U	B	1'500'000	7201.5540.00 INV00074	Beteiligung neue "Regionale Abwasserentsorgung Tösstal"	0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00		
02.12.2019	GV	B	150'000	0290.5040.00 INV00049	Modernisierung Gemeindehaus, Projektierungskredit	0.00	0.00	116'566.09	0.00	116'566.09	0.00	-33'433.91		
30.11.2020	GV	B	401'500	1500.5060.00 INV00027	Feuerwehrfahrzeug TLF (Ersatzbeschaffung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-401'500.00		
30.11.2020	GV	B	776'000	6150.5010.00 INV00011	Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn (nur Baukredit, ohne Projektierung = Kompetenz Gemeinderat)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-776'000.00		

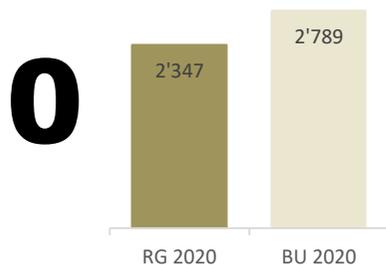
Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Kriterien für eine Abweichungsbegründung: Differenz mind. CHF10'000.-- und mind. 10% Abweichung zum Budget (kumulative Erfüllung)



Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -441'819

Diese Hauptgruppe schloss um rund 15 % besser ab, als budgetiert: die Gebührenmehrerträge (zur Hauptsache Baubewilligungsgebühren) + 129', das Outsourcing der ICT an die OBT (Einsparung von rund 101'), der Minderunterhalt von 67' und der Rest von +144' verteilt sich auf diverse Konten, trugen zu diesem positiven Resultat bei.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'311.95	26'800	-15'488.05	Diverse Anlässe konnten aufgrund Covid-19 nicht durchgeführt werden (Gewerbeinfo-Apéro, Gewerbeausstellung, Neujahrsapéro).
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'313.90	11'000	28'313.90	Stellenplananalyse BDO (Kredit Fr. 26'000 GRB 157/2020 vom 20.08.2020).
0120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	6'700.00	47'000	-40'300.00	Verwendung Gewinnausschüttung ZKB nicht realisiert (GRB 6.6.2019).
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'294.25	426'300	-43'005.75	Kündigung M.G. per 30. September 2020: Stelle nicht mehr besetzt, Aufstockung C.R. und Springereinsatz Lohnadministration. Budgetierte angeordnete Überzeit von Fr. 34'000 für FIS- und HRM2-Umstellung wurde nicht mehr beansprucht.
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'013.55	67'000	-17'986.45	Kündigung M.G. per 30. September 2020: Stelle nicht mehr besetzt, Aufstockung C.R. und Springereinsatz Lohnadministration. Budgetierte angeordnete Überzeit von Fr. 34'000 für FIS- und HRM2-Umstellung wurde nicht mehr beansprucht.
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter: Post- und Bankspesen, Verbands- und Mitgliederbeiträge, Bezugsentsch.	25'991.23	10'200	15'791.23	Kündigung M.G. per 30. September 2020: Springereinsatz Lohnadministration.
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'410.90	15'000	25'410.90	Überdurchschnittlich komplexe Grundsteuerfälle. Anwaltskosten i.S. Rekurs gegen Entscheid Gemeindeamt (Restatement). Externe Finanzplanung, nicht budgetiert (sep. Kreditentscheid GR).
0210.4260.06	Rückerstattungen Betreuungskosten	-40'072.45	-30'000	-10'072.45	Budgetwert des geschätzten Dreijahresdurchschnittes wurde überschritten.
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760'452.10	681'800	78'652.10	2 Anstellungen nach Lehrabschluss mit besonderen Aufgaben/Springereinsätze. T.G. strukturelle Lohnanpassung.
0220.3010.20	Aushilfsentschädigungen	21'248.50	0	21'248.50	Springer Planung und Bau zur administrativen Unterstützung des Bausekretärs (Kredit Fr. 23'000 GRB 22/2020 vom 06.02.2020).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'631.75	96'900	-13'268.25	Empfohlener durchschnittlicher BVG-Satz aus Orientierungsschreiben Gemeindeamt für das Budget ist zu hoch.
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	26'072.53	94'000	-67'927.47	Bei der Budgetierung im Jahre 2019 war ein neuer Server inkl. diverser neuer Hardware für das Jahr 2020 vorgesehen. Durch das Outsourcing der ICT an die OBT war dieser Aufwand nicht mehr nötig.
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	350.00	34'000	-33'650.00	Bei der Budgetierung im Jahre 2019 waren verschiedene Anpassungen der Software für das Jahr 2020 vorgesehen. Durch das Outsourcing der ICT an die OBT war dieser Aufwand nicht mehr nötig.
0220.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'355.69	20'000	-17'644.31	Keine Wartungskosten Telefonanlage angefallen. Neue Kopiergeräte (günstigere Verträge).
0220.3158.00.01	Unterhalt EDV-Anlage - EDV Verantwortlicher	116'921.90	145'000	-28'078.10	Das durchgeführte Outsourcing an die OBT benötigte weniger Aufwand als vorgesehen.
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (alle, ausser Bauamt)	-5'787.25	-50'000	44'212.75	Budgetfehler aus Übersetzung von HRM1 zu HRM2: zu hoch budgetiert (im Budget 2021 korrigiert, nur noch Fr. 10'000).
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (nur Bauamt)	-273'539.55	-100'000	-173'539.55	Aufgrund der vielen Baugesuche im Jahre 2020 (z.B. Überbauung Lindenweg Zell) gingen zusätzliche Baubewilligungsgebühren ein.
0220.4260.03	Rückerstattungen Dritter Bauamt	-27'574.55	-15'000	-12'574.55	Aufgrund der vielen Baugesuche im Jahre 2020 mussten auch viel mehr Kontrollgebühren weiterverrechnet werden.
0220.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-136'000.00	-123'000	-13'000.00	Auswirkung des höheren Umsatzes der Werke im Vergleich zum Budget betreffend der 5 %-Pauschale der internen Verrechnung des Personal- und Sachaufwandes (Verursacherprinzip).
0290.3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	5'156.90	20'000	-14'843.10	Gebührenrechnung für das Gemeindehaus 2020 erst nach Abschluss der Liegenschaftenrechnung bei Müller & Schuhmacher eingetroffen und deshalb nicht mehr ins Jahr 2020 eingeflossen. Wird 2021 in der Liegenschaftenrechnung erscheinen. Diese wird dann entsprechend höher ausfallen (doppelt). Rechnungsabgrenzung 2020 nicht erfolgt.
0290.3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge (Contracting)	0.00	30'000	-30'000.00	Budget Oel Werkhof und Contraction MZH und Gemeindehaus zu hoch budgetiert. Verbuchung siehe Konto 0290.3130.06.
0290.3120.06	Heizmaterial und Wärmebezüge (allgemein)	10'406.63	0	10'406.63	Nebenkosten aus Liegenschaftenrechnung Müller & Schuhmacher müssten im Konto 0290.3120.03 gebucht sein.
0290.3132.00	Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexp.	0.00	10'000	-10'000.00	Keine externen Beratungen benötigt (Budgetpauschale, undefiniert).
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	18'736.10	36'000	-17'263.90	Zu hoch budgetiert. 2021 auf Fr. 20'000 angepasst. Folgebudgetfehler aus Übersetzung HRM1/HRM2.
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'686.04	224'000	-48'313.96	Diverser Unterhalt kleiner als geschätzt. Budget immer als Pauschale für allgemeinen und erfahrungsgemässen Unterhalt der Gebäude.
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	135'390.00	156'400	-21'010.00	Minderabschreibungen aufgrund von Minderinvestitionen.
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-96'548.95	-121'700	25'151.05	Zu hoch budgetiert. 2021 auf Fr. 98'700 angepasst. Folgebudgetfehler aus Übersetzung HRM1/HRM2.

Erfolgsrechnung

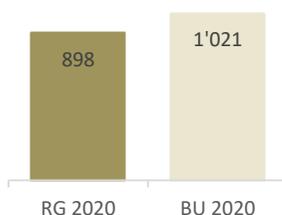
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
0290.4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-13'067.70	-35'000	21'932.30	Viel weniger Einnahmen aus Raumvermietungen. Coronabedingt konnten viele Anlässe nicht stattfinden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -123'200

Diverse unterschiedliche Ereignisse trugen zum besseren Resultat dieser Hauptgruppe bei.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'435.45	155'200	-19'764.55	Budgetierter Springereinsatz intern gelöst: Lehrabgänger wurden situativ in der EWK eingesetzt, deren Lohnkosten im Konto 0220.3010.00 erfasst wurden. Aus administrativen Gründen erfolgte keine Stundenerfassung dieser Lehrabgängereinsätze zu Lasten der EWK.
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.: Nachführung Grundbuch und	19'485.35	36'000	-16'514.65	Aufgrund weniger Baugesuche, die eine Beratung externer Fachexperten benötigten, fiel ein geringerer Aufwand an.
1400.4690.00	Übriger Transferertrag (Anteil Zell BA Zell-Turbenthal)	-13'121.28	-1'300	-11'821.28	Auswirkung des besseren Rechnungsabschlusses des BA Zell-Turbenthal (siehe auch Konto 1409.3690.00).
1409.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'305.10	47'300	-14'994.90	Empfohlener durchschnittlicher BVG-Satz aus Orientierungsschreiben Gemeindeamt für das Budget ist zu hoch.
1409.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Überschussanteil Turbenthal, mit	11'376.80	1'200	10'176.80	Auswirkung des besseren Rechnungsabschlusses des Betriebsamtes Zell-Turbenthal.
1409.3690.00	Übriger Transferaufwand (Anteil Zell)	13'121.28	1'300	11'821.28	Auswirkung des besseren Rechnungsabschlusses des Betriebsamtes Zell-Turbenthal (siehe auch Konto 1400.4690.00).
1500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'706.45	68'000	-32'293.55	Unterteilung der Konten "Anschaffungen", siehe Konto 1500.3112.00 gem. Vorgabe HRM2.
1500.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	37'255.79	0	37'255.79	Unterteilung der Konten "Anschaffungen", siehe Konto 1500.3111.00 gem. Vorgabe HRM2.
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'024.68	5'000	21'024.68	Im Betrag ist der Neubau der Sirene auf dem SH Oberlangenhart (Fr. 15'500) sowie der Ersatz der Warnanlage in der ZSA Rikon (Fr. 5'000) enthalten. Diese waren ungeplant und wurden vom Bund finanziert (siehe rund Fr. 20'000 als Ertrag im Konto 1620.4630.00 verbucht).
1620.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'097.75	83'000	-18'902.25	Coronabedingte Ausfälle diverser Art, Details siehe Abrechnung Zweckverband Zivilschutz.
1620.4630.00	Beiträge vom Bund	-20'425.50	0	-20'425.50	Rückerstattung für Sirenenbau Langenhart und Gaswarnanlage ZSA Rikon (ungeplant). Anschaffung siehe Konto 1620.3144.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 26'351

Die Bildung erreichte praktisch eine Punktlandung.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
2110.3010.10	Löhne Klassenassistenz	88'610.50	67'000	21'610.50	Falschbuchung Fr. 19'232.00 (richtiges Kto. 2120.3010.10), Wegbegleitung autistisches Kind (Fr. 5'500.00).
2110.3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	134'524.85	120'000	14'524.85	6 WL (22 Stellen%) mehr infolge Kiga-Eintritt von vielen Kindern ohne Deutschkenntnisse.
2110.3020.20	Aushilfsentschädigungen	22'001.60	2'000	20'001.60	2 Langzeitvikariate aufgrund Krankheit.
2110.3104.00.663	Schulmaterial, Schule Kollbrunn	26'155.23	12'100	14'055.23	Einrichten eines 4. Kindergartens im Neubau, ungeplant, siehe Beschluss der SP vom 07.04.2020 (Fr. 16'000.00).
2110.3110.01.663	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Kollbrunn	16'786.36	1'000	15'786.36	Einrichten eines 4. Kindergartens im Neubau, ungeplant, siehe Beschluss der SP vom 07.04.2020 (Fr. 14'000.00).
2120.3010.10	Löhne Klassenassistenz	87'449.50	74'000	13'449.50	Zusammen mit der Falschbuchung aus Kto. 2110.3010.10 resultiert eine Budgetabweichung von Fr. 32'681.50: 26 h mehr Klassenassistenz für Integrierte Sonderschulung (3 Kinder), ungeplant.
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	238'352.75	265'000	-26'647.25	Rotationsgewinn (Fr. 16'000.00), Fehlbuchung auf 2120.3020.20 (Fr. 3'700.00), Ausfall Klassenlager, Ausfall Projektwochenentschädigungen.
2120.3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	211'646.45	175'000	36'646.45	Ab August 17 WL (62%) mehr DaZ-Lektionen (mehrere Kinder mit Anfangsunterricht).
2120.3020.20	Aushilfsentschädigungen	23'675.40	8'000	15'675.40	1 Langzeitvikariat aufgrund Krankheit, 1 Unfall, viele Kurzvikariate infolge Krankheit (Corona), Fehlbuchung anstatt auf 2120.3020.00 (Fr. 3'700.00).
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'135.95	76'500	19'635.95	Folge aus höherer Lohnsumme, Erreichen der BVK-Eintrittsgrenze.
2120.3090.01.862	Aus- und Weiterbildung, Schule Rikon	12'567.40	24'000	-11'432.60	PICTs-Ausbildung, Zusage erst für Jan. 2022 (Fr. 9'500.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
2120.3100.01.862	Schulmaterial, Schule Rikon	30'038.91	42'000	-11'961.09	Zurückhaltung, da bei den Lehrmitteln zu hohe Ausgaben (2120.3104.00.862 + Fr. 5'800.00), weniger SuS in AA-Klasse.
2120.3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien Schule	19'387.77	30'000	-10'612.23	Neue Druckerstrategie an den Schulen Zell (Beschluss SP vom 28.01.2020) und neue günstigere Verträge mit Canon.
2120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Musikschule, Budget 2020 auf 2140 evtl. umteilen)	28'978.15	0	28'978.15	Vorgabe HRM2 gem. Gemeindeamt: Anteil der musikalischen Grundausbildung (Unterricht an der Primarschule) an den Gesamtkosten der Jugendmusikschule ist auf diesem Konto zu verbuchen, also immer auf die entsprechende Schulstufe. Bisher wurde das bei uns nicht unterschieden und alles auf 2140.3636.00 budgetiert und erfasst.
2130.3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	64'975.10	29'000	35'975.10	Anfangsunterricht für Zuzüge aus Ausland.
2130.3020.20	Aushilfsentschädigungen	3'058.05	18'000	-14'941.95	Lediglich 3 kurze Vikariate notwendig.
2130.3090.01.1240	Aus- und Weiterbildung, Sekundarschule	10'912.90	31'200	-20'287.10	2 CAS bereits 2019 verbucht (Fr. 17'000.00), keine Teamweiterbildungen (Fr. 4'000.00), diverse individuelle Weiterbildungen fanden nicht statt.
2130.3100.01.1240	Schulmaterial Sekundarschule	47'495.62	75'500	-28'004.38	Hauswirtschaft fand infolge Corona grösstenteils nicht statt (Fr. 19'380.00), Handarbeit fand lange nicht statt (Fr. 9'900.00), NaTech Lehrmittel noch nicht publiziert (Fr. 2'000.00)
2130.3130.08.1240	Besondere Aktivitäten, Sekundarschule	6'909.10	26'500	-19'590.90	Die meisten Anlässe wurden 2020 coronabedingt abgesagt
2130.3171.01.1240	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen,	13'627.50	52'200	-38'572.50	Die meisten Anlässe wurden 2020 coronabedingt abgesagt
2130.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	49'800.00	0	49'800.00	Kostenbeiträge an Ausbildungskosten der kant. Untergymnasien (§31 Mittelschulgesetz in Verbindung mit §20a Mittelschulverordnung, 3 Schüler über 5%-Freigrenze à Fr. 16'600.00).
2130.4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge	-23'230.00	-34'000	10'770.00	Wegfall Klassenlagerrückerstattung (- Fr. 4'400.00), 2 SuS weniger im 10. SJ (- Fr. 5'600.00), 5 Kinder weniger in der Gymivorbereitung (- Fr. 1'100.00).
2130.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-42'429.15	0	-42'429.15	Neue Aufnahmeklasse Asyl auf der Sekundarstufe; Staatsbeiträge ungeplant.
2170.3010.20	Aushilfsentschädigungen	18'284.00	500	17'784.00	Mehraufwand für Hygienemassnahmen, Ausfälle infolge Quarantäne und Unfall.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'401.84	60'000	20'401.84	Diverses Material im Zusammenhang mit den Corona-Schutzmassnahmen (Hygiene-Masken, Desinfektionsmittel).
2170.3120.03	Heizmaterial (fossil) und Wärmebezüge (Contracting)	275'859.51	250'000	25'859.51	Altes Schulhaus Tösstalstrasse 45, Rikon, war wieder ganzjährig in Betrieb - Ölverbrauch höher. Allgemein höherer Heizenergieverbrauch in allen Schulhäusern.
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	314'438.15	501'100	-186'661.85	Sanierung Vorgärten Schulhaus Zell aufgrund der Witterung nur teilweise 2020 angefallen. Rest erfolgt 2021. Sanierung Glasaufbauten zu tief budgetiert. Aufwand 2021 budgetiert. Allgemein weniger diverser Unterhalt realisiert, als jährlich durchschnittlich für das Liegenschaftenportefeuille grob geschätzt. Diverse Verschiebungen von Vorhaben aus diversen Gründen.
2170.3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Liegenschaften)	11'229.38	0	11'229.38	Zweites Konto seit 2020 aus Transparenzgründen. Daher kein Budget vorhanden. Bisher war der gesamte Unterhalt in der Verantwortung Ressort Infrastruktur Schule und auf dem Konto 3151.01 gebucht.
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	85'100.00	115'100	-30'000.00	Minderabschreibungen aufgrund von Minderinvestitionen.
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-34'818.00	-47'000	12'182.00	Budgetvorgabe von Müller & Schuhmacher wie im Vorjahr zu hoch. Auf diesem Konto budgetierte Mieteinnahmen der Holzenergie AG von Fr. 6'000.00 wurden richtigerweise im Konto 0290.4470.00 als Ertrag erfasst. Im Budget 2021 angepasst.
2170.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'681.00	0	-18'681.00	Umbauten, Elektrobauten Schulhaus Tösstalstrasse 45 für Aufnahmeklasse Asyl, ungeplante Staatsbeiträge.
2180.3010.11.862	Löhne Betreuung, Hort Rikon	129'536.90	113'000	16'536.90	Neue Lehrstelle FaBe (Beschluss der SP vom 17.12.2019).
2180.3637.01.04	Beiträge über Hort Rikon	30'439.55	9'000	21'439.55	Viele neue Gesuche zur Subventionierung der Hortplätze Rikon.
2180.3637.01.05	Beiträge über Sozialamt	0.00	40'000	-40'000.00	Im Übergang von der Villa Chräuel zum Hort Kollbrunn hat die Verrechnungsmethode geändert. Die Subventionen werden direkt über 2180.3637.01.06 verbucht.
2180.3637.01.06	Beiträge über Hort Kollbrunn	49'122.35	15'000	34'122.35	Subventionen für Hortplätze Kollbrunn über SuS, die über das Sozialamt laufen, wurden unter 2180.3637.01.05 budgetiert.
2180.4260.04.663	Rückerstattungen Dritter, Betreuung, Hort Kollbrunn	-179'772.95	-115'000	-64'772.95	Wachsende Anzahl SuS im Hort Kollbrunn.
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'586.50	12'000	19'586.50	Beratung Weiterentwicklung ICT (Beschluss SP vom 07.04.2020, Fr. 10'000.00/eff. Fr. 13'569.50), Kosten für rechtliche Beratung in personalrechtlichen Fragen, einem Rechtsstreit um Schulgeld und bei einem Konflikt mit Eltern.
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (z.B. Fachstelle ICT)	29'991.80	0	29'991.80	Neuorganisation ICT, Fachstelle ICT (Beschluss der SP vom 12.05.2020).
2192.3101.04	Verbrauchsmaterial/Unterhalt EDV	5'643.99	31'000	-25'356.01	Neuorganisation ICT, Anschaffung Toner gestoppt (Fr. 15'000.00), Anschaffungsstopp im Hinblick auf Umrüstung.
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	61'430.00	43'000	18'430.00	Tablets für Fernunterricht (SP-Beschluss vom 24.11.2020, Fr. 3'500.00), IT-Infrastruktur (Beschluss der SP vom 14.12.2020, Fr. 16'000.00).

Erfolgsrechnung

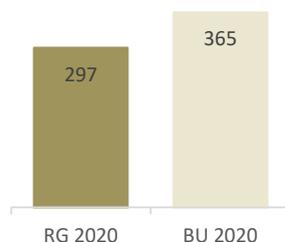
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
2192.3130.05	SBB, Schulbus	247'250.01	185'000	62'250.01	Diverse, als gebunden deklarierte Transporte für externe Sonderschulungen (4 SuS im 1. Kiga mit sehr hohen Transportkosten).
2192.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-133'599.00	-116'000	-17'599.00	Höhere Staatsbeiträge Aufnahmeklasse Asyl (Transport und Schwimmunterricht).
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Psychiatrie, Uniklinik), ohne direkte Gegenleistung	76'260.70	50'000	26'260.70	Spitalschule bei Klinikaufenthalt (Fr. 29'440.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -67'908

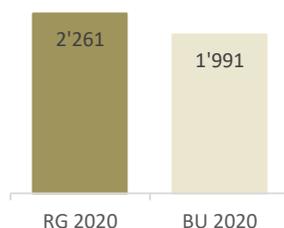
Diverse unterschiedliche Ereignisse trugen zum besseren Resultat in dieser Hauptgruppe bei.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
3410.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sportanlage Rikon	4'915.55	20'000	-15'084.45	Aufgrund des schlechten Zustands des Rasens wurde auf die Anschaffung eines Mähroboters verzichtet. Die Anschaffung wird nach der Rasensanierung für 2022 erneut geprüft. Anschaffung einer Überwachungskamera aufgrund eines Einbruchs in einer Garderobe.
3410.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-25'686.50	-5'000	-20'686.50	Mieteinnahmen des Fussballclubs gemäss neuer Nutzungsvereinbarung nicht budgetiert.
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'250.30	91'400	39'850.30	100 % Pensum der Bademeisterin anstelle der budgetierten 60 % und Reinigungsmehraufwand.
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'420.52	48'000	-22'579.48	Weniger Unterhalt nötig, als grob geschätzt. Das Schwimmbad war coronabedingt 4 Wochen weniger lang geöffnet.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 269'858

Die durchschnittlich erwarteten Pflegeleistungen wurden praktisch wie in den vergangenen Jahren wiederum markant überschritten (+ rund 14 %).

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
4125.3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, für Leistungen der Langzeitpflege	686'730.50	560'000	126'730.50	Anstieg der Anzahl Bewohnerinnen und Bewohner in teils höheren BESA-Stufen zu "Gunsten" von auswärtigen Institutionen.
4125.3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige)	96'128.15	120'000	-23'871.85	Siehe Kto. 3632.40.
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	73'403.65	38'000	35'403.65	Anstieg von Bewohnerinnen und Bewohner in höheren BESA Stufen (intensivere Pflege).
4125.3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen	570'786.65	715'000	-144'213.35	siehe Kto. 3632.40
4215.3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände an ambulante Krankenpflege	0.00	300'000	-300'000.00	Um die Transparenz sicherzustellen sind die Beiträge für die pflegerischen und nichtpflegerischen Leistungen auf die Konten 3636.50 und 3636.54 aufgeteilt. Die höheren Kosten sind auf den Anstieg der Patienten und deren intensiveren Pflege zurückzuführen. Die Budgetierung basiert auf der Hochrechnung der Rechnung 2019.
4215.3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne	583'346.89	70'000	513'346.89	siehe Kto. 3632.56
4215.3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne	76'268.21	0	76'268.21	siehe Kto. 3632.56
4215.3636.58	Übrige Leistungserbringer - Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	45'113.29	30'000	15'113.29	Zunahme der Patientenpflege durch Dritte (Private Spitexorganisationen und selbständige Pflegefachpersonen).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5



Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 673'635

Die Ergänzungsleistungen zur AHV sind im Vergleich zum durchschnittlich erwarteten Plan um netto 300' höher ausgefallen (+ 6 %). Dasselbe gilt für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, die netto um rund Fr. 200' höher zu Buche schlägt. Der Rest von rund 173' verteilt sich auf diverse Aufwandkonten.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
5120.4630.00	Beiträge vom Bund	-111'044.30	-136'000	24'955.70	Weniger Krankenkassenbeiträge an Sozialhilfeempfänger und Mehrrückerstattungen, folglich reduzieren sich die Bundes- und Staatsbeiträge. Zudem ist die Funktion 5120 wie gewohnt praktisch ein "Nullsummenspiel".
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-167'633.10	-100'000	-67'633.10	Wir konnten einige Klienten in die IV führen, was zu einer grossen Rückerstattung von KVG-Prämien führte.
5220.3130.00	Dienstleistungen Dritter (SVA Fallpauschalen neu ab 2021 auf 5790.3613.00)	24'842.00	0	24'842.00	Mehrleistung SVA durch Zunahme der Anzahl EL-IV-/AHV Fälle und Erhöhung der Fallpauschale. Hier wurde der Budgeteintrag von Fr. 35'000 vergessen, siehe Konto 5320.3130.00 (Fr. 35'000), somit hätten für die Fallbearbeitung der EL AHV- und IV-Fälle Total auf beiden Konten Fr. 70'000 budgetiert werden sollen.
5220.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	27'380.05	0	27'380.05	Gemäss Vorgaben der SVA, nicht planbar.
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	104'456.70	80'000	24'456.70	Wenn wir mehr IV-Bezüger haben, haben wir auch mehr Aufwendungen bei den Zusatzleistungen und allen damit im Zusammenhang stehenden Leistungen.
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-95'535.00	-25'000	-70'535.00	Gemäss Vorgaben der SVA, nicht präzis planbar.
5220.4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und	-4'269.55	-24'000	19'730.45	Gemäss Vorgaben der SVA, nicht präzis planbar.
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (ohne direkte Gegenleistung)	31'444.40	10'000	21'444.40	Das sind AHV-Nichterwerbstätigenbeiträge, welche wir zwingend für die Klienten übernehmen müssen. Nicht budgetierbar, da wir nie wissen, welche Klienten wir hereinbekommen, die eine solche Leistung benötigen.
5320.3130.00	Dienstleistungen Dritter (SVA Fallpauschalen neu ab 2021 auf 5790.3613.00)	52'789.00	35'000	17'789.00	Mehrleistung SVA durch Zunahme der Anzahl EL-AHV Fälle und Erhöhung der Fallpauschale.
5320.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	30'355.70	0	30'355.70	Gemäss Vorgaben der SVA, nicht planbar.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'369'588.00	1'875'000	494'588.00	Budgetierung extrem schwierig. Dieser Bereich wird uns in den nächsten Jahren immer stärker beschäftigen. Einerseits steht eine Revision der Ergänzungsleistungen an, deren Auswirkungen auf die Kosten wir noch nicht abschliessend einschätzen können. Zudem werden in unserer Gemeinde laufend Alterswohnungen gebaut, was zunehmend ältere Personen mit zumindest der Möglichkeit von EL-Bezügen anzieht. Die Kosten der Ergänzungsleistungen sind stark abhängig von den Zuzügen von AHV-Rentnern und der Zusprache von IV-Renten. Alleine die Sozialen Dienste konnten 2019 schon Klienten in die IV übergeben und dort mussten Ergänzungsleistungen beantragt werden. Auch gab es Fälle von Frühpensionierungen, welche auf die Ergänzungsleistungen angewiesen waren. Eine Durchmischung der Bevölkerungsstruktur ist sicherlich wünschenswert, birgt aber gerade im Altersbereich die Gefahr von höheren Kosten aufgrund der Notwendigkeit von Ergänzungsleistungen zur Sicherung der Lebenshaltungskosten. Nicht zu unterschätzen ist die durchschnittlich viel längere Lebensdauer der Menschen, welche natürlich auch in diesem Bereich höhere Kosten nach sich bringt.
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	131'615.63	109'000	22'615.63	Nicht budgetierbar. Wenn die Ergänzungsleistungen steigen, so steigen automatisch auch alle damit im Zusammenhang stehenden Leistungen an.
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'089'015.00	-895'000	-194'015.00	Logische Folge für mehr Staatsbeiträge aus den obigen Begründungen.
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte: Alimentenbevorschussungen (ohne direkte Gegenleistung)	158'700.15	95'000	63'700.15	Dieses Konto ist schwierig zu budgetieren und basiert auf Erfahrungswerten. Wir kennen die jeweiligen finanziellen Verhältnisse der Unterhaltspflichtigen nicht. Auch Zu- und Wegzüge haben hier einen grossen Einfluss.
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten: Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen	-51'552.10	-20'000	-31'552.10	Dieses Konto ist schwierig zu budgetieren und basiert auf Erfahrungswerten. Wir kennen die jeweiligen finanziellen Verhältnisse der Unterhaltspflichtigen nicht. Auch Zu- und Wegzüge haben hier einen grossen Einfluss.
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Projekt Schulabgänger)	58'886.00	0	58'886.00	Neues Projekt Schulabgänger. Aufgrund der engen Zusammenarbeit mit der Schule fangen wir Schüler ohne Anschlusslösungen nach der obligaten Schulzeit mit speziellen Settings und angepassten Programmen auf.
5451.3637.01.03	Direkte Beiträge an Private (Krippen ohne Leistungsvereinbarung, Tagesfamilien)	28'313.13	4'000	24'313.13	Viele neue Beitragsgesuche für Subventionierung von Krippenplätzen ausserhalb der Gemeinde.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
5451.3637.01.05	Beiträge über Sozialamt (Beiträge für Krippen)	107'523.80	120'000	-12'476.20	Weniger Gesuche für Subventionierung von Krippenplätzen über Sozialamt.
5600.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'933.50	41'000	-17'066.50	Weniger Unterhalt nötig als geschätzt. Dies vor allem, weil keine Mieterwechsel im Gemeindehaus und im MFH Bahnhofstrasse 9 Rämismühle stattfanden.
5601.3160.01.03	Miete und Pacht Bahnhofplatz 3, Rämismühle	2'920.00	25'000	-22'080.00	Miete für Notwohnungen: gesamtes Budget auf diesem Konto, aus Transparenzgründen diverse Konten je Mietobjekt dafür eingerichtet, siehe z.B. Konto 5601.3160.01.05.
5601.3160.01.05	Miete und Pacht Bahnhofplatz 1, 8487 Rämismühle	18'233.50	0	18'233.50	Miete für Notwohnungen: gesamtes Budget auf Konto 5601.3160.01.03, aus Transparenzgründen diverse Konten je Mietobjekt dafür eingerichtet, siehe z.B. Konto 5601.3160.01.05.
5601.4260.02.03	Rückerstattungen für Bahnhofplatz 3, Rämismühle	-915.91	-21'500	20'584.09	Hier können immer Veränderungen entstehen, je nach dem, wie wir die Notwohnungen besetzen oder eben nicht besetzen können.
5710.3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	14'342.05	0	14'342.05	Gemäss Vorgaben der SVA, nicht planbar.
5710.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-97'621.00	0	-97'621.00	Korrekte Zuteilung gemäss HRM2, im Budget noch nicht bekannt.
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'657'746.08	1'200'000	457'746.08	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5720.3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	18'905.75	0	18'905.75	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'109'173.12	850'000	259'173.12	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-913'071.26	-350'000	-563'071.26	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-913'071.26	-350'000	-563'071.26	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-913'071.26	-350'000	-563'071.26	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-218'861.38	-150'000	-68'861.38	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-690'379.00	-800'000	109'621.00	Budgetierung sehr schwierig: In den Konten der Funktion 5720 kommt es immer wieder zu Verschiebungen. Wir wissen nicht, welche Personengruppen zu- bzw. wegziehen und welchen Status (Ausländer bis 10 Jahre, Ausserkantonale, Eigene etc.) diese Personengruppen inne haben.
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'475.15	97'100	-16'624.85	Empfohlener durchschnittlicher BVG-Satz aus Orientierungsschreiben Gemeindeamt für das Budget ist zu hoch.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -337'342

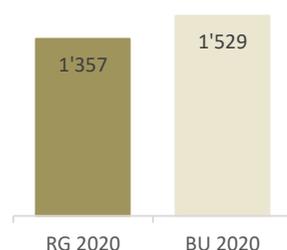
Beim Unterhalt wurden "Einsparungen" von rund 200' erzielt. Die geplanten Abschreibungen von 99' mussten nicht beansprucht werden, da die geplanten Investitionen noch nicht aktivierungsfähig waren. Der Rest von rund 38' verteilt sich auf diverse Konten.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'276.95	284'200	-69'923.05	Wegfall Bademeisterin (40 %), 100 % im Schwimmbad. Budgetfehler Werkmitarbeiter L.B.: 100 % im Budget anstatt 70 % für die Gemeindestrassen.
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'069.20	49'200	-22'130.80	Empfohlener durchschnittlicher BVG-Satz aus Orientierungsschreiben Gemeindeamt für das Budget ist zu hoch und Budgetfehler, siehe Begründung Konto 6150.3010.00.
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'969.64	75'000	-38'030.36	Günstiger Verlauf Winterdienst (Salz). Salzbestände aufgebraucht, somit geringerer Einkauf.
6150.3130.18	Dienstleistungen Dritter: Abteilung Werke	20'534.65	5'000	15'534.65	Springereinsatz (GRB 89 vom 16.4.2020)
6150.3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege, Abt. Werke	366'414.06	562'000	-195'585.94	Verschobene Ausführungen wegen Einsparungen und Bauverschiebungen (Projekt Bückliweg 2021, Sanierung Bruggwiesenstrasse siehe Investitionsrechnung).
6150.3141.10	Winterdienst	16'704.69	40'000	-23'295.31	Günstiger Verlauf Winterdienst, als durchschnittlich geplant.
6150.3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale,	149'737.82	110'000	39'737.82	Mehraufwand im Vergleich zum mehrjährigen Durchschnitt.
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'091.35	30'000	-15'908.65	Minderaufwand im Vergleich zum mehrjährigen Durchschnitt (neue Fahrzeuge, dadurch weniger Reparaturen).
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen	0.00	99'000	-99'000.00	Minderabschreibungen aufgrund von Minderinvestitionen.
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (u.a. Hausnummern und Strassenschilder)	-12'459.60	-1'000	-11'459.60	Aufgrund der anhaltenden regen Bautätigkeit konnten zusätzlich diverse Rückerstattungen eingeholt werden.
6210.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'509.00	0	29'509.00	Projekt Infrastruktur Bahnhof Rikon, Übertrag aus Investitionsrechnung, da Projektabrechnung < Fr. 50'000.00.
6220.3634.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	328'972.00	257'000	71'972.00	Gemäss Schreiben des ZVV vom 14. Januar 2021 wird unser Anteil um diesen Betrag pandemiebedingt höher ausfallen und ist entsprechend abzugrenzen.
6290.4250.00	Verkäufe	-19'118.00	-30'000	10'882.00	Weniger SBB-Tageskarten verkauft (Covid-19).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -172'465

Bei dieser Hauptgruppe sind Minderaufwendungen bei der Behebung von Hochwasserschäden von 77' entstanden (Einsparung gegenüber Mehrjahresdurchschnittsplanung). 42' wurden beim Unterhalt in der Gruppe Friedhof und Bestattungen weniger ausgegeben. Der Rest von rund 53' verteilt sich auf mehrere Konten.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'656.40	156'900	26'756.40	Mehraufwand Brunnenmeister.
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'316.61	31'000	-22'683.39	Weniger Betriebsmaterial eingekauft, als im Mehrjahresdurchschnitt erwartet (Lager abgebaut).
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasserwerk	24'257.84	11'000	13'257.84	Stromkosten sind erheblich höher, auch im Vergleich zum RJ 2019. Infolge Pestizide in Quellerträgen mehr Grundwasser benötigt (= stromintensiver).
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon, Verbandsbeiträge, Swissplan)	36'456.39	6'000	30'456.39	Springereinsatz (GRB 89 vom 16.4.2020) + Fr. 15'000. GIS-Nachführung, Finanzmanagement (Mittelfristplanung), Wiederholaudit --> alles ungeplant.
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	14'475.24	40'000	-25'524.76	Planung für externe Ingenieurleistungen nicht vollständig beansprucht. Budget = grobe Schätzung.
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	157'828.31	360'000	-202'171.69	Jährlich erwarteter allgemeiner Unterhalt des gesamten Leitungsnetzes in diesem Jahr bei Weitem nicht ausgeschöpft (u.a. weniger Leitungsbrüche).
7101.3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	55'878.58	20'000	35'878.58	Diverse ungeplante Unterhaltsarbeiten, die das übliche erfahrungsgemässe Jahresbudget übersteigen (u.a. Reservoir Zell Kontrolldeckel + Fr. 37'000.00).
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	195'257.52	259'200	-63'942.48	Minderabschreibungen aufgrund von Minderinvestitionen.
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	164'049.85	0	164'049.85	Das positive Ergebnis beim Wasserwerk ermöglicht eine entsprechende Einlage in den Spezialfinanzierungsfonds. Geplant war ein Defizit von Fr. 106'600.00, siehe Konto 7101.4510.00.
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-948'268.19	-860'000	-88'268.19	Mutmasslich höherer Wasserverbrauch, auch im Zusammenhang mit dem Bevölkerungswachstum.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
7101.4240.03	Erlös Installationen	0.00	-10'000	10'000.00	Kein Erlös im Zusammenhang mit dem geplanten Austausch von Wasserzählern.
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0.00	-106'600	106'600.00	Geplant war ein Defizit. Das positive Ergebnis beim Wasserwerk ermöglicht eine entsprechende Einlage in den Spezialfinanzierungsfonds.
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	209'907.39	485'000	-275'092.61	Minderaufwendungen im Vergleich zum budgetierten Mehrjahresdurchschnitt (u.a. günstigere Vergabe Schachtrelining).
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'438.22	0	11'438.22	Diverse nicht geplante Unterhaltsarbeiten an diversen Pumpwerken.
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-11'191.79	6'600	-17'791.79	Minusabschreibungen, begründet mit höheren Anschlussgebühren im Vergleich zu den getätigten Investitionen.
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'327'251.01	355'650	1'971'601.01	Das positivere Ergebnis beim Abwasserwerk ermöglicht eine entsprechend höhere Einlage in den Spezialfinanzierungsfonds. Dies ist zu begründen mit ausserordentlichen Effekten im Zusammenhang mit der Liquidation des bisherigen Zweckverbandes und der Überführung in die neue "Regionale Abwasserentsorgung Tösstal".
7201.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'599'258.06	0	-1'599'258.06	Ausserordentliche Effekte im Zusammenhang mit der Liquidation des bisherigen Zweckverbandes und der Überführung in die neue "Regionale Abwasserentsorgung Tösstal".
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'910.03	24'000	-20'089.97	Gebührenmarken und Containerplomben 2-Jahresbedarf), irrtümlich im 2020 budgetiert, obwohl 2019 ein 2-Jahresbedarf gedeckt wurde.
7301.3130.11	Dienstleistungen Dritter: Grüngutabfuhr und Kompostierung	231'010.77	200'000	31'010.77	Mehr Tonnagen, als im Mehrjahresdurchschnitt budgetiert. A.o. Einbau einer Videoüberwachungsanlage an der unteren Bahnhofstrasse in Kollbrunn (Fr. 5'053.90).
7301.3130.13	Dienstleistungen Dritter: Altglassammlung	18'318.89	3'000	15'318.89	Mehr Tonnagen und höhere Altglaskosten, als im Mehrjahresdurchschnitt budgetiert.
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abtragung Vorschuss innert 5 Jahren)	39'810.28	0	39'810.28	Das positive Ergebnis beim Werk Abfallwirtschaft ermöglicht eine entsprechende Einlage in den Spezialfinanzierungsfonds. Geplant war ein Defizit von Fr. 132'000.00, siehe Konto 7301.4510.00.
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-318'932.35	-240'000	-78'932.35	Gebührenanpassung per 1.1.2020, da in der Bilanz bei diesem Werk ein Vorschuss ausgewiesen wurde, der innerhalb von 5 Jahren gesetzlich abgetragen werden muss (im Budget noch nicht berücksichtigt).
7301.4240.01	Kehrichtmarken	-282'000.04	-190'000	-92'000.04	Gebührenanpassung per 1.1.2020, da in der Bilanz bei diesem Werk ein Vorschuss ausgewiesen wurde, der innerhalb von 5 Jahren gesetzlich abgetragen werden muss (im Budget noch nicht berücksichtigt).

Erfolgsrechnung

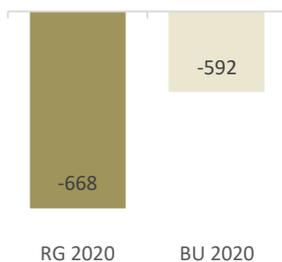
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0.00	-132'000	132'000.00	Geplant war ein Defizit. Das positive Ergebnis beim Wasserwerk ermöglicht eine entsprechende Einlage in den Spezialfinanzierungsfonds.
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	22'684.02	100'000	-77'315.98	Weniger Hochwasserschäden, als im Mehrjahresdurchschnitt erwartet.
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'885.00	11'000	10'885.00	Reinigung Friedhofanlagen: Fr. 5'000.00 betreffen das 4. Quartal 2019. Es erfolgte keine Abgrenzung (PRA). Weitere Fr. 5'000.00 sind auf Mehreinsätze aufgrund von Mehrbestattungen zurückzuführen. Das Budget von Fr. 11'000.00 bezieht sich auf einen langjährigen Durchschnitt.
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Friedhof und Bestattung	4'793.73	15'000	-10'206.27	Zu hoch budgetiert. Budget 2021 auf Fr. 5'000 angepasst. Anpassung notwendig, da bei der Umstellung von HRM1 auf HRM2 noch Ungereimtheiten bestanden.
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'043.59	114'500	-17'456.41	Die geplanten Anpassungen am WC werden zusammen mit der neuen Wasserzuführung 2021 ausgeführt.
7711.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'207.47	115'000	-24'792.53	Durch die vermehrte Bestattung in Gemeinschaftsgräbern ist ein Rückgang des Bepflanzungsaufwandes zu verzeichnen.
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	15'000	-15'000.00	Es fielen keine unvorhergesehenen Projekte an, die einen Aufwand bedeuten hätten.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8



Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -76'423

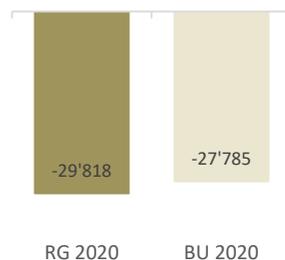
Diese Resultatverbesserung bei dieser Hauptgruppe ist grösstenteils auf die höhere freiwillige Ausgleichsvergütung der EKZ von 38' zurückzuführen. Die restlichen positiven Einflüsse sind bei diversen Konten auszumachen.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (u.a. Kauf unter Aktivierungsgrenze)	16'505.00	0	16'505.00	Ungeplanter Grundstückkauf Kat.Nr. 2988 von Leurad AG aus Konkursmasse.
8205.3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'455.30	57'000	-15'544.70	Forstarbeiten von rund Fr. 15'000 von Stefan Holenstein wurden für das 2. Halbjahr 2020 noch nicht verrechnet. Es erfolgte keine Abgrenzung (PRA).
8500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (jur. Pers. und Kantonsbeitrag an die Hilfe für private Unternehmungen (jur. Pers. und Selbst.erw.)	32'500.00	0	32'500.00	A.o. Covid-19 Massnahmen, siehe Konto 8500.4631.00.
8500.4631.00		-31'458.00	0	-31'458.00	Kantonsbeitrag für a.o. Covid-19 Massnahmen, siehe Konto 8500.3635.00.
8710.4604.10	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-98'488.00	-60'000	-38'488.00	Freiwillige Ausgleichsvergütung EKZ Strassenbeleuchtung höher ausgefallen, als durchschnittlich im Budget eingestellt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9



Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -2'032'720

Das rund 2 Mio. bessere Resultat bei dieser Hauptgruppe ist zur Hauptsache wie folgt entstanden: ordentliche Steuern Rechnungsjahr + 389', ordentliche Steuern früherer Jahre + 608', Steuerauscheidungen + 202', Gewinn aus Verkauf Land im Schöntal + 781'. Der Rest von 52' verteilt sich auf diverse Positionen.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	-29'627.10	0	-29'627.10	Tiefere Steuerforderungen ergeben eine tiefere Wertberichtigung, die nicht budgetiert wurde.
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Steuern)	78'696.25	120'000	-41'303.75	Geringerer Abschreibungsbedarf aufgrund Zahlungsunfähigkeit (Verlustscheine) diverser Steuerzahler. Budget = Dreijahresdurchschnitt.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-903'745.15	-470'000	-433'745.15	Die definitiv veranlagten Steuern aus den Vorjahren fielen erfreulicherweise im Vergleich zum Budget um beinahe das Doppelte höher aus. Die Budgetierung erfolgte auf dem Stand effektiv Juni 2019 und entspricht einer sehr groben und vorsichtigen Schätzung. Generell sind die Steuererträge sehr volatil (Zu-, Wegzüge, Todesfälle, Stand der Verarbeitung der Veranlagungen beim Kanton, ungenaue Angaben unserer Steuerpflichtigen für die provisorische Rechnungsstellung im entsprechenden Steuerjahr), weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-17'572.85	-30'000	12'427.15	Diese Steuererträge fielen um rund Fr. 12'000 geringer aus, als budgetiert. In absoluten Werten sind diese Erträge für unseren Finanzhaushalt nach wie vor nicht wesentlich. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Generell sind auch diese Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-278'164.45	-200'000	-78'164.45	Diese Steuererträge fielen um 39 % höher aus, als budgetiert. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Zu bemerken ist, dass wir hier vollumfänglich dem Abrechnungsrhythmus des Kantons „ausgeliefert“ sind. Generell sind die Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	158'503.10	210'000	-51'496.90	Diese Steueraufwände fielen um rund 25 % tiefer aus, als budgetiert. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Zu bemerken ist, dass wir hier vollumfänglich dem Abrechnungsrhythmus des Kantons „ausgeliefert“ sind. Generell sind die Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-220'787.25	-200'000	-20'787.25	Die definitiv veranlagten Steuern aus den Vorjahren fielen erfreulicherweise im Vergleich zum Budget um rund 10 % höher aus. Die Budgetierung erfolgte auf dem Stand effektiv Juni 2019 und entspricht einer sehr groben und vorsichtigen Schätzung. Generell sind die Steuererträge sehr volatil (Zu-, Wegzüge, Todesfälle, Stand der Verarbeitung der Veranlagungen beim Kanton, ungenaue Angaben unserer Steuerpflichtigen für die provisorische Rechnungsstellung im entsprechenden Steuerjahr), weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-2'721.67	-50'000	47'278.33	Diese Steuererträge fielen rund Fr. 47'000 geringer aus, als budgetiert. In absoluten Werten sind diese Erträge für unseren Finanzhaushalt nach wie vor nicht wesentlich. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Generell sind auch diese Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-68'420.30	-30'000	-38'420.30	Diese Steuererträge fielen um rund mehr als das Doppelte höher aus, als budgetiert. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Zu bemerken ist, dass wir hier vollumfänglich dem Abrechnungsrhythmus des Kantons „ausgeliefert“ sind. Generell sind die Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4008.00	Personalsteuern	-129'186.70	-115'000	-14'186.70	Dies ist auf die überdurchschnittliche Zunahme von Steuerpflichtigen zurückzuführen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründungen
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-156'561.91	-25'000	-131'561.91	Diese Steuererträge fielen um rund Fr. 130'000.00 höher aus, als budgetiert. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Generell sind auch diese Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-85'732.00	-50'000	-35'732.00	Diese Steuererträge fielen num rund Fr. 35'000.00 höher aus, als budgetiert. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Generell sind auch diese Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-31'715.89	-10'000	-21'715.89	Diese Steuererträge fielen um rund Fr. 21'000.00 höher aus, als budgetiert. Die Budgetierung erfolgte nach der empfohlenen Methode (Durchschnittswert der letzten drei Jahre). Generell sind auch diese Steuererträge sehr volatil, weshalb eine genauere Budgetierung systembedingt kaum je möglich sein wird.
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter	17'219.25	500	16'719.25	Ausfall Hauswartin Bahnhofplatz 9, Rämismühle. Zusatzkosten für externe Hauswartung.
9639.4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	-780'599.60	0	-780'599.60	Verkauf Grundstück im Baurecht, Kat.-Nr. 6287, Schöntalstrasse 34, Rikon, für Fr. 1'218'255.00: realisierter Gewinn von Fr. 768'558.00.
9999.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'461'733.88	179'700	2'282'033.88	Resultat aus obigen Differenzbegründungen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'288'641.92	941'260.70 2'347'381.22	3'607'000	817'800 2'789'200	3'223'638.66	808'914.28 2'414'724.38
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'687'734.61	789'634.61 898'100.00	1'819'100	797'800 1'021'300	1'798'491.03	868'755.11 929'735.92
2	Bildung Nettoergebnis	14'805'719.30	1'264'168.55 13'541'550.75	14'623'000	1'107'800 13'515'200	13'844'901.24	576'192.30 13'268'708.94
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	438'638.91	141'146.50 297'492.41	474'400	109'000 365'400	423'035.88	138'815.90 284'219.98
4	Gesundheit Nettoergebnis	2'260'904.19	146.40 2'260'757.79	1'990'900	0 1'990'900	2'213'271.12	97.60 2'213'173.52
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	10'167'165.15	4'438'030.14 5'729'135.01	8'602'400	3'546'900 5'055'500	9'093'643.80	3'920'696.44 5'172'947.36
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'673'990.04	80'632.52 1'593'357.52	2'029'700	99'000 1'930'700	1'751'534.93	83'273.70 1'668'261.23
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	6'570'329.98	5'213'595.07 1'356'734.91	5'059'800	3'530'600 1'529'200	5'130'740.61	3'080'608.94 2'050'131.67
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	144'556.05 668'423.05	812'979.10	122'400 592'000	714'400	119'802.65 439'677.50	559'480.15
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	246'881.92 29'817'820.44	30'064'702.36	283'900 27'785'100	28'069'000	398'832.37 28'539'856.01	28'938'688.38
Total Aufwand / Ertrag		41'284'562.07	43'746'295.95	38'612'600	38'792'300	37'997'892.29	38'975'522.80
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'461'733.88		179'700		977'630.51	
Total		43'746'295.95	43'746'295.95	38'792'300	38'792'300	38'975'522.80	38'975'522.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'288'641.92	941'260.70	3'607'000	817'800	3'223'638.66	808'914.28
01	Legislative und Exekutive	329'049.58		382'300	500	357'011.88	854.80
011	Legislative	64'982.18		76'300	500	97'009.71	854.80
0110	Legislative	64'982.18		76'300	500	97'009.71	854.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'485.00		26'000		32'266.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	738.05		1'700		1'232.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	71.90		200		166.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	139.05		300		237.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Behördenmitglieder)			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Anlässe, Ausflüge, Geschenke)	800.00		500		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Voranschläge, Jahresrechnungen, Weisungen, Insertionskosten)	16'476.73		17'000		20'881.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Versandkosten der Weisungen, Porti, Rechnungsprüfung BR)	12'015.00		19'100		28'265.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (inkl. Buchprüfungskosten der Prüfstelle)	11'083.65		10'000		11'449.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Ersatz von Reisekosten, Verpflegung auch Wahlbüro, Benützung privater Motorfahrzeuge)	172.80		1'000		2'010.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (z.B. Anteil Weisungskosten anderer Gemeinwesen)				500		854.80
012	Exekutive	264'067.40		306'000		260'002.17	
0120	Exekutive	264'067.40		306'000		260'002.17	
3000.00	Entsch., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	180'917.10		188'500		186'764.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'634.34		12'000		10'654.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'634.80		5'100		8'634.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'231.83		1'800		1'658.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'005.58		2'300		2'066.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'177.90		10'500		5'798.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'311.95		26'800		24'588.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'313.90		11'000		15'713.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	140.00		1'000		123.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne direkte Gegenleistung)	6'700.00		47'000		4'000.00	
02	Allgemeine Dienste	2'959'592.34	941'260.70	3'224'700	817'300	2'866'626.78	808'059.48
021	Finanz- und Steuerverwaltung	634'889.83	315'879.25	656'500	293'000	621'609.45	318'011.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	634'889.83	315'879.25	656'500	293'000	621'609.45	318'011.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'294.25		426'300		383'225.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'516.90		27'200		24'558.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'013.55		67'000		49'374.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'782.45		4'000		3'728.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'599.90		5'100		4'718.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		1'960.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'638.50		1'000		379.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'604.25				1'556.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.00		500		140.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar					3'310.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Post- und Bankspesen, Verbands- und Mitgliederbeiträge, Bezugsentsch. QST II	25'991.23		10'200		5'576.70	
3130.17	Dienstleistungen Dritter: Betreuungskosten	41'994.85		33'000		28'136.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'410.90		15'000		54'391.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		262.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Betreuungskosten Steuer- und übrigen Forderungen)	8'368.15		14'000		10'894.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Steuerbezugskosten Quellenst./Staus./Nachtr. Veranl.)	20'133.40		22'000		20'911.35	
3612.01	Entschädigungen an Stadt Winterthur (Scanning)	29'401.50		30'000		28'483.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Steuerausweise, Steuerbescheinigungen etc.)		1'960.00		2'000		2'140.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000		5'001.13
4260.06	Rückerstattungen Betreuungskosten		40'072.45		30'000		44'138.20
4611.00	Entsch. von Kantonen und Konkordaten (Bezugsentsch. Staats- und Quellenst., Beitr. Scanning Steuererkl., Beitr. Sichten)		248'860.00		234'000		241'947.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		24'986.80		22'000		24'785.40
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'635'810.59	514'564.80	1'695'900	362'300	1'528'966.81	343'381.65
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'635'810.59	514'564.80	1'695'900	362'300	1'528'966.81	343'381.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Baukommission)	13'005.00		16'000		15'752.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760'452.10		681'800		667'887.45	
3010.04	Löhne Lehrlinge	26'871.15		27'900		31'127.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'735.29					
3010.20	Aushilfsentschädigungen	21'248.50					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'531.30	46'000		43'214.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'631.75	96'900		79'625.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'745.95	6'900		6'994.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'309.00	8'700		8'338.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'262.55	15'000		4'349.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'161.25	20'300		13'431.68	
3099.01	Übriger Personalaufwand Lehrlinge	5'282.20	10'000		5'837.75	
3100.00	Büromaterial	21'188.80	21'000		21'957.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'743.27	15'000		16'681.26	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'850.83	3'000		3'131.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	12'707.12	7'000		8'820.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	26'072.53	94'000		9'468.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	350.00	34'000		29'456.06	
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software Abraxas)				6'964.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'031.90	67'000		74'635.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'790.75	10'000		3'639.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (z.B. Rechenzentrum Abraxas, OBT)	204'887.60	203'600		184'766.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'116.65	10'000		8'726.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	123.85	1'000		464.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'355.69	20'000		7'933.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	137'429.30	166'300		160'145.90	
3158.00.01	Unterhalt EDV-Anlage - EDV Verantwortlicher	116'921.90	145'000		120'401.70	
3158.00.02	Unterhalt EDV-Anlage - Gemeindeschreiber	20'507.40	21'300		39'744.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'838.59	15'000		13'727.53	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'344.10	4'500		3'126.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'145.90			3'041.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	661.55				
3199.01	Übriger Betriebsaufwand Bauamt	91'406.70	95'000		95'719.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (alle, ausser Bauamt)			50'000		5'436.05
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (nur Bauamt)			100'000		125'815.00
4250.00	Verkäufe			300		130.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (u.a. BA Zell-T'thal Frankaturen und Kopien)			10'000		8'223.00
4260.03	Rückerstattungen Dritter Bauamt			15'000		13'765.25
4290.00	Übrige Entgelte					12.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (ZV ZS)			64'000		64'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		136'000.00		123'000		126'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	688'891.92	110'816.65	872'300	162'000	716'050.52	146'666.10
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	688'891.92	110'816.65	872'300	162'000	716'050.52	146'666.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'320.50		238'700		219'568.35	
3010.20	Aushilfsentschädigungen					52.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'940.10		15'300		13'716.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'271.60		36'000		25'030.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'009.15		2'600		2'082.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'615.60		2'900		2'635.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	673.35		2'500		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'306.97		12'000		12'902.98	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'797.65		8'000		17'020.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	953.55		3'500		3'309.00	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	5'156.90		20'000		4'108.40	
3120.02	Energie	21'401.05		23'000		20'571.65	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge (Contracting)			30'000			
3120.06	Heizmaterial und Wärmebezüge (allgemein)	10'406.63				10'657.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon und Kommunikation aller Verwaltungsliegenschaften)	26'875.55		26'400		57'135.00	
3131.00	Planungen und Projektierung	56.00		10'000			
3132.00	Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexp.			10'000		4'592.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'736.10		36'000		18'731.55	
3137.00	Steuern und Abgaben			3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175'686.04		224'000		164'209.17	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	359.70		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'935.45		8'000		3'476.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					56.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.03		1'000		704.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	135'390.00		156'400		135'390.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000		
4260.07	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		1'200.00		300		1'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		96'548.95		121'700		95'105.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		13'067.70		35'000		50'361.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'687'734.61	789'634.61	1'819'100	797'800	1'798'491.03	868'755.11
11	Öffentliche Sicherheit	130'416.92	19'363.60	128'200	26'000	122'543.10	22'568.05
111	Polizei	113'310.00	720.00	108'000		108'306.00	2'706.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	113'310.00	720.00	108'000		108'306.00	2'706.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (mit direkter Gegenleistung)	113'310.00		108'000		108'306.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		720.00				2'706.65
112	Verkehrssicherheit	17'106.92	18'643.60	20'200	26'000	14'237.10	19'861.40
1120	Verkehrssicherheit	17'106.92	18'643.60	20'200	26'000	14'237.10	19'861.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'106.92		20'000		14'187.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'295.80		6'000		
4270.00	Bussen		17'347.80		20'000		19'861.40
12	Rechtsprechung	17'148.60	4'570.00	19'000	3'000	16'275.55	6'620.00
120	Rechtsprechung	17'148.60	4'570.00	19'000	3'000	16'275.55	6'620.00
1200	Rechtsprechung	17'148.60	4'570.00	19'000	3'000	16'275.55	6'620.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'525.00		12'000		9'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133.75		800		583.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.40		100		23.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.30		100		112.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00				37.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	180.00		500		180.00	
3100.00	Büromaterial			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'279.35		2'000		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'713.50		3'000		3'723.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	65.30				464.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'570.00		3'000		6'620.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'051'460.28	696'688.51	1'151'300	728'800	1'167'440.48	766'211.06
140	Allgemeines Rechtswesen	1'051'460.28	696'688.51	1'151'300	728'800	1'167'440.48	766'211.06
1400	Allgemeines Rechtswesen	474'996.45	120'224.68	541'300	118'800	536'094.10	134'864.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'435.45		155'200		150'389.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'759.20		-10'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'663.15		9'900		9'392.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'823.00		24'800		14'305.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	982.50		1'500		1'426.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'625.10		1'900		1'804.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		1'500		880.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	466.75		1'000		1'469.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Frepo-Gebühren, Heimatscheine etc.	38'202.85		39'000		38'891.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.21 Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet (richtiges Konto siehe 6150.3130.21)					4'957.45	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.: Nachführung Grundbuch und Vermessungswerk	19'485.35		36'000		27'425.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		128.40	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	239.15				669.05	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate (mit direkter Gegenleistung, ID's)	9'372.30		10'000		11'585.80	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (z.B. Zivilstandswesen, mit direkter Gegenleistung)	44'363.05		50'000		42'316.25	
3612.03 Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	208'997.00		220'000		230'452.00	
4120.00 Konzessionen: Gebrannte Wasser etc.				2'500		900.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		106'702.50		115'000		111'227.25
4290.00 Übrige Entgelte		0.90				60.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten (z.B. Erhebungsberichte im erl. Einb.verfahren)		400.00				3'005.20
4690.00 Übriger Transferertrag (Anteil Zell BA Zell-Turbenthal)		13'121.28		1'300		19'672.23
1409 Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt	576'463.83	576'463.83	610'000	610'000	631'346.38	631'346.38
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	336'878.10		359'400		351'574.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'547.20		22'900		21'957.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'305.10		47'300		35'332.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'446.10		3'400		3'334.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'042.55		4'300		4'219.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'360.00		3'000		2'518.90	
3100.00 Büromaterial	3'032.35		5'500		4'693.55	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50.00		500		50.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	479.25		500		539.25	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar			1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware					2'164.75	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	12'600.90		13'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	93'807.10		92'700		123'957.55	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	11'830.85		20'000		11'777.00	
3158.00.03 Unterhalt EDV-Anlage - Betriebsamt	11'830.85		20'000		11'777.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	817.30		2'000		959.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	18.95				92.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00			500			
3612.00	11'376.80		1'200		17'752.95	
3690.00			1'300		19'672.23	
3930.00	16'000.00		16'000		16'000.00	
4210.00		576'463.83		610'000		631'346.38
15	Feuerwehr	368'347.58	42'776.40	389'000	40'000	370'400.90
150	Feuerwehr	368'347.58	42'776.40	389'000	40'000	370'400.90
1500	Feuerwehr	368'347.58	42'776.40	389'000	40'000	370'400.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	37'253.00	35'000		32'819.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'088.05	31'400		31'603.30	
3010.03	Löhne Sold	118'843.00	130'000		137'307.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'124.30	8'500		4'591.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'074.25	5'400		2'796.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'605.60	1'500		1'849.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	773.80	1'900		882.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'851.20	7'000		6'349.85	
3100.00	Büromaterial	449.55	2'000		301.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'241.81	12'000		16'829.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'814.88	4'000		3'019.82	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'706.45	68'000		54'957.03	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	37'255.79				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		800			
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser		2'000			
3120.02	Energie	151.65	200		159.40	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'599.98	16'200		13'019.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'669.50	7'000		5'673.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	203.00			486.79	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen Feuerwehr		7'000		14'167.70	
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen Feuerpolizei	26'907.50	25'000		21'984.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'287.67			771.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'276.05	20'000		15'874.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	392.95			1'162.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				890.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'777.60		3'900	2'904.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (z.B. Fehlalarme, Firstrespondereinsatz, übrige FW-Einsätze)				31'000	44'977.20
4290.00	Übrige Entgelte (z.B. Eingang abgeschr. Forderung basierend Verlustschein)					620.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				9'000	855.30
16	Verteidigung	120'361.23	26'236.10	131'600	121'831.00	27'523.50
161	Militärische Verteidigung	7'050.90	403.50	21'400	16'260.50	
1610	Militärische Verteidigung	7'050.90	403.50	21'400	16'260.50	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Ausschuss Schiessplatz)			500	105.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1.85
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.35
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser Schützenhaus			1'000	443.35	
3120.02	Energie Schützenhaus			600	599.80	
3120.04	Ver- und Entsorgung Schützenhaus			1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000		
3134.00	Sachversicherungsprämien	244.50		300	229.35	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Schützenhaus, Schiessanlage 300 m	4'550.95		6'000	6'582.00	
3144.06	Unterhalt Pistolenschützenstand 50 m	2'255.45		2'000	8'298.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			9'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		403.50			
162	Zivile Verteidigung	113'310.33	25'832.60	110'200	105'570.50	27'523.50
1620	Zivilschutz	113'310.33	25'832.60	109'200	105'570.50	27'523.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'499.50		2'000	2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	127.90		100	124.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.50			5.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24.00			24.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals				168.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge				14'787.80	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	2'569.20		1'000	2'416.40	
3120.02	Energie	2'370.70		2'500	2'151.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (u.a. periodische Schutzraumkontrollen)	9'622.15		15'100	2'024.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	169.95		500	169.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'024.68		5'000		3'652.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					8'847.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'097.75		83'000		61'998.30	
3701.00	Durchlaufende Beiräge an Kantone und Konkordate (Schutzraumbauten, Ablieferung Ersatzabgaben an Kanton)	4'800.00				7'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		407.10				135.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten (Inkasso Ersatzabgaben Schutzraumbauten)		200.00				400.00
4630.00	Beiträge vom Bund		20'425.50				19'787.80
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten (Schutzraumbauten, Ersatzabgaben)		4'800.00				7'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
2	BILDUNG	14'805'719.30	1'264'168.55	14'623'000	1'107'800	13'844'901.24	576'192.30
21	Obligatorische Schule	13'271'260.10	1'219'222.25	13'173'500	1'083'300	12'334'839.24	540'148.40
211	Eingangsstufe	1'338'551.93	25'730.00	1'208'900	24'700	1'107'416.67	8'500.00
2110	Kindergarten	1'338'551.93	25'730.00	1'208'900	24'700	1'107'416.67	8'500.00
3010.08	Löhne Aufgabenhilfe					206.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-145.90	
3010.10	Löhne Klassenassistenten	88'610.50		67'000		53'089.20	
3010.20	Aushilfsentschädigungen	864.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					37.75	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	134'524.85		120'000		115'098.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-1'500			
3020.20	Aushilfsentschädigungen	22'001.60		2'000		11'586.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'514.80		1'400		1'377.35	
3049.00	Übrige Zulagen	1'145.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'554.15		12'000		11'363.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'403.45		20'000		13'910.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'733.25		1'800		1'557.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'918.05		2'200		2'183.15	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	5'898.00		12'700		1'804.45	
3090.01.138	Aus- und Weiterbildung, Schule Zell	26.00		2'800		200.00	
3090.01.663	Aus- und Weiterbildung, Schule Kollbrunn	2'650.00		5'000		803.45	
3090.01.862	Aus- und Weiterbildung, Schule Rikon	3'222.00		4'900		801.00	
3104.00	Lehrmittel	46'071.68		32'300		30'753.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00.138 Schulmaterial, Schule Zell	7'061.50		8'000		8'411.16	
3104.00.663 Schulmaterial, Schule Kollbrunn	26'155.23		12'100		8'418.99	
3104.00.862 Schulmaterial, Schule Rikon	12'854.95		12'200		13'923.02	
3110.01 Anschaffung Schulmobiliar	25'529.94		8'800		13'321.55	
3110.01.138 Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Zell	3'347.20		3'300		959.90	
3110.01.663 Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Kollbrunn	16'786.36		1'000		734.20	
3110.01.862 Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Rikon	5'396.38		4'500		11'627.45	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Schule	3'308.65		1'100		935.40	
3130.01.138 Dienstleistungen Dritter, Schule Zell	3'235.40		300		811.55	
3130.01.663 Dienstleistungen Dritter, Schule Kollbrunn			500		123.85	
3130.01.862 Dienstleistungen Dritter, Schule Rikon	73.25		300			
3150.01 Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände Schule	751.45		2'000		741.05	
3150.01.138 Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Zell			500			
3150.01.663 Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Kollbrunn	64.45		1'000			
3150.01.862 Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Rikon	687.00		500		741.05	
3171.01 Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Allg. Schule	4'945.96		9'300		6'146.45	
3171.01.138 Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Zell	1'831.25		2'700		2'167.70	
3171.01.663 Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Kollbrunn	1'764.95		2'600		1'223.60	
3171.01.862 Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Rikon	1'349.76		4'000		2'755.15	
3611.02 Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	965'776.60		917'800		843'451.25	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		8'700.00		8'700		8'500.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'030.00		16'000		
212 Primarstufe	4'955'055.33	403'759.85	4'786'700	392'000	4'618'441.04	120'125.60
2120 Primarstufe	4'955'055.33	403'759.85	4'786'700	392'000	4'618'441.04	120'125.60
3010.08 Löhne Aufgabenhilfe	15'988.50		21'000		11'927.00	
3010.10 Löhne Klassenassistenz	87'449.50		74'000		66'839.25	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	238'352.75		265'000		105'226.50	
3020.02 Löhne der Lehrpersonen DaZ	211'646.45		175'000		176'990.90	
3020.03 Löhne der Lehrpersonen Logopädie	226'230.70		223'000		215'117.75	
3020.07 Löhne Begabungsförderung	9'127.15		10'000		11'538.50	
3020.11 Löhne der Lehrpersonen Informatik, Kustode	9'998.70		14'500		14'293.65	
3020.20 Aushilfsentschädigungen	23'675.40		8'000		16'477.20	
3042.00 Verpflegungszulagen	5'564.00		4'600		4'021.00	
3049.00 Hausämterentschädigung	8'328.30		9'000		7'484.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'060.10		51'500		37'984.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	96'135.95		76'500		72'077.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'661.10	7'600		5'421.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'761.40	9'600		7'298.05	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	29'393.25	54'500		42'534.75	
3090.01.138	Aus- und Weiterbildung, Schule Zell	5'502.05	10'000		20'082.50	
3090.01.663	Aus- und Weiterbildung, Schule Kollbrunn	11'323.80	20'500		12'120.05	
3090.01.862	Aus- und Weiterbildung, Schule Rikon	12'567.40	24'000		10'332.20	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Logopädie		2'000			
3090.04	Informatikausbildung	4'653.70	4'000		3'450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Schulentwicklung, Anlässe, Ausflüge)	4'354.75	8'300		2'803.75	
3100.01	Schulmaterial	97'567.07	114'000		92'970.62	
3100.01.138	Schulmaterial, Schule Zell	20'395.45	23'000		20'644.09	
3100.01.663	Schulmaterial, Schule Kollbrunn	47'132.71	49'000		43'988.01	
3100.01.862	Schulmaterial, Schule Rikon	30'038.91	42'000		28'338.52	
3104.00	Lehrmittel	74'382.55	68'500		65'153.43	
3104.00.138	Lehrmittel, Schule Zell	13'122.22	17'600		13'354.64	
3104.00.663	Lehrmittel, Schule Kollbrunn	33'522.15	29'000		31'101.39	
3104.00.862	Lehrmittel, Schule Rikon	27'738.18	21'900		20'697.40	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial Logopädie	665.15	1'500		364.80	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	56'962.46	59'300		62'363.70	
3110.01.138	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Zell	11'615.65	13'200		17'753.75	
3110.01.663	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Kollbrunn	38'571.56	39'200		28'843.85	
3110.01.862	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Rikon	6'775.25	6'900		15'766.10	
3110.03	Anschaffung Schulmobiliar Logopädie		300			
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schule	4'479.15	1'100		4'760.20	
3130.01.138	Dienstleistungen Dritter, Schule Zell	1'466.80	300		4'000.00	
3130.01.663	Dienstleistungen Dritter, Schule Kollbrunn	1'785.45	500			
3130.01.862	Dienstleistungen Dritter, Schule Rikon	1'226.90	300		760.20	
3130.08	Besondere Aktivitäten	18'470.22	28'500		29'645.28	
3130.08.138	Besondere Aktivitäten, Schule Zell	6'161.05	8'100		9'427.76	
3130.08.663	Besondere Aktivitäten, Schule Kollbrunn	4'190.40	11'200		6'737.62	
3130.08.862	Besondere Aktivitäten, Schule Rikon	8'118.77	9'200		13'479.90	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände Schule	3'274.08	3'600		4'200.25	
3150.01.138	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Zell		1'500		495.80	
3150.01.663	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Kollbrunn	2'250.68	1'100		2'905.90	
3150.01.862	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Rikon	1'023.40	1'000		798.55	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien Schule	19'387.77	30'000		25'183.57	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	108.10			94.15	
3171.01	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Allg. Schule	28'064.68		43'900	49'460.34	
3171.01.138	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Zell	4'250.55		7'900	4'270.76	
3171.01.663	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Kollbrunn	10'213.30		18'000	20'664.03	
3171.01.862	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Rikon	13'600.83		18'000	24'525.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'750.00				
3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	3'559'538.70		3'410'900	3'412'443.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Schwimmunterricht)	8'935.55		7'000	4'664.55	
3635.04	Beiträge an private Unternehmungen (Privatschulen)	7'110.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Musikschule, Budget 2020 auf 2140 evtl. umteilen)	28'978.15			65'650.00	
4250.00	Verkäufe (z.B. Projekteinnahmen, Jahrbücher)				2'000	6'269.20
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		5'060.00		4'400	6'428.00
4290.00	Übrige Entgelte		600.00			600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		83'289.55		81'600	99'850.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		314'810.30		304'000	6'978.00
213	Sekundarstufe	2'288'757.89	83'259.15	2'295'200	52'600	2'199'288.28
2130	Sekundarstufe	2'288'757.89	83'259.15	2'295'200	52'600	2'199'288.28
3010.08	Löhne Aufgabenhilfe	1'297.75		7'500		5'945.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'530.10				
3010.10	Löhne Klassenassistenten	2'112.00				
3010.13	Entschädigungen Werken (Unterhalt)	574.00		3'000		1'036.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	51'653.55		51'000		38'237.80
3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	64'975.10		29'000		42'386.65
3020.11	Löhne der Lehrpersonen Informatik, Kustode	9'130.20		8'300		8'167.90
3020.20	Aushilfsentschädigungen	3'058.05		18'000		220.65
3042.00	Verpflegungszulagen	1'092.00		500		445.00
3049.00	Hausämterentschädigung	15'688.10		20'500		15'688.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'199.00		9'000		6'985.50
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'427.50		7'500		7'992.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	938.70		1'300		791.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'726.00		1'700		1'342.05
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	10'912.90		31'200		19'322.50
3090.01.1240	Aus- und Weiterbildung, Sekundarschule	10'912.90		31'200		19'322.50
3090.04	Informatikausbildung	2'000.00		2'000		1'150.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	167'780.10		175'000		133'356.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'760.00
217	Schulliegenschaften	1'727'450.95	109'618.85	1'907'700	111'000	1'858'852.07	97'282.75
2170	Schulliegenschaften	1'727'450.95	109'618.85	1'907'700	111'000	1'858'852.07	97'282.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'855.00				980.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	676'544.25		692'000		660'315.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'770.40				-561.95	
3010.20	Aushilfsentschädigungen	18'284.00		500		1'684.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'840.55		45'000		41'314.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'352.80		60'000		66'040.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'984.55		7'000		6'244.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'224.95		8'300		7'938.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	720.00		3'000		776.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'401.84		60'000		56'655.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	4'183.70					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					15'560.02	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, (Ressort Infrastruktur Schule)	7'981.52		10'000			
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Liegenschaften)	14'732.80		15'000		4'274.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'482.01		10'000		8'950.15	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	18'885.55		25'000		18'074.65	
3120.02	Energie (Strom)	47'844.80		50'200		35'889.50	
3120.03	Heizmaterial (fossil) und Wärmebezüge (Contracting)	275'859.51		250'000		257'578.78	
3120.06	Heizmaterial und Wärmebezüge (allgemein)					5'449.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon und Kommunikation aller Schulen)	19'246.64		22'300		20'731.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'771.45		20'000		19'079.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		200		150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	314'438.15		501'100		538'937.04	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge					2'064.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Ressort Infrastruktur Schule)	3'690.55		10'000		998.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Liegenschaften)	11'229.38			4'506.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	116.50			120.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.85		1'000		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	85'100.00		115'100	85'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'119.85		10'000	34'882.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		34'818.00		47'000	35'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'681.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'000.00		54'000	27'000.00
218	Tagesbetreuung	650'626.80	438'716.55	636'300	370'000	458'656.05
2180	Tagesbetreuung	650'626.80	438'716.55	636'300	370'000	458'656.05
3010.04	Löhne Lehrlinge	4'113.05				
3010.05	Löhne Mittagstisch	95'025.95		109'000	76'927.25	
3010.05.100	Löhne Mittagstisch Ferienhort			4'000		
3010.05.138	Löhne Mittagstisch, Schule Zell	31'505.60		35'000	26'442.70	
3010.05.663	Löhne Mittagstisch, Schule Kollbrunn	25'880.80		30'000	20'981.00	
3010.05.862	Löhne Mittagstisch, Schule Rikon	37'639.55		40'000	29'503.55	
3010.11	Löhne Betreuung, Hort	295'392.90		265'900	180'560.90	
3010.11.100	Löhne Ferienhort	33'348.25		30'400	6'827.37	
3010.11.663	Löhne Betreuung, Hort Kollbrunn	132'507.75		122'500	47'433.63	
3010.11.862	Löhne Betreuung, Hort Rikon	129'536.90		113'000	126'299.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'267.85		25'000	16'560.40	
3050.09	Erstattungen von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				-712.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'100.95		40'500	21'214.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'901.75		3'700	2'477.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'740.85		4'600	3'181.70	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Tagesbetreuung	3'047.60		9'000	2'588.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	380.00		2'000	2'418.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Mittagstisch	955.30		2'500	2'045.75	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hort	3'948.05		4'500	3'272.65	
3105.01	Lebensmittel Mittagstisch	39'796.45		42'000	33'252.35	
3105.01.138	Lebensmittel, Getränke Mittagstisch, Schule Zell	7'089.85		7'000	6'675.55	
3105.01.663	Lebensmittel, Getränke Mittagstisch, Schule Kollbrunn	15'831.20		20'000	9'019.30	
3105.01.862	Lebensmittel, Getränke Mittagstisch, Schule Rikon	16'875.40		15'000	17'557.50	
3110.04	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungen Tagesbetreuung	1'438.15		3'000	19'377.40	
3110.04.663	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtungen, Hort Kollbrunn	1'438.15		1'500	15'633.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.04.862						
3130.00			1'500		3'744.40	
3170.00	503.40		700		230.70	
3171.00			400			
3171.00	129.60		1'500		53.55	
3181.00	677.25				0.90	
3612.00	2'645.80					
3637.01	79'561.90		68'000		68'206.75	
3637.01.01					277.35	
3637.01.02					4'775.70	
3637.01.03			4'000		2'562.40	
3637.01.04	30'439.55		9'000		13'576.50	
3637.01.05			40'000		27'540.80	
3637.01.06	49'122.35		15'000		19'474.00	
3920.00	54'000.00		54'000		27'000.00	
4260.01		143'371.25		138'000		107'360.80
4260.01.138		28'245.80		30'000		23'096.80
4260.01.663		67'484.60		60'000		34'265.25
4260.01.862		47'640.85		48'000		49'998.75
4260.04		295'345.30		232'000		167'496.80
4260.04.663		179'772.95		115'000		70'913.55
4260.04.862		115'572.35		117'000		96'583.25
219	2'139'007.97	158'137.85	2'159'700	133'000	1'955'516.68	1'361.60
2190	644'333.12	15'657.00	685'300	12'200	658'336.70	
3000.00	69'881.30		75'000		75'295.30	
3020.00					35.90	
3020.20					3'242.05	
3049.00	50.00					
3050.00	3'964.40		5'000		4'362.95	
3053.00	455.70		1'000		654.15	
3054.00	743.60		1'000		838.10	
3090.00	9'255.40		18'000		4'385.04	
3091.00	32.30		5'000		2'809.40	
3099.00	12'835.25		13'000		12'886.36	
3100.00	536.75		1'200		1'012.60	
3101.04	235.10		5'000		645.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'849.60			10'516.95		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	422.95		800	252.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	573.65		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'591.10		4'700	2'811.40		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)			500	900.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'586.50		12'000	26'898.50		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	254.17		900	496.50		
3158.00.04	Unterhalt EDV-Anlage - Schulleitung	254.17		900	496.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.40		1'000	444.80		
3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	499'764.95		540'200	509'849.60		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'657.00		12'200		
2191	Schulverwaltung	344'194.19	7'031.55	354'000	4'800	355'795.75	318.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'814.15		256'200	256'536.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'107.00		16'300	16'022.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'581.70		43'400	36'481.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'828.20		2'400	2'433.75		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'021.70		3'100	3'078.15		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'953.95		1'000	1'407.75		
3091.00	Personalwerbung	250.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'686.10		1'000	2'716.15		
3100.00	Büromaterial	661.00		2'000	5'573.05		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	65.90		200			
3103.00	Fachliteratur, Fachzeitschriften	80.00		200	305.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	3'618.20		500	2'192.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	375.87		500	1'795.80		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte				619.25		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	9'736.82		11'000	10'086.90		
3158.00.05	Website Schule, iCampus, Arbeitszeugnisse	9'736.82		11'000	10'086.90		
3170.00	Reisekosten und Spesen	209.60		200	227.30		
3611.01	Entschädigungen an Kanton Lohnadministration	17'204.00		16'000	16'320.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'656.55		1'000	318.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'375.00		3'800		
2192	Volksschule, Sonstiges	1'150'480.66	135'449.30	1'120'400	116'000	941'384.23	1'043.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (z.B. Fachstelle ICT)	29'991.80					
3010.06	Löhne Schulsozialarbeiter	142'524.75		145'000	116'988.30		
3010.07	Löhne Schulassistenten	157'331.50		161'000	115'941.45		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'554.25				
3010.20	Aushilfsentschädigungen	648.15	1'000		93.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'097.45	20'000		14'547.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'826.15	32'600		20'822.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'371.60	2'900		2'208.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'958.65	3'700		2'795.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Schulassistenten)	650.00	2'000			
3090.02	Aus- und Weiterbildung Schulsozialarbeiter	200.00	2'000		7'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand (inkl. Examenessen)	4'903.00	9'500		10'177.05	
3099.02	Übriger Personalaufwand Schulsozialarbeiter	569.25	300		300.00	
3100.00	Büromaterial Schulsozialarbeit	316.15	1'000		1'210.82	
3101.04	Verbrauchsmaterial/Unterhalt EDV	5'643.99	31'000		12'069.87	
3103.01	Schüler-/Lehrerbibliothek	21'841.49	25'200		19'295.44	
3103.01.1240	Schüler-/Lehrerbibliothek, Sekundarschule	4'506.30	6'100		7'147.49	
3103.01.138	Schüler-/Lehrerbibliothek, Schule Zell	4'190.79	4'600		3'334.45	
3103.01.663	Schüler-/Lehrerbibliothek, Schule Kollbrunn	8'751.95	9'000		5'071.70	
3103.01.862	Schüler-/Lehrerbibliothek, Schule Rikon	4'392.45	5'500		3'741.80	
3110.02	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulsozialarbeiter	959.00	2'000		277.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	61'430.00	43'000		35'055.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	11'956.45	7'500		4'208.47	
3130.02	Kosten Sporttag	3'232.20	13'000		7'856.25	
3130.02.1240	Kosten Sporttag, Sekundarschule	2'117.70	5'500		3'103.80	
3130.02.138	Kosten Sporttag, Schule Zell	117.35	1'000		1'022.10	
3130.02.663	Kosten Sporttag, Schule Kollbrunn		2'500		2'793.75	
3130.02.862	Kosten Sporttag, Schule Rikon	997.15	4'000		936.60	
3130.05	SBB, Schulbus	247'250.01	185'000		214'413.98	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	82'694.92	91'000		15'362.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	44'152.35	52'500		51'695.95	
3158.00.05	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige, Schulsozialarbeit)	44'152.35	52'500		51'695.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Allgemein)		200		124.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'539.75	1'000			
3610.00	Entschädigungen an den Bund (mit direkter Gegenleistung)	23'847.40	22'000		20'214.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Schulsozialarbeit)	12'150.00	11'000		10'800.00	
3612.02	Entschädigungen Verkehrsinstruktionen (mit direkter Gegenleistung)	9'613.50	10'000		10'331.50	
3632.04	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Psychomotorische Therapie (ohne direkte Gegenleistung)	103'676.90	100'000		101'763.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.05	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Schulpsychologie (ohne direkte Gegenleistung)	127'900.50		142'000		142'209.50	
3636.01	Generationen im Klassenzimmer (ohne direkte Gegenleistung)	707.90		2'000		2'270.00	
3636.02	Krisenintervention Schweiz (ohne direkte Gegenleistung)	1'050.10		1'000		1'050.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'850.30				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		133'599.00		116'000		1'043.40
22	Sonderschulen	1'507'374.15	28'993.10	1'420'000	15'000	1'478'211.45	21'618.00
220	Sonderschulen	1'507'374.15	28'993.10	1'420'000	15'000	1'478'211.45	21'618.00
2200	Sonderschulen	1'507'374.15	28'993.10	1'420'000	15'000	1'478'211.45	21'618.00
3130.06	Dienstleistungen Dritter, Psychotherapie	12'400.50		20'000		17'662.00	
3130.07	Dienstleistungen Dritter, Logopädie	3'889.75					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	888.05					
3631.01	Beiträge an Kanton (Psychiatrie, Uniklinik), ohne direkte Gegenleistung	76'260.70		50'000		39'725.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, ohne direkte Gegenleistung	912'879.00		850'000		872'082.15	
3635.04	Beiträge an private Unternehmungen (Privatschulen), ohne direkte Gegenleistung	501'056.15		500'000		548'742.30	
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		20'279.00		15'000		20'354.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		8'714.10				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'264.00
29	Übriges Bildungswesen	27'085.05	15'953.20	29'500	9'500	31'850.55	14'425.90
299	Bildung, Übriges	27'085.05	15'953.20	29'500	9'500	31'850.55	14'425.90
2990	Bildung, Übriges	27'085.05	15'953.20	29'500	9'500	31'850.55	14'425.90
3010.02	Löhne Kinderbetreuung Deutschkurs	6'527.00		5'000		8'972.00	
3010.20	Aushilfsentschädigungen					58.00	
3010.21	Löhne fit und startklar	1'492.00		2'800			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Kursleitung Deutsch für Eltern)	16'697.75		17'000		19'996.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'521.00		1'600		1'790.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	167.70		200		273.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	285.45		300		344.00	
3104.00	Lehrmittel	79.15		300			
3104.00.00	Lehrmittel Allgemein (fit und startklar)	79.15		300			
3104.04	Lehrmittel Deutschkurs			500			
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar			300			
3110.01.862	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Rikon			300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	315.00		1'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					416.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'581.55		3'500		4'588.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'371.65		6'000		9'837.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	438'638.91	141'146.50	474'400	109'000	423'035.88	138'815.90
31	Kulturerbe	19'635.85		20'000		5'278.80	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	19'635.85		20'000		5'278.80	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	19'635.85		20'000		5'278.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'635.85		15'000		5'278.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)			5'000			
32	Kultur, übrige	34'080.00		42'500		37'580.00	1'927.00
329	Kultur, Übriges	34'080.00		42'500		37'580.00	1'927.00
3290	Kultur, Übriges	34'080.00		42'500		37'580.00	1'927.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	4'080.00		12'500		7'580.00	
3636.54	Beiträge an private Unternehmungen, AbisZell Kultur (ohne direkte Gegenleistung)	30'000.00		30'000		30'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'927.00
34	Sport und Freizeit	384'923.06	141'146.50	411'900	109'000	380'177.08	136'888.90
341	Sport	308'109.46	96'768.50	330'100	74'000	322'943.83	105'718.90
3410	Sport	57'795.03	25'686.50	82'000	5'500	107'035.23	13'277.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000.00		12'000		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	767.40		800		749.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	363.60		100		378.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144.00		100		144.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Sportanlage Rikon	7'010.25		5'000		6'481.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sportanlage Rikon	4'915.55		20'000		1'257.20	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser Sportanlage Rikon	3'118.35		5'000		2'759.55	
3120.02	Energie Sportanlage Rikon	1'518.55		1'500		1'745.70	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge Sportanlage Rikon	2'215.85		8'000		2'993.15	
3120.05	Ver- und Entsorgung Sportanlage Rikon	4'073.68		8'000		7'037.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	294.00		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	480.00		500		480.00	
3144.05	Unterhalt Sportanlage Rikon	18'741.70		15'000		68'122.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'152.10		5'000		2'887.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'686.50		5'000		13'277.45
3411	Schwimmbad	250'314.43	71'082.00	248'100	68'500	215'908.60	92'441.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'250.30		91'400		82'205.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'064.35		5'800		4'889.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'987.20		9'100		6'572.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'557.65		3'000		2'284.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'513.15		1'100		939.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'223.00		2'500		2'101.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'075.44		23'000		19'227.32	
3110.00	Anschaffung Spielgeräte, Büromöbel	10'608.92		12'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'547.85		4'800		7'520.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Schwimmbad	590.10		1'000		320.29	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	22'301.50		30'000		22'340.10	
3120.02	Energie	15'066.60		10'000		13'824.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'507.75		4'500		2'838.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	238.50		1'500		2'101.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	361.60		400		962.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'420.52		48'000		47'780.04	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68'782.00		65'000		88'977.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		463.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300.00		3'000		3'000.00
342	Freizeit	76'813.60	44'378.00	81'800	35'000	57'233.25	31'170.00
3420	Freizeit	76'813.60	44'378.00	81'800	35'000	57'233.25	31'170.00
3010.20	Aushilfsentschädigungen	7'490.00		9'500		8'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285.50		600		286.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	52.45		100		64.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53.60		100		55.20	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2'200.00		8'000		4'284.85	
3171.02	Ferien- und Skilager Primarschule	37'623.85		37'000		16'731.60	
3171.04	Ferien- und Skilager Sekundarschule	29'108.20		26'500		27'760.20	
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		37'896.00		35'000		28'160.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'482.00				3'010.00
4	GESUNDHEIT	2'260'904.19	146.40	1'990'900		2'213'271.12	97.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'433'053.15		1'453'000		1'561'573.75	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'433'053.15		1'453'000		1'561'573.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'433'053.15		1'453'000		1'561'573.75	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, für Leistungen der Langzeitpflege	686'730.50		560'000		603'555.15	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'676.80		12'000			
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	96'128.15		120'000		113'176.35	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	73'403.65		38'000		63'580.45	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			3'000			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	570'786.65		715'000		778'880.95	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'327.40		5'000		2'380.85	
42	Ambulante Krankenpflege	708'868.39		405'500		550'207.37	
421	Ambulante Krankenpflege	708'868.39		405'500		550'207.37	
4210	Ambulante Krankenpflege	4'140.00		3'500		4'310.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'140.00		3'500		4'310.45	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	704'728.39		402'000		545'896.92	
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände an ambulante Krankenpflege			300'000			
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	583'346.89		70'000		396'580.85	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	76'268.21				91'762.35	
3636.55	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			1'000			
3636.57	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Akut- und Übergangspflege ohne LV			1'000			
3636.58	Übrige Leistungserbringer - Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	45'113.29		30'000		57'553.72	
43	Gesundheitsprävention	102'597.35	146.40	112'900		95'473.00	97.60
431	Alkohol- und Drogenprävention	49'776.15		49'400		46'932.60	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	49'776.15		49'400		46'932.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (mit direkter Gegenleistung)	49'101.00		47'900		46'932.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne direkte Gegenleistung)	675.15		1'500			
433	Schulgesundheitsdienst	51'003.90	146.40	55'000		39'414.85	97.60
4330	Schulgesundheitsdienst	51'003.90	146.40	55'000		39'414.85	97.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'855.00		4'900		8'328.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	374.55		300		520.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	42.50		100		78.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.30		100		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40.00		600		525.70	
3100.00	Schulmaterial	338.60		1'000		934.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'660.10		45'000		24'521.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.80				181.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (ohne direkte Gegenleistung)	3'522.05		3'000		4'224.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		146.40				97.60
434	Lebensmittelkontrolle	1'817.30		8'500		9'125.55	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'817.30		8'500		9'125.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'817.30		8'500		9'125.55	
49	Gesundheitswesen, Übriges	16'385.30		19'500		6'017.00	
490	Gesundheitswesen, Übriges	16'385.30		19'500		6'017.00	
4900	Gesundheitswesen, übriges	16'385.30		19'500		6'017.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (mit direkter Gegenleistung), z.B. Verein IG Rettungsdienst	6'295.00		6'000		6'017.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (ärztlicher Notfalldienst)	10'090.30		13'500			
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'167'165.15	4'438'030.14	8'602'400	3'546'900	9'093'643.80	3'920'696.44
51	Krankheit und Unfall	383'692.80	381'179.85	350'000	352'000	371'501.65	372'539.35
512	Prämienverbilligungen	383'692.80	381'179.85	350'000	352'000	371'501.65	372'539.35
5120	Prämienverbilligungen	383'692.80	381'179.85	350'000	352'000	371'501.65	372'539.35
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	2'512.95					
3635.10	Prämienverbilligungen (Krankenversicherung): Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	375'815.85		350'000		368'498.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	5'364.00				3'003.65	
4290.00	Übrige Entgelte				5'000		2'075.45
4630.00	Beiträge vom Bund		111'044.30		136'000		115'621.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		102'502.45		111'000		94'599.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		167'633.10		100'000		160'242.90
52	Invalidität	1'439'335.75	678'255.55	1'380'000	635'000	1'332'365.55	590'317.00
522	Ergänzungsleistungen IV	1'439'335.75	678'255.55	1'380'000	635'000	1'332'365.55	590'317.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'439'335.75	678'255.55	1'380'000	635'000	1'332'365.55	590'317.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (SVA Fallpauschalen neu ab 2021 auf 5790.3613.00)	24'842.00				29'089.00	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	27'380.05					
3181.11	Erlas von Rückerstattungsforderungen	3'346.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'279'311.00		1'300'000		1'218'322.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	104'456.70		80'000		84'954.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		578'451.00		586'000		560'182.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		95'535.00		25'000		30'135.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		4'269.55		24'000		
53	Alter und Hinterlassene	2'616'664.73	1'153'730.00	2'029'800	957'700	2'218'480.40	973'617.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	31'486.20	8'281.40	10'000	7'800	24'402.40	7'983.40
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	31'486.20	8'281.40	10'000	7'800	24'402.40	7'983.40
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (ohne direkte Gegenleistung)	31'444.40		10'000		24'402.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	41.80					
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen (Entsch. für die Führung der AHV-Zweigstelle)		8'281.40		7'800		7'983.40
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'584'348.33	1'145'448.60	2'019'000	949'900	2'192'153.80	965'633.60
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'584'348.33	1'145'448.60	2'019'000	949'900	2'192'153.80	965'633.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter (SVA Fallpauschalen neu ab 2021 auf 5790.3613.00)	52'789.00		35'000		47'461.00	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	30'355.70				25'677.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'369'588.00		1'875'000		2'002'836.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	131'615.63		109'000		116'179.80	
4290.00	Übrige Entgelte				3'900		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'089'015.00		895'000		926'403.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		56'235.00		50'000		39'111.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		198.60		1'000		119.60
533	Leistungen an Pensionierte	830.20		800		1'924.20	
5330	Leistungen an Pensionierte	830.20		800		1'924.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.01	Überbrückungsrente Schule	830.20		800		1'924.20	
54	Familie und Jugend	856'791.67	54'752.10	719'500	20'000	778'846.01	45'748.20
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	158'700.15	52'752.10	95'000	20'000	151'711.95	33'299.55
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	158'700.15	52'752.10	95'000	20'000	151'711.95	33'299.55
3637.00	Beiträge an private Haushalte: Alimentenbevorschussungen (ohne direkte Gegenleistung)	158'700.15		95'000		151'711.95	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		1'200.00				2'242.65
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten: Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		51'552.10		20'000		31'056.90
544	Jugendschutz	390'264.70	2'000.00	327'000		335'725.35	2'000.00
5440	Jugendschutz	390'264.70	2'000.00	327'000		335'725.35	2'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Projekt Schulabgänger)	58'886.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Mütter-/Väterberatung Überbauung Müliwies Zell)	600.00				600.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			3'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	256'546.35		250'000		260'889.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, Vereine Jugendförderung	39'992.35		40'000		39'995.90	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen, Midnightsport	34'240.00		34'000		34'240.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Jährlicher Beitrag Sparkasse Zell Fr. 2'000 an Mütter-/Väterber)		2'000.00				2'000.00
545	Leistungen an Familien	307'826.82		297'500		291'408.71	10'448.65
5450	Leistungen an Familien	143'724.34		148'500		169'119.86	10'448.65
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ZV Erwachsenenschutz Winterthur-Land)	133'757.79		146'000		168'706.46	
3612.01	Entschädigungen an Stadt Winterthur (Mandatsträger im Kindes- und Erwachsenenschutz)			2'500		413.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (z.B. zeppelin - familien starklar)	9'966.55					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'448.65
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	164'102.48		149'000		122'288.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bewilligung und Aufsicht KITAS/Tagesfamilienaufsicht)	1'680.00				3'510.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Tagesbetreuung	162'422.48		149'000		118'778.85	
3637.01.01	Beiträge über Institutionen mit Leistungsvereinbarung, Krippen (Villa Chräuel)	26'585.55		25'000		23'838.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01.03	Direkte Beiträge an Private (Krippen ohne Leistungsvereinbarung, Tagesfamilien)	28'313.13		4'000		7'966.40	
3637.01.05	Beiträge über Sozialamt (Beiträge für Krippen)	107'523.80		120'000		86'974.10	
56	Sozialer Wohnungsbau	111'700.60	166'647.40	136'200	199'200	112'447.83	181'547.60
560	Sozialer Wohnungsbau	111'700.60	166'647.40	136'200	199'200	112'447.83	181'547.60
5600	Sozialer Wohnungsbau	56'385.10	165'509.90	72'200	171'700	62'748.61	181'547.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00		4'200		4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	268.80		300		262.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.60		100		40.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.40		100		50.40	
3120.02	Energie	18'436.55		17'000		16'920.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'751.25		9'500		9'961.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	714.00				714.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'933.50		41'000		30'599.31	
4260.07	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		6'366.00		5'300		5'280.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		140'999.90		148'400		158'123.60
4630.00	Beiträge vom Bund		18'144.00		18'000		18'144.00
5601	Notwohnungen	55'315.50	1'137.50	64'000	27'500	49'699.22	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnungen	3'074.00		5'000		2'751.32	
3144.01.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnung, Tösstalstrasse 56, Rikon	878.85					
3144.01.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnung, Bahnhofplatz 5, Rämismühle	2'195.15		5'000		2'751.32	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften Notwohnungen	52'241.50		59'000		46'947.90	
3160.01.02	Miete und Pacht Tösstalstr. 56, Rikon	15'984.00		20'000		21'842.70	
3160.01.03	Miete und Pacht Bahnhofplatz 3, Rämismühle	2'920.00		25'000		10'441.65	
3160.01.04	Miete und Pacht Bahnhofplatz 5, Rämismühle	15'104.00		14'000		13'181.55	
3160.01.05	Miete und Pacht Bahnhofplatz 1, 8487 Rämismühle	18'233.50				1'482.00	
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Notwohnungen		1'137.50		27'500		
4260.02.01	Rückerstattungen für Tösstalstr. 56, Rikon				6'000		
4260.02.03	Rückerstattungen für Bahnhofplatz 3, Rämismühle		915.91		21'500		
4260.02.05	Rückerstattungen für Bahnhofplatz 1, 8487 Rämismühle		221.59				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'758'979.60	2'003'465.24	3'986'900	1'383'000	4'280'002.36	1'756'927.29
571	Beihilfen/Zuschüsse	257'852.70	104'046.00	245'000	5'000	232'636.00	102'636.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	257'852.70	104'046.00	245'000	5'000	232'636.00	102'636.00
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	14'342.05					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.24	Beihilfen	206'040.90		206'000		196'154.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	7'792.00		5'000		5'700.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	29'677.75		34'000		30'782.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		97'621.00				82'023.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen zur AHV und IV		6'243.00				15'439.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		124.00				
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		58.00		5'000		5'174.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'476'203.95	1'888'697.64	2'750'000	1'368'000	3'199'221.23	1'643'985.54
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'476'203.95	1'888'697.64	2'750'000	1'368'000	3'199'221.23	1'643'985.54
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'657'746.08		1'200'000		1'529'875.11	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	18'905.75					
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'109'173.12		850'000		1'051'019.47	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	690'379.00		700'000		618'326.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		66'146.00		68'000		64'800.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		913'071.26		350'000		630'677.60
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		240.00				
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		218'861.38		150'000		330'181.29
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		690'379.00		800'000		618'326.65
579	Fürsorge, Übriges	1'024'922.95	10'721.60	991'900	10'000	848'145.13	10'305.75
5790	Fürsorge, Übriges	1'024'922.95	10'721.60	991'900	10'000	848'145.13	10'305.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'545.00		24'000		20'686.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	678'445.60		635'600		564'213.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'149.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'208.80		42'000		36'529.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'475.15		97'100		59'601.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'970.70		6'300		5'479.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'294.15		7'900		7'019.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'286.75		20'000		22'076.19
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	138.00		3'000		268.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (inkl. Schuldenberatung)	146'356.20		100'000		120'493.74
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'726.90		8'000		4'209.45
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (EL-Registerkosten)	116.55		1'000		113.70
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Arbeits- und Teillohnprojekte)	17'508.90		42'000		6'453.90
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen, Sozialamt			5'000		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46.45			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'675.15		10'000	10'305.75
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'673'990.04	80'632.52	2'029'700	99'000	1'751'534.93
61	Strassenverkehr	1'113'133.53	61'514.52	1'561'000	69'000	1'263'697.27
615	Gemeindestrassen	1'094'133.53	61'514.52	1'540'000	69'000	1'244'697.27
6150	Gemeindestrassen	1'094'133.53	61'514.52	1'540'000	69'000	1'244'697.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'276.95		284'200		265'765.85
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'836.85				
3010.20	Aushilfsentschädigungen			2'000		2'089.50
3049.00	Übrige Zulagen	4'313.07		4'000		3'531.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'357.80		18'200		16'732.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'069.20		49'200		32'688.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'940.95		7'500		6'951.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'505.25		3'400		3'213.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'541.60		4'000		2'124.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'969.64		75'000		41'345.50
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidog	836.00		6'000		2'212.20
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	750.10		1'000		822.15
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'032.48		66'000		26'098.15
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge; Robidogs	1'296.40		5'000		7'396.65
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Gemeindestrassen	938.00		500		736.20
3120.03	Ver- und Entsorgung, Energie, Strassenbeleuchtung	53'511.30		61'000		59'637.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Abt. Sicherheit	8'074.12		4'000		5'668.63
3130.18	Dienstleistungen Dritter: Abteilung Werke	20'534.65		5'000		14'244.60
3130.21	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	23'212.40		25'000		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'086.20		20'000		6'887.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'992.45		10'000		12'322.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'372.80		6'000		4'074.75
3137.00	Steuern und Abgaben	2'302.20		3'000		2'347.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege, Abt. Werke	366'414.06	562'000		488'015.06		
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege, Abt. Sicherheit		2'000		4'661.15		
3141.10	Winterdienst	16'704.69	40'000		39'019.15		
3141.20	Strassenreinigung	44'108.90	35'000		13'891.55		
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	149'737.82	110'000		146'934.33		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'091.35	30'000		33'085.25		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		1'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'000		42.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				2'158.15		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV		99'000				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			10'000		979.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (u.a. Hausnummern und Strassenschilder)			1'000		3'408.95	
4290.00	Übrige Entgelte					40.00	
4390.00	Übriger Ertrag			500		18'801.50	
4472.01	Tagesparkgebühren			1'000		6'760.00	
4472.02	Parkgebühren 24h			30'000		3'480.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			25'000		19'894.25	
4630.00	Beiträge vom Bund			1'500			
618	Privatstrassen	19'000.00	21'000		19'000.00		
6180	Privatstrassen	19'000.00	21'000		19'000.00		
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	19'000.00	21'000		19'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr	560'856.51	19'118.00	468'700	30'000	473'602.66	29'910.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	201'901.87		178'000		170'901.77	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	201'901.87		178'000		170'901.77	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'509.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	3'363.87				1'456.77	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds)	169'029.00		178'000		169'445.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	328'972.00		259'200		271'071.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	328'972.00		259'200		271'071.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'200			
3634.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	328'972.00		257'000		271'071.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	29'982.64	19'118.00	31'500	30'000	31'629.89	29'910.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	29'982.64	19'118.00	31'500	30'000	31'629.89	29'910.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Velo, Mofa Bahnhöfe Rämismühle, Rikon und Kollbrunn)	1'750.00			3'010.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				225.70	
3199.00	Tageskarte Gemeinde	28'232.64		28'000	28'394.19	
4250.00	Verkäufe		19'118.00			29'910.00
64	Nachrichtenübermittlung				14'235.00	
640	Nachrichtenübermittlung				14'235.00	
6400	Nachrichtenübermittlung				14'235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten				14'235.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'570'329.98	5'213'595.07	5'059'800	3'530'600	5'130'740.61
71	Wasserversorgung	1'014'954.77	985'913.07	1'051'900	1'021'900	978'441.69
710	Wasserversorgung	1'014'954.77	985'913.07	1'051'900	1'021'900	978'441.69
7100	Wasserversorgung (allgemein)	29'041.70		30'000		29'041.70
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasserversorgung	29'041.70		30'000	29'041.70	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	985'913.07	985'913.07	1'021'900	1'021'900	949'399.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'675.00		6'500	5'702.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'656.40		156'900	184'625.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'334.73			-804.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'046.85		10'400	9'986.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'477.25		16'000	12'559.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'326.90		2'700	4'453.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'915.25		2'000	1'946.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	681.52		1'000	2'827.23	
3100.00	Büromaterial	51.90		500	497.69	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'316.61		31'000	23'759.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	634.94		500	265.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	540.39		500		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (z.B. Wasserzähler)	12'179.02		9'000	50'160.42	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasserwerk	24'257.84		11'000	13'129.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon, Verbandsbeiträge, Swissplan)	36'456.39		6'000	40'431.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	14'475.24		40'000	17'712.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (z.B. Trinkwasserproben)	16'759.94		15'000	385.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'327.40		2'000	1'771.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben (z.B. Radio und TV-Gebühren)	1'437.00		4'000		1'471.50	
3138.02	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'750.00		2'000		1'600.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	157'828.31		360'000		250'880.30	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	55'878.58		20'000		35'365.48	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					489.41	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		1'130.97	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'023.64		2'500		1'168.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.20		2'500		2'507.20	
3181.00	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	1.58				532.19	
3192.00	Abgeltung von Rechten (z.B. Grundwasserrechte)	5'851.35				6'323.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	195'257.52		259'200		217'783.82	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'473.93		5'500		5'473.93	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	164'049.85					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	47'000.00		44'000		46'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'917.00		6'700		5'765.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		948'268.19		860'000		855'542.00
4240.03	Erlös Installationen				10'000		951.72
4240.04	Übrige Benützungsgebühren und Dienstleistungen						28'806.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		209.98				
4390.00	Übriger Ertrag						9'279.11
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				106'600		10'420.81
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (z.B. Subventionen Hydranten)		22'224.70		25'000		35'286.90
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'210.20		20'300		9'113.10
72	Abwasserbeseitigung	3'469'984.08	3'469'984.08	1'815'500	1'815'500	1'464'262.99	1'464'262.99
720	Abwasserbeseitigung	3'469'984.08	3'469'984.08	1'815'500	1'815'500	1'464'262.99	1'464'262.99
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'469'984.08	3'469'984.08	1'815'500	1'815'500	1'464'262.99	1'464'262.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'234.35		73'700		77'348.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'334.73				-804.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'544.75		4'700		4'594.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'080.45		12'800		10'257.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'180.55		1'400		1'356.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	852.80		900		883.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	540.39					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Abwasser	1'906.78		1'000		1'147.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	193'976.41		187'600		202'615.14	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					45'793.18	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'759.98					
3137.00	Steuern und Abgaben (z.B. Radio- und TV-Gebühren)	365.00		950		910.00	
3138.02	Kurse, Prüfungen und Beratungen			500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	209'907.39		485'000		341'986.47	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'438.22				1.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		14.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-11'191.79		6'600		-4'200.52	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'327'251.01		355'650			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, mit direkter Gegenleistung	580'915.52		630'000		727'695.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	40'000.00		38'000		39'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'557.00		16'200		15'665.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		804'994.25		750'000		746'764.28
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		69'647.17		65'000		60'352.83
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						657'145.88
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'599'258.06				
4690.00	Übriger Transferertrag (Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge)		996'014.00		1'000'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		70.60		500		
73	Abfallwirtschaft	686'697.76	676'518.81	641'700	629'700	601'369.16	587'315.57
730	Abfallwirtschaft	686'697.76	676'518.81	641'700	629'700	601'369.16	587'315.57
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	14'160.95	3'982.00	17'000	5'000	18'261.39	4'207.80
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar (Kadaververnichtungsanlage)					1'699.72	
3120.01	Wasserbezüge	217.60				219.35	
3120.02	Energie	350.00				350.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Konfiskatvernichtung)	13'593.35		17'000		15'992.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Konfiskatvernichtungsanteile)		3'982.00				4'207.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Konfiskatvernichtungsanteile Dritter)				5'000		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	672'536.81	672'536.81	624'700	624'700	583'107.77	583'107.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'557.50		40'500		40'907.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-402.44	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'441.90		2'600		2'371.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'688.05		4'900		3'800.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	755.70		600		798.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	458.55		500		455.80	
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'021.33		3'000		2'662.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'910.03		24'000		17'705.01	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'962.17		16'000		2'503.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Littering Asylanten, Porti etc.)	8'211.00		10'500		6'587.30	
3130.09	Dienstleistungen Dritter: Kehrriechtabfuhr (Tonnagen)	141'371.54		150'000		141'103.95	
3130.10	Dienstleistungen Dritter: Kehrriechtabfuhr (Stunden)	88'802.68		90'000		95'479.64	
3130.11	Dienstleistungen Dritter: Grüngutabfuhr und Kompostierung	231'010.77		200'000		189'874.00	
3130.12	Dienstleistungen Dritter: Altpapiersammlungen	12'096.87		15'000		13'699.99	
3130.13	Dienstleistungen Dritter: Altglassammlung	18'318.89		3'000		6'261.25	
3130.14	Dienstleistungen Dritter: Metallsammlung	180.42		3'000		1'182.86	
3130.15	Dienstleistungen Dritter: Altölsammlung	118.35		100		-7.53	
3130.16	Dienstleistungen Dritter: Sonderabfallsammlung	7'194.70		6'000		12'057.87	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000		8'680.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'207.52		10'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	67.20				67.20	
3137.00	Steuern und Abgaben (z.B. Radio- und TV-Gebühren)			400		365.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'039.25		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		493.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen					0.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'390.41		2'400		2'390.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'870.70		8'900		8'870.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abtragung Vorschuss innert 5 Jahren)	39'810.28					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'000.00		25'000		25'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51.00		1'300		199.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		318'932.35		240'000		263'831.05
4240.01	Kehrichtmarken		282'000.04		190'000		193'815.24
4240.02	Containerplomben		52'697.40		45'000		34'228.31
4240.05	Vorgezogene Entsorgungsggebühr		16'262.44		15'000		
4250.00	Verkäufe (z.B. Wertstoffverkäufe Maag)		277.53		1'000		7'693.06
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		133.35				400.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				132'000		81'709.91
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'233.70		1'700		1'430.20
74	Verbauungen		1'022'684.02		1'106'000		1'732'881.84
741	Gewässerverbauungen		1'022'684.02		1'106'000		1'732'881.84
7410	Gewässerverbauungen		1'022'684.02		1'106'000		1'732'881.84
3142.00	Unterhalt Wasserbau		22'684.02		100'000		32'881.84
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV				6'000		
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'000'000.00		1'000'000		1'700'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz		30'628.38	1'110.00	34'400		29'602.85
750	Arten- und Landschaftsschutz		30'628.38	1'110.00	34'400		29'602.85
7500	Arten- und Landschaftsschutz		30'628.38	1'110.00	34'400		29'602.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		6'119.00		9'000		8'086.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		103.60		600		97.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		21.75		100		31.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		19.45		100		18.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'815.28		4'100		4'454.20
3170.00	Reisekosten und Spesen		109.20		500		204.40
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		2'769.50		5'000		2'598.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)		15'670.60		15'000		14'112.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			1'110.00			1'110.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		21'100.00		28'000		3'500.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz		15'000.00		15'000		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz		15'000.00		15'000		
3130.19	Dienstleistungen Dritter: Div. Luftreinhaltungsmassnahmen		15'000.00		15'000		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		6'100.00		13'000		3'500.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		6'100.00		13'000		3'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Fluglärmmitgliedschaften		3'500.00		5'400		3'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (z.B. Mitgl.Beitrag Energiestadt)	2'600.00		7'600			
77	Übriger Umweltschutz	304'941.12	80'069.11	342'300	63'500	310'761.13	78'520.39
771	Friedhof und Bestattung	304'941.12	80'069.11	342'300	63'500	288'862.88	78'520.39
7710	Friedhof und Bestattung	214'733.65	11'174.05	227'300	3'500	194'098.06	5'354.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'885.00		11'000		11'304.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'399.75		700		706.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	635.30		400		341.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	262.60		100		135.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Särge, Urnen, Grabkreuze, Grabnummern, Pflanzen, Erde, Kies, etc.	15'164.20		10'000		1'972.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'222.40		3'000		2'562.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Friedhof und Bestattung	4'793.73		15'000		4'660.67	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	8'471.70		12'000		16'120.30	
3120.02	Energie	1'452.10		3'000		1'902.35	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Tel./Kommun. etc.	1'105.95		4'000		65'341.15	
3130.22	Dienstleistungen Dritter: Sargkosten	22'441.53		20'000			
3130.23	Dienstleistungen Dritter: Transportkosten Bestattungen	8'416.70		10'000			
3130.24	Dienstleistungen Dritter: Kremationen (inkl. Urnen)	26'933.20		21'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	505.90		600		505.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'043.59		114'500		88'535.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen					10.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'174.05		3'500		5'354.20
7711	Grabunterhalt	90'207.47	68'895.06	115'000	60'000	94'764.82	73'166.19
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'207.47		115'000		93'214.62	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'550.20	
4390.01	Pauschalabgeltungen und Grabunterhaltsfonds		68'895.06		60'000		73'166.19
779	Umweltschutz, Übriges					21'898.25	
7790	Umweltschutz, Übriges					21'898.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Reinigung WC-Anlagen Umteilung auf 0290 ab Budget 2020)					15'470.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Reinigung WC-Anlagen Umteilung auf 0290 ab Budget 2020)					946.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen (Reinigung WC-Anlagen Umteilung auf 0290 ab Budget 2020)					4'789.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00					477.90	
3054.00					181.75	
3144.00					32.30	
79	Raumordnung	19'339.85	40'000		9'920.95	
790	Raumordnung	19'339.85	40'000		9'920.95	
7900	Raumordnung	19'339.85	40'000		9'920.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		15'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'078.35	15'000		352.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		5'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (ohne direkte Gegenleistung)	7'261.50	5'000		9'568.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	144'556.05	812'979.10	122'400	714'400	119'802.65
81	Landwirtschaft	4'336.75		10'200	8'000	7'815.20
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			4'500	2'000	66.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			4'500	2'000	66.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'500		66.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)		3'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				2'000	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'330.00		2'000		1'350.00
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'330.00		2'000		1'350.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	1'330.00		2'000		1'350.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'006.75		3'700	6'000	6'399.20
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'006.75		3'700	6'000	6'399.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'500		6'327.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.75				16.20
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		56.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				6'000	
82	Forstwirtschaft	69'531.35		66'200	14'500	50'879.50
820	Forstwirtschaft	69'531.35		66'200	14'500	50'879.50
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	25'555.00		2'000		1'600.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00		2'000		600.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (u.a. Kauf unter Aktivierungsgrenze)	16'505.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145.00	Unterhalt Wald (u.a. Kauf unter Aktivierungsgrenze)	8'600.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne direkte Gegenleistung)					1'000.00	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	43'976.35		64'200	14'500	49'279.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'455.30		57'000		45'778.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (div. Unterhaltsgenossenschaften), ohne direkte Gegenleistung	2'521.05		3'200		3'501.35	
4250.01	Verkäufe Stammholz				4'000		
4250.02	Verkäufe Industrieholz / Papierholz				2'000		
4250.03	Verkäufe Brennholz / Schnitzelholz / Forsternte				5'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'500		
83	Jagd und Fischerei	200.00	1'991.10	200	1'900	200.00	1'991.10
830	Jagd und Fischerei	200.00	1'991.10	200	1'900	200.00	1'991.10
8300	Jagd und Fischerei	200.00	1'991.10	200	1'900	200.00	1'991.10
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	200.00		200		200.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'991.10		1'900		1'991.10
84	Tourismus	30'296.75		32'300		35'491.20	
840	Tourismus	30'296.75		32'300		35'491.20	
8400	Tourismus	30'296.75		32'300		35'491.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'389.90		9'000		11'664.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'606.25		23'000		23'601.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Werbefläche	300.60		300		225.45	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	32'500.00	36'458.00				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	32'500.00	36'458.00				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	32'500.00	36'458.00				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (jur. Pers. und Selbst.erw.)	32'500.00					
4631.00	Kantonsbeitrag an die Hilfe für private Unternehmungen (jur. Pers. und Selbst.erw.)		31'458.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen (allfällige spätere Rückzahlungen)		5'000.00				
86	Banken und Versicherungen		676'042.00		630'000		456'194.55
860	Banken und Versicherungen		676'042.00		630'000		456'194.55
8600	Banken und Versicherungen		676'042.00		630'000		456'194.55
4604.10	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		676'042.00		630'000		456'194.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87 Brennstoffe und Energie	7'691.20	98'488.00	13'500	60'000	25'416.75	98'557.00
871 Elektrizität (allgemein)		98'488.00		60'000		96'557.00
8710 Elektrizität (allgemein)		98'488.00		60'000		96'557.00
4604.10 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		98'488.00		60'000		96'557.00
879 Energie, Übriges	7'691.20		13'500		25'416.75	2'000.00
8790 Energie, Übriges (allgemein)	7'691.20		13'500		25'416.75	2'000.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'802.50		5'000		3'267.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23.45		300		27.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.55		100		11.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.40		100		5.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand			1'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen			3'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter (z.B. Mobility)					2'827.95	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'839.50		3'000		16'618.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen	10.80		1'000		59.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne direkte Gegenleistung)					2'600.00	
4630.00 Beiträge vom Bund						2'000.00
9 FINANZEN UND STEUERN	2'708'615.80	30'064'702.36	463'600	28'069'000	1'376'462.88	28'938'688.38
91 Steuern	65'123.60	16'285'430.51	132'000	15'072'000	225'109.70	16'087'135.77
910 Steuern	65'123.60	16'285'430.51	132'000	15'072'000	225'109.70	16'087'135.77
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	49'069.15	14'143'458.51	120'000	13'015'000	211'581.05	13'811'628.47
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	-29'627.10				129'000.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Steuern)	78'696.25		120'000		82'581.05	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'989'145.73		10'600'000		10'516'862.77
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		903'745.15		470'000		946'813.49
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		17'572.85		30'000		30'783.10
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		278'164.45		200'000		377'887.15
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-158'503.10		-210'000		-117'054.40
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-4'085.25		-4'000		-2'726.60
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		989'685.62		1'000'000		976'273.48
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		220'787.25		200'000		212'150.86

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'721.67		50'000		19'761.62
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		68'420.30		30'000		86'444.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-29'965.15		-25'000		-23'839.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		187'147.59		200'000		233'033.50
4008.00	Personalsteuern		129'186.70		115'000		123'583.55
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		228'995.57		220'000		195'823.57
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		156'561.91		25'000		80'550.88
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		85'732.00		50'000		88'479.65
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'363.85				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		43'737.83		48'000		43'498.38
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		31'715.89		10'000		16'287.02
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		8'632.45				6'297.50
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'650.40				
4012.00	Quellensteuern juristische Personen				6'000		
4290.00	Übrige Entgelte		73.30				718.00
9101	Sondersteuern	16'054.45	2'141'972.00	12'000	2'057'000	13'528.65	2'275'507.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'214.45				1'528.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Kantonsanteil Hundesteuern), mit direkter Gegenleistung	12'840.00		12'000		12'000.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'092'082.00		2'000'000		2'218'727.60
4033.00	Hundesteuern		49'890.00		57'000		56'445.00
4290.00	Übrige Entgelte						334.70
93	Finanz- und Lastenausgleich		12'794'543.00		12'800'000		12'618'993.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		12'794'543.00		12'800'000		12'618'993.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		12'794'543.00		12'800'000		12'618'993.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		12'794'543.00		12'800'000		12'618'993.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	167'509.32	967'509.15	151'900	189'500	156'490.82	208'585.06
961	Zinsen	149'914.72	68'895.20	144'700	72'700	155'629.22	83'694.71
9610	Zinsen	149'914.72	68'895.20	144'700	72'700	155'629.22	83'694.71
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern)		9'596.75			10'307.78	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		36'000.00		36'000		59'200.00
3409.00	Übrige Passivzinsen		816.55				23.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern (ordentliche und Grundsteuern)	30'869.92		37'000		35'939.79	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	72'631.50		71'700		50'158.60	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		871.35		3'500		664.25
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		39'106.45		45'000		58'835.16
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		520.00				520.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		28'397.40		24'200		23'675.30
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'594.60	898'613.95	7'200	116'800	861.60	124'890.35
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'594.60	118'014.35	7'200	116'800	861.60	123'970.35
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	375.35		1'000			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			200			
3439.10	Ver- und Entsorgung FV			5'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien			500			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	17'219.25		500		861.60	
4430.01	Mietzinse		4'476.00		6'600		4'476.00
4430.02	Baurechtszinsen		48'585.00		53'000		70'042.70
4430.03	Pachtzinsen		9'836.35		8'000		9'836.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		55'117.00		49'200		39'615.30
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		780'599.60				920.00
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		780'599.60				920.00
97	Rückverteilungen		2'970.70		7'500		6'742.70
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'970.70		7'500		6'742.70
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'970.70		7'500		6'742.70
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'970.70		7'500		6'742.70
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'475'982.88	14'249.00	179'700		994'862.36	17'231.85
995	Zweckgebundene Zuwendungen	14'249.00	14'249.00			17'231.85	17'231.85
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	14'249.00	14'249.00			17'231.85	17'231.85
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	8'700.00				10'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'676.60				4'585.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'872.40				2'046.30	
4390.00	Übriger Ertrag		8'700.00				10'600.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		5'549.00				6'631.85

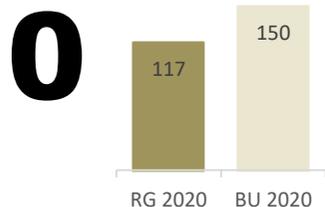
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	2'461'733.88		179'700		977'630.51	
9999	Abschluss	2'461'733.88		179'700		977'630.51	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'461'733.88		179'700		977'630.51	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Kriterien für eine Abweichungsbegründung: Differenz mind. CHF10'000.-- und mind. 10% Abweichung zum Budget (kumulative Erfüllung)



Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -33'434

Kredit Planungskosten Modernisierung Gemeindehaus noch nicht ausgeschöpft.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
0290.5040.00	Modernisierung Gemeindehaus, Hochbauten Baukosten: INV00049	0.00	150'000	150'000.00	Planungskosten für das Vorprojekt im Budget auf Konto 0290.5040.00, Ist auf Konto 0290.5040.10: Urnenabstimmung im Juni 2021 abwarten. Wenn der Kredit genehmigt wird, werden die restlichen Aufwendungen für das Vorprojekt getätigt und abgerechnet.
0290.5040.10	Modernisierung Gemeindehaus, Hochbauten Projektierungskosten: INV00049	116'566.09	0	-116'566.09	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Siehe oben.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -107'547

Verspätete Eingänge von Staatsbeiträgen bei der Sanierung Kugelfang. Dieses Projekt stammt aus dem Jahre 2019.

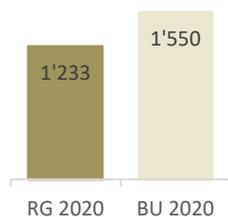
1

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
1610.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund: Schützenhäuser, Sanierung Kugelfang: INV00009	-107'547.00	0	107'547.00	Hier handelt es sich um Staatsbeiträge, die 2019 budgetiert wurden. Die Sanierung ist baulich abgeschlossen. Finanztechnisch gilt dieses Projekt als "Anlage im Bau". Restliche Kantonsbeiträge noch ausstehend. Werden ca. Sommer 2021 erwartet. Danach erfolgt Bauabrechnung über das gesamte Projekt.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2



Bildung

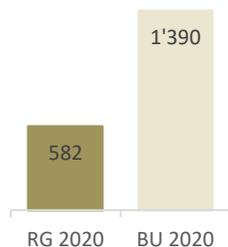
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -316'716

Noch nicht ausgeschöpfter Kredit bei der Aufstockung des Schulpavillons Kollbrunn: Anlage im Bau.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
2170.5040.00	Gesamtsanierung altes Schulhaus, Tösstalstr. 45, Rikon: INV00008	63'241.10	100'000	36'758.90	Aufgelaufene Projektierungskreditkosten. Finanztechnisch "Anlage im Bau". Wird im Verlaufe des Jahres 2021 abgerechnet, sobald alle Rechnungen vorliegen. Baukredit am 7.3.2021 an der Urne gesprochen.
2170.5040.00	Aufstockung des Schulpavillons Kollbrunn: INV00050	1'170'043.25	1'450'000	279'956.75	Bauprojekt abgeschlossen. Finanztechnisch gilt dieses Projekt als "Anlage im Bau". Schlussabrechnung seitens Bauleitung noch ausstehend. Bauabrechnung erfolgt 2021.

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -807'864

Das Projekt Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn hat sich aus bekannten Gründen um ein Jahr verschoben.

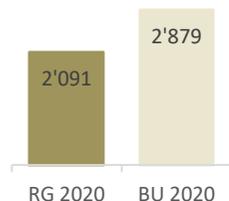
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
6150.5010.00	Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn: INV00011	21'559.64	780'000	758'440.36	Die GV vom 30.11.2020 bewilligte den Baukredit. Die Ausführung erfolgt grösstenteils 2021 und wurde somit, auch budgettechnisch, um ein Jahr verschoben. Finanztechnisch "Anlage im Bau".
6150.5010.00	Sanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn: INV00013	155'983.00	0	-155'983.00	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Budget 2019 Fr. 810'000 + Sanierung Werkleitung siehe 1701.501150. Fertigstellung 2020. Bauabrechnung erfolgt im Frühling 2021.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
6150.5010.00	Sanierung Haldenstrasse Kollbrunn: INV00034	150'667.45	300'000	149'332.55	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Wegen EKZ-Bauarbeiten verzögerter Baubeginn. Abschluss inkl. Bauabrechnung erfolgt im Herbst 2021.
6150.5010.00	Sanierung Bruggwiesenstrasse Kollbrunn: INV00037	308'988.47	260'000	-48'988.47	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Kreditgenehmigung GR 16.1.2020 Fr. 365'000.00 (siehe auch 7101.5030.00 INV00070). Abschluss inkl. Bauabrechnung erfolgt im Frühling 2021.
6210.5010.00	Infrastruktur Bahnhof Kollbrunn (Velounterstände West): INV00030	0.00	70'000	70'000.00	Projektverzögerung, da mit der Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn die Erstellung eines zusätzlichen Velounterstands West im Verlaufe 2021 geprüft wird.
6210.6310.00	Infrastruktur Bahnhof Kollbrunn (Velounterstände West): INV00030	0.00	-20'000	-20'000.00	Mögliche Agglo-Beiträge für Projekt oben.

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -788'379

Aufgrund der regen Bautätigkeit sind Mehreinnahmen bei den Anschlussgebühren Wasser und Abwasser in der Höhe von 373' zu verzeichnen. Zudem sind die Arbeiten im Zusammenhang mit dem Rahmenkredit Hochwasserschutz bisher nur schleppend vorangekommen. Dadurch sind Minderausgaben von 222' entstanden. Der Rest von 193' verteilt sich auf diverse Projekte, die teils noch im Bau sind oder nicht realisiert wurden.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
7101.5030.00	Diverse Leitungserneuerungen, noch nicht definiert: INV0041	0.00	500'000	500'000.00	Siehe nachfolgende Projekte: INV00078, 00080, 00081 und 00082, Total rund Fr. 368'000.
7101.5030.00	Reservoirableitung Brüggelwiesen-Sunnehang gem. GWP: INV00054	24'720.64	0	-24'720.64	Restausgaben. Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): Budget 2019 Fr. 160'000. Bauabrechnung GL 25.8.2020 in der Höhe von Fr. 138'956.20.
7101.5030.00	Ringleitung Reservoir Langenhard bis Hydrant 614, Gartenstrasse: INV00055	45'293.75	0	-45'293.75	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Restausgaben. Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): Budget 2019 Fr. 200'000.00. Abrechnung Frühling 2021.
7101.5030.00	Leitungssanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn: INV00057	29'145.08	0	-29'145.08	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Restausgaben. Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): Budget 2019 Fr. 680'000.00 zusammen mit Strasse siehe 1620.501035 Fr. 810'000.00). Projektierungsauftrag vom 20. Juni 2018. Abrechnung Frühling 2021.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
7101.5030.00	Netzerneuerung Stationsstrasse Zell: 00061	59'569.22	0	-59'569.22	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Restausgaben. Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): Budget 2019 im Rahmen Fr. 500'000 (im Budget nicht definierte Leitungserneuerungen). Abrechnung Frühling 2021.
7101.5030.00	Leitungsersatz Blumenweg, Kollbrunn: INV00071	35'377.58	100'000	64'622.42	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Restausgaben 2021, da verzögerter Baubeginn. Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): Abrechnung Frühling 2021.
7101.5030.00	Leitungsersatz Austrasse, Kollbrunn, Teilstück Dorfbrunnen bis Weidenweg: INV00072	92'802.67	75'000	-17'802.67	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Zusätzlicher Ersatz Signalkabel. Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): Abrechnung Frühling 2021.
7101.5030.00	Leitungsersatz Quelleitung Kächbrunnen: INV00078	13'073.73	0	-13'073.73	Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): z.L. INV00041 Diverse Leitungserneuerungen, noch nicht definiert in Budgetphase (Total Fr. 500'000.00. Projekt gestoppt, da Chlorthalonilrückstände (giftiges und zwischenzeitlich verbotenes Pflanzenschutzmittel) festgestellt wurden. Diese Quelle wurde auf 10 % Ertrag reduziert, damit die Grenzwerte eingehalten werden können.
7101.5030.00	Leitungsersatz Unterlangenhart - Oberlangenhart: INV00080	87'254.33	0	-87'254.33	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): z.L. INV00041 Diverse Leitungserneuerungen, noch nicht definiert in Budgetphase. Abrechnung Herbst 2021.
7101.5030.00	Leitungsersatz Reservoir Oberlangenhart: INV00081	225'957.93	0	-225'957.93	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): z.L. INV00041 Diverse Leitungserneuerungen, noch nicht definiert in Budgetphase. Abrechnung Herbst 2021.
7101.5030.00	Leitungsersatz Stationsstrasse Etappe Schulhaus: INV00082	42'188.47	0	-42'188.47	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Gebundene Ausgabe (Verbuchung ohne MwSt): z.L. INV00041 Diverse Leitungserneuerungen, noch nicht definiert in Budgetphase. Abrechnung Sommer 2021.
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserwerk: INV00040	-394'926.62	-150'000	244'926.62	Mehranschlussgebühren aufgrund überdurchschnittlicher Bautätigkeit.
7201.5030.00	Leitungssanierung Bahnhofplatz Kollbrunn: INV00044	0.00	100'000	100'000.00	Leitungssanierung Bahnhofplatz Kollbrunn verzögert sich (Bauprojekt pendent).
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser: INV00042	-279'650.93	-150'000	129'650.93	Mehranschlussgebühren aufgrund überdurchschnittlicher Bautätigkeit.

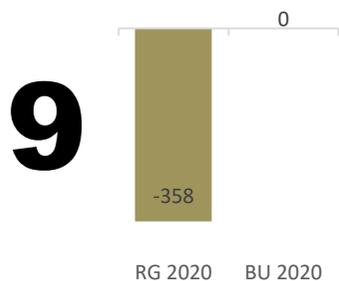
Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
7301.5030.00	U-Glassammelstelle Rämismühle: INV00045	1'569.53	80'000	78'430.47	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Verzögerte Baubewilligung, deshalb Baustart erst 2021. Budget 2021 Fr. 80'000. Bauende und Abrechnung geplant im Frühling 2021.
7301.6310.00	U-Glassammelstelle Rämismühle: INV00045	0.00	-20'000	-20'000.00	Budget 2020 80'000/Subvention Fr. 20'000. Budget 2021 Fr. 80'000/Subvention Fr. 20'000, da 2020 nicht realisiert. Gem. Abklärung Marcel Estermann werden keine Subventionen mehr ausgerichtet.
7410.5020.00	Hochwasserschutz Rahmenkredit (Planung inkl. Massnahmen): INV00039	97'432.73	320'000	222'567.27	Hochwasserprojekte im Rahmen des Rahmenkredites von Fr. 25'000'000 nur zögerlich angelaufen. Zellerbach noch in der Projektierung.
7410.5020.00	Festsetzung Gewässerraum: INV00064	0.00	74'000	74'000.00	Die Unterlagen für die Vorprüfung der Gewässerraumfestlegung durch die Baudirektion wurden in der ersten Hälfte 2020 erstellt. Die Vorprüfung durch die BD erfolgt entgegen der BD-Vorgabe aufgrund Überlastung erst im Laufe des Jahres 2021. Damit kann das Projekt erst im 2021 oder 2022 abgeschlossen werden. Bisher aufgelaufene Kosten siehe Konto unten.
7410.5020.00	Festsetzung Gewässerraum: INV00064	34'314.95	0	-34'314.95	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Dieses Projekt wurde auf dem Konto 5020.00 anstelle 5290.00 budgetiert. Restlicher Kommentar siehe oben.
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision: INV00024	69'823.20	30'000	-39'823.20	Finanztechnisch "Anlage im Bau". Gebundene Ausgabe, Gesamtkredit Fr. 150'000.00; restlicher Aufwand wird im 2021 benötigt, je nach Aufwand bei den Einwendungen (§ 7 PPBG) würde im 2022 bis zur Vorlage des Geschäfts an die Gemeindeversammlung ein zusätzlicher Kredit nötig (Kompetenz Gemeinderat).

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen



Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -357'700

Bei dieser Position handelt es sich um einen Abgang Sachanlagen im Finanzvermögen, der mit dem Verkauf des Grundstückes Schöntalstrasse 34 verbunden ist (Buchwert 358').

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	Begründung
9630.7200.00	Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34 FV: INV00083	91'997.00	0	-91'997.00	a.o. Verkauf Grundstück im Baurecht gem. Entscheid Gemeindeversammlung. Verkaufsnebenkosten.
9630.7700.00	Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34 FV: INV00083	768'558.00	0	-768'558.00	a.o. Verkauf Grundstück im Baurecht gem. Entscheid Gemeindeversammlung. Realisierter Gewinn.
9630.8000.00	Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34 FV: INV00083	1'218'255.00	0	-1'218'255.00	a.o. Verkauf Grundstück im Baurecht gem. Entscheid Gemeindeversammlung. Verkaufspreis.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	116'566.09	0.00	150'000	0	0.00	0.00
			116'566.09		150'000		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0.00	107'547.00	0	0	516'690.25	0.00
		107'547.00					516'690.25
2	Bildung Nettoergebnis	1'303'284.35	0.00	1'620'000	0	1'110'591.64	0.00
			1'303'284.35		1'620'000		1'110'591.64
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	582'136.31	0.00	1'410'000	20'000	878'351.21	0.00
			582'136.31		1'390'000		878'351.21
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'765'198.21	674'577.55	3'199'000	320'000	1'081'002.18	372'111.45
			2'090'620.66		2'879'000		708'890.73
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		4'767'184.96	782'124.55	6'379'000	340'000	3'586'635.28	372'111.45
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'985'060.41		6'039'000		3'214'523.83
Total		4'767'184.96	4'767'184.96	6'379'000	6'379'000	3'586'635.28	3'586'635.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	116'566.09		150'000			
02	Allgemeine Dienste	116'566.09		150'000			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	116'566.09		150'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	116'566.09		150'000			
5040.00	Hochbauten Baukosten			150'000			
INV00049	Modernisierung Gemeindehaus			150'000			
5040.10	Hochbauten Projektierungskosten	116'566.09					
INV00049	Modernisierung Gemeindehaus	116'566.09					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		107'547.00			516'690.25	
16	Verteidigung		107'547.00			516'690.25	
161	Militärische Verteidigung		107'547.00			516'690.25	
1610	Militärische Verteidigung		107'547.00			516'690.25	
5030.00	Übrige Tiefbauten					516'690.25	
INV00009	Schützenhäuser: Sanierung Kugelfang					516'690.25	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		107'547.00				
INV00009	Schützenhäuser: Sanierung Kugelfang		107'547.00				
2	BILDUNG	1'303'284.35		1'620'000		1'110'591.64	
21	Obligatorische Schule	1'303'284.35		1'620'000		1'110'591.64	
212	Primarstufe	70'000.00		70'000		54'988.00	
2120	Primarstufe	70'000.00		70'000		54'988.00	
5060.00	Mobilien	70'000.00		70'000		54'988.00	
INV00003	EDV-Umrüstungen/Techn. Mobiliar Schule allgemein	70'000.00		70'000		54'988.00	
217	Schulliegenschaften	1'233'284.35		1'550'000		1'055'603.64	
2170	Schulliegenschaften	1'233'284.35		1'550'000		1'055'603.64	
5040.00	Hochbauten Baukosten	1'233'284.35		1'550'000		1'055'603.64	
INV00008	Gesamtsanierung altes Schulhaus, Tösstalstr. 45, Rikon	63'241.10		100'000			
INV00050	Aufstockung des Schulpavillons Kollbrunn	1'170'043.25		1'450'000		1'055'603.64	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	582'136.31		1'410'000	20'000	878'351.21	
61	Strassenverkehr	637'198.56		1'340'000		765'018.06	
615	Gemeindestrassen	637'198.56		1'340'000		765'018.06	
6150	Gemeindestrassen	637'198.56		1'340'000		765'018.06	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	637'198.56		1'340'000		765'018.06	
INV00011	Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn	21'559.64		780'000		44'189.12	
INV00013	Sanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn	155'983.00				606'555.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00029	Sanierung Bahnhofplatz Rämismühle					76'283.94	
INV00033	Sanierung alte Tösstalstrasse Rämismühle					37'989.65	
INV00034	Sanierung Haldenstrasse Kollbrunn	150'667.45		300'000			
INV00037	Sanierung Bruggwiesenstrasse Kollbrunn	308'988.47		260'000			
62	Öffentlicher Verkehr	-55'062.25		70'000	20'000	113'333.15	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			70'000	20'000	58'270.90	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			70'000	20'000	58'270.90	
5010.00	Strassen/Verkehrswege			70'000			
INV00030	Infrastruktur Bahnhof Kollbrunn (Velounterstände West)			70'000			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					58'270.90	
INV00062	Fussgängerübergang beim Bahnhof Rikon					58'270.90	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				20'000		
INV00030	Infrastruktur Bahnhof Kollbrunn (Velounterstände West)				20'000		
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	-55'062.25				55'062.25	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	-55'062.25				55'062.25	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	-55'062.25				55'062.25	
INV00032	Infrastruktur Bahnhof Rikon (Ausbau Velounterstände inkl. Ladestation)	-55'062.25				55'062.25	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'765'198.21	674'577.55	3'199'000	320'000	1'081'002.18	372'111.45
71	Wasserversorgung	928'670.34	394'926.62	965'000	150'000	822'848.38	204'090.50
710	Wasserversorgung	928'670.34	394'926.62	965'000	150'000	822'848.38	204'090.50
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	928'670.34	394'926.62	965'000	150'000	822'848.38	204'090.50
5030.00	Übrige Tiefbauten	928'670.34		965'000		822'848.38	
INV00041	Diverse Leitungserneuerungen, noch nicht definiert			500'000			
INV00054	Reservoirableitung Brüggelwiesen-Sunnehang gem. GWP	24'720.64				104'321.65	
INV00055	Ringleitung Reservoir Langenhard bis Hydrant 614, Gartenstrasse	45'293.75				127'192.66	
INV00057	Leitungssanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn	29'145.08				394'955.11	
INV00058	Ersatz Verbindungsleitung Rikon-Kollbrunn, 2. Etappe, Schöntalklappe bis Rutzen					64'992.04	
INV00061	Netzerneuerung Stationsstrasse Zell	59'569.22				128'614.45	
INV00069	Leitungersatz Chriesigasse, Unterlangenhard	65'719.04		60'000			
INV00070	Leitungersatz Bruggwiesenstrasse, Kollbrunn	207'567.90		230'000			
INV00071	Leitungersatz Blumenweg, Kollbrunn	35'377.58		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00072	Leitungersatz Austrasse, Kollbrunn, Teilstück Dorfbrunnen bis Weidenweg	92'802.67		75'000		2'772.47	
INV00078	Leitungersatz Quelleitung Kächbrunnen	13'073.73					
INV00080	Leitungersatz Unterlangenhard - Oberlangenhard	87'254.33					
INV00081	Leitungersatz Reservoir Oberlangenhard	225'957.93					
INV00082	Leitungersatz Stationsstrasse Etappe Schulhaus	42'188.47					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		394'926.62		150'000		204'090.50
INV00040	Anschlussgebühren Wasserwerk		394'926.62		150'000		204'090.50
72	Abwasserbeseitigung	1'633'387.46	279'650.93	1'730'000	150'000	174'864.35	168'020.95
720	Abwasserbeseitigung	1'633'387.46	279'650.93	1'730'000	150'000	174'864.35	168'020.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'633'387.46	279'650.93	1'730'000	150'000	174'864.35	168'020.95
5030.00	Übrige Tiefbauten	133'387.46		230'000		174'864.35	
INV00023	Trennung Kombischächte 2. Etappe	133'387.46		130'000		174'864.35	
INV00044	Leitungssanierung Bahnhofplatz Kollbrunn			100'000			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'500'000.00		1'500'000			
INV00074	Beteiligung neue "Regionale Abwassersentsorgung Tösstal"	1'500'000.00		1'500'000			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		279'650.93		150'000		168'020.95
INV00042	Anschlussgebühren Abwasser		279'650.93		150'000		168'020.95
73	Abfallwirtschaft	1'569.53		80'000	20'000		
730	Abfallwirtschaft	1'569.53		80'000	20'000		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'569.53		80'000	20'000		
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'569.53		80'000			
INV00045	U-Glassammelstelle Rämismühle	1'569.53		80'000			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordaten				20'000		
INV00045	U-Glassammelstelle Rämismühle				20'000		
74	Verbauungen	131'747.68		394'000		56'031.50	
741	Gewässerverbauungen	131'747.68		394'000		56'031.50	
7410	Gewässerverbauungen	131'747.68		394'000		56'031.50	
5020.00	Wasserbau	97'432.73		394'000		56'031.50	
INV00039	Hochwasserschutz Rahmenkredit (Planung inkl. Massnahmen)	97'432.73		320'000		56'031.50	
INV00064	Festsetzung Gewässerraum			74'000			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	34'314.95					
INV00064	Festsetzung Gewässerraum	34'314.95					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	69'823.20		30'000		27'257.95	
790	Raumordnung	69'823.20		30'000		27'257.95	
7900	Raumordnung	69'823.20		30'000		27'257.95	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	69'823.20		30'000		27'257.95	
INV00024	Ortsplanungsrevision	69'823.20		30'000		27'257.95	
9	FINANZEN UND STEUERN	782'124.55	4'767'184.96			372'111.45	3'586'635.28
99	Nicht aufgeteilte Posten	782'124.55	4'767'184.96			372'111.45	3'586'635.28
999	Abschluss	782'124.55	4'767'184.96			372'111.45	3'586'635.28
9999	Abschluss	782'124.55	4'767'184.96			372'111.45	3'586'635.28
5900.00	Passivierte Einnahmen	782'124.55				372'111.45	
INV00079	Abschlussbuchungen	782'124.55				372'111.45	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		4'767'184.96				3'586'635.28
INV00079	Abschlussbuchungen		4'767'184.96				3'586'635.28

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	865'330.00 357'700.00	1'223'030.00	0	0	920.00	920.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	865'330.00	1'223'030.00	0	0	920.00	920.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	357'700.00					
Total	1'223'030.00	1'223'030.00	0	0	920.00	920.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'223'030.00	1'223'030.00			920.00	920.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	865'330.00	1'223'030.00			920.00	920.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	865'330.00	1'223'030.00			920.00	920.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	865'330.00	1'223'030.00			920.00	920.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	91'997.00					
INV00083	Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34 FV	91'997.00					
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	773'333.00				920.00	
INV00075	Verkauf 29 m2 Land Kat.-Nr. 5215 (VV-> FV)					290.00	
INV00076	Verkauf 63 m2 Land Kat.-Nr. 5215 (VV -> FV)					630.00	
INV00083	Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34 FV	768'558.00					
INV00084	Verkauf 191 m2 Strassengrundstück Kat.-Nr. 2816 (VV-> FV)	4'775.00					
8000.00	Verkauf von Grundstücken		1'223'030.00				920.00
INV00075	Verkauf 29 m2 Land Kat.-Nr. 5215 (VV-> FV)						290.00
INV00076	Verkauf 63 m2 Land Kat.-Nr. 5215 (VV -> FV)						630.00
INV00083	Verkauf Grundstück Schöntalstrasse 34 FV		1'218'255.00				
INV00084	Verkauf 191 m2 Strassengrundstück Kat.-Nr. 2816 (VV-> FV)		4'775.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	357'700.00					
999	Abschluss	357'700.00					
9999	Abschluss	357'700.00					
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	357'700.00					
INV00079	Abschlussbuchungen	357'700.00					

Bilanz

		31.12.2019	31.12.2020
1	Aktiven	37'853'763.42	49'349'928.58
10	Finanzvermögen (FV)	25'266'478.20	33'217'861.09
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'334'012.48	19'142'580.92
1000	Kasse	4'855.85	11'509.20
1000.00	Kasse	3'827.25	9'714.85
1000.01	Kasse Betriebsamt	1'028.60	1'794.35
1001	Post	7'181'761.27	10'128'850.04
1001.00	Postcheckkonto 84-281-7	6'650'929.03	9'698'941.75
1001.01	Postcheckkonto 85-435168-5 Betriebsamt	530'832.24	429'908.29
1002	Bank	4'147'395.36	9'002'221.68
1002.00	Zürcher Kantonalbank, Kontokorrent Konto 1150-0532.000	4'039'572.60	8'912'690.31
1002.01	Zürcher Kantonalbank, Immobilien Konto 1150-0017.017	107'822.76	89'531.37
101	Forderungen	4'977'473.14	4'233'242.71
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'409'489.35	395'277.95
1010.03	Forderungen Sammelkonto FIS	1'239'494.55	213'438.75
1010.05	Forderungen Betriebsamt Zell-Turbenthal	15'736.35	12'112.30
1010.06	Forderungen ZL-Rückerstattungen	139'848.70	164'251.35
1010.07	Forderungen Betriebskosten allg.	2'681.85	
1010.08	Forderungen Betriebskosten Steuern	4'025.50	
1010.09	Forderungen diverse	4'261.55	5'475.55
1010.15	Forderungen aus Altsystem	3'440.85	
1011	Kontokorrente mit Dritten	91'897.35	232'948.75
1011.02	KK mit Chr.kath. Kirche		148.65
1011.10	KK Fachstelle Erwachsenenschutz W'thur Land		7'761.08
1011.13	KK Zweckverband Zivilschutz Tösstal	3'001.70	
1011.14	KK Schulpsychologischer Dienst		5'301.60
1011.16	KK SVA Ergänzungsleistungen	88'895.65	219'737.42
1012	Steuerforderungen	2'486'197.98	2'472'700.29
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2'581'627.93	2'563'311.42
1012.02	Forderungen Nachsteuern	9'304.20	8'761.77
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-129'000.00	-99'372.90
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	24'265.85	
1014	Transferforderungen	926'945.05	1'020'681.35
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	926'945.05	807'134.60

Bilanz

	31.12.2019	31.12.2020
1014.30		213'546.75
1016	600.00	600.00
1016.00	600.00	600.00
1019	62'343.41	111'034.37
1019.22		34'188.00
1019.29	62'343.41	76'846.37
104	332'961.58	1'577'706.46
1040	500.00	
1040.00	500.00	
1041	204'527.15	244'020.01
1041.00	204'527.15	244'020.01
1044	49'779.08	62'211.05
1044.01	49'779.08	62'211.05
1045	78'155.35	1'271'475.40
1045.00	78'155.35	1'271'475.40
107	10'000.00	10'000.00
1070	10'000.00	10'000.00
1070.00	10'000.00	10'000.00
108	8'612'031.00	8'254'331.00
1080	8'441'031.00	8'083'331.00
1080.00	7'273'831.00	7'273'831.00
1080.10	1'167'200.00	809'500.00
1084	171'000.00	171'000.00
1084.00	171'000.00	171'000.00
14	12'587'285.22	16'132'067.49
140	11'541'873.61	13'592'129.81
1401	56'814.13	129'734.20
1401.00	58'270.90	134'554.84
1401.09	-1'456.77	-4'820.64
1403	1'402'191.55	735'192.19
1403.10	4'109'107.47	3'908'215.18
1403.19	-2'605'246.26	-2'800'503.78
1403.20	-168'020.95	-447'671.88
1403.29	4'200.52	15'392.31
1403.30	89'665.35	89'665.35

Bilanz

	31.12.2019	31.12.2020
1403.39 WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-27'514.58	-29'904.99
1404 Hochbauten	6'546'598.12	6'317'237.42
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	21'647'670.22	21'647'670.22
1404.09 WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-15'338'560.22	-15'559'050.22
1404.10 Hochbauten Wasserwerk	100'000.00	100'000.00
1404.19 WB Hochbauten Wasserwerk	-100'000.00	-100'000.00
1404.30 Hochbauten Abfallbeseitigung	421'959.85	421'959.85
1404.39 WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-184'471.73	-193'342.43
1406 Mobilien VV	48'114.50	102'491.00
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	54'988.00	124'988.00
1406.09 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-6'873.50	-22'497.00
1406.10 Mobilien Wasserwerk	58'695.60	58'695.60
1406.19 WB Mobilien Wasserwerk	-58'695.60	-58'695.60
1407 Anlagen im Bau	3'488'155.31	6'307'475.00
1407.00 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'475'663.65	4'425'390.34
1407.10 Anlagen im Bau Wasserwerk	837'627.31	1'572'263.32
1407.20 Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	174'864.35	308'251.81
1407.30 Anlagen im Bau Abfallbeseitigung		1'569.53
142 Immaterielle Anlagen	35'111.61	29'637.68
1429 Übrige immaterielle Anlagen	35'111.61	29'637.68
1429.10 Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	76'971.00	76'971.00
1429.19 WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-41'859.39	-47'333.32
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'010'300.00	2'510'300.00
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	998'600.00	998'600.00
1452.00 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	1'691'364.82	1'691'364.82
1452.09 WB Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	-692'764.82	-692'764.82
1454 Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen		1'500'000.00
1454.20 Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		1'500'000.00
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	11'700.00	11'700.00
1455.00 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	20'000.00	20'000.00
1455.09 WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-8'300.00	-8'300.00

Bilanz

		31.12.2019	31.12.2020
2	Passiven	37'853'763.42	49'349'928.58
20	Fremdkapital (FK)	16'374'747.52	21'878'067.66
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'484'977.17	14'006'875.01
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'258'884.13	4'328'368.85
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	3'245'455.93	4'155'453.13
2000.02	Kreditoren aus Liegenschaftenabrechnung	11'193.60	4'539.05
2000.05	Kreditoren allgemeine Gemeindesteuern		78'988.92
2000.07	Kreditor Quellensteuer	2'234.60	2'071.55
2000.10	Kreditor Sozialversicherungen (AHV/ALV)		87'316.20
2001	Kontokorrente mit Dritten	351'808.53	85'076.27
2001.06	KK Zweckverband Zivilschutz Tösstal		2'097.75
2001.07	KK Fachstelle Erwachsenenschutz W'thur Land	4'481.13	
2001.10	KK Zweckverband Abwasserverband Tösstal	301'595.20	82'978.52
2001.11	KK Schulpsychologischer Dienst	12'521.70	
2001.21	KK Spitex Verein Zell	33'210.50	
2002	Steuern		55'505.11
2002.20	MWST Wasserwerk		12'628.10
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung		31'559.40
2002.24	MWST Abfallbeseitigung		11'317.61
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	4'320.00	150.00
2003.00	Reservationsgebühr Säle	4'320.00	150.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	39'357.78	33'492.81
2005.04	Mietzinsvorauszahlungen aus Liegenschaftenabrechnung	18'280.78	17'105.61
2005.05	Nebenkostenvorauszahlungen aus Liegenschaftenabrechnung	12'937.55	13'152.80
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		162.95
2005.35	Verrechnungen Diverse	1'678.55	500.00
2005.43	Verrechnungskonto Liegenschaftenkäufe/-verkäufe	4'713.60	
2005.45	Vorauszahlungskonto	1'747.30	2'571.45
2006	Depotgelder und Kautionen	4'714'232.83	9'404'869.07
2006.00	Schlüsseldepot Turnhalle	6'100.00	6'500.00
2006.10	Depotgelder Grundstückgewinnsteuer	4'205'000.00	8'973'906.25
2006.11	Depositen Betreibungsamt	422'607.66	329'633.15

Bilanz

	31.12.2019	31.12.2020
2006.30 Baudepositen	80'525.17	94'829.67
2009 Übrige laufende Verbindlichkeiten	116'373.90	99'412.90
2009.02 Verpflichtung Betriebskosten gem. Steuerabrechnungen	86.50	449.95
2009.36 QP Töbelistrasse Süd, Kollbrunn	48'846.00	37'751.55
2009.46 QP Töbelistrasse Nord, Kollbrunn (Erschliessungskonzept Töbeliweg)	67'441.40	61'211.40
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	27'870.00	27'870.00
2014 Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	27'870.00	27'870.00
2014.40 Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten (Darlehen Finanzdirektion Zürich Alterswohnungen Spi)	27'870.00	27'870.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	803'845.15	831'986.45
2040 Passive RA Personalaufwand	194'298.55	108'366.35
2040.00 Passive RA Personalaufwand	194'298.55	108'366.35
2041 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'519.85	67'321.85
2041.00 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'519.85	67'321.85
2043 Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	17'000.00	170'300.00
2043.00 Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	17'000.00	170'300.00
2044 Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	23'200.00	23'200.00
2044.00 Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	23'200.00	23'200.00
2045 Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	524'750.45	462'798.25
2045.00 Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	524'750.45	462'798.25
2046 Passive RA Investitionsrechnung	34'076.30	
2046.00 Passive RA Investitionsrechnung	34'076.30	
205 Kurzfristige Rückstellungen	512'000.00	490'000.00
2050.00 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	238'000.00	262'000.00
2050.10 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	25'000.00	33'000.00
2050.20 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasser	21'000.00	28'000.00
2050.30 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abfallwirtschaft	13'000.00	17'000.00
2055.00 Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	200'000.00	150'000.00
2058 Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	15'000.00	
2058.00 Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	15'000.00	
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'031'650.00	6'003'780.00
2064 Darlehen, Schuldscheine	6'031'650.00	6'003'780.00
2064.01 Darlehen Finanzdirektion Zürich Alterswohnungen Spiegelacker	31'650.00	3'780.00
2064.02 Darlehen Postfinance	6'000'000.00	6'000'000.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	514'405.20	517'556.20
2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	65'593.05	65'593.05
2091.00 Ersatzabgaben für Schutzraumbauten bis 2011	65'593.05	65'593.05
2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	448'812.15	451'963.15
2092.01 Fürsorgefonds	25'325.50	25'163.40
2092.03 Sozialer Soforthilfe- und Notfallfonds	4'513.30	1'807.80
2092.04 Sportfonds	22'047.65	30'606.55

Bilanz

		31.12.2019	31.12.2020
2092.05	Vermächtnis Jacques Kuhn	396'925.70	394'385.40
29	Eigenkapital (EK)	21'479'015.90	27'471'860.92
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'902'823.80	6'433'934.94
2900	Spezialfinanzierungen im EK	3'902'823.80	6'433'934.94
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'221'848.36	1'385'898.21
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'730'376.78	5'057'627.79
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-49'401.34	-9'591.06
293	Vorfianzierungen	1'700'000.00	2'700'000.00
2930	Vorfinanzierungen	1'700'000.00	2'700'000.00
2930.00	Vorfinanzierung Hochwasserschutz	1'700'000.00	2'700'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'876'192.10	18'337'925.98
2990	Jahresergebnis	977'630.51	2'461'733.88
2990.00	Jahresergebnis	977'630.51	2'461'733.88
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'898'561.59	15'876'192.10
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'898'561.59	15'876'192.10