

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Gemeinderat	31. März 2021
Abnahmebeschluss Gemeinderat	6. April 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	9. April 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26. April 2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	17. Juni 2021
Veröffentlichung	17. Juli 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands 5
2	Anträge und Beschlüsse 7
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 10
4	Vollständigkeitserklärung 11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 13
6	Erfolgsrechnung 15
7	Investitionsrechnungen 16
8	Bilanz 18
9	Geldflussrechnung 19
10	Anhang 21
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk 21
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 22
	Organisationseinheiten 26
Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 27
	Eventualforderungen 28
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 29
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 30
	Beteiligungsspiegel 38
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 41
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 42
	Leasingverträge 43

	Seite
Rückstellungsspiegel	44
Eigenkapitalnachweis	46
Wohnraumfonds	47
Sonderrechnungen	48
Haushaltsgleichgewicht	52
Finanzkennzahlen	53
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	54
Weitere Offenlegungen	
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	55
Regionale Führungsorganisation RFO - Auszug Jahresrechnung	57

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	60
12	Erfolgsrechnung	107
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	176
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	191
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	197
16	Bilanz	199

Kontakt

Politische Gemeinde Oberglatt
Rümlangstrasse 8
8154 Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern
Abteilungsleiter Finanzen
Telefon
E-Mail

Karin Zenger
Louis Mouwen
+41 44 852 37 11
louis.mouwen@oberglatt.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats*a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Die Jahresrechnung 2020 schliesst bei Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 1'662'558.27 mit einem Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von Fr. 2'972'738.12 ab. Für die vergangenen fünf Jahre steht den Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt von 12 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 25 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 208 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoveräusserungen im Finanzvermögen resultierte ein Haushaltüberschuss von 13 Mio. Franken. Mit den Neubewertungen verfügte Oberglatt per Ende 2020 über ein Nettovermögen von 25 Mio. Franken. Ohne Finanzausgleichsabgrenzung würde ein Nettovermögen von 3 Mio. Franken resultieren. Die Gesamtsteuerbelastung ist in den vergangenen Jahren stabil geblieben (122 %). Die Gebührenhaushalte sind weiterhin frei von Schulden und verfügen über hohe Reserven in den jeweiligen Spezialfinanzierungen.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Mehreinnahmen ergaben sich bei nahezu allen Steuereinnahmen. Insbesondere die Aktive Steuerauscheidung, die Gewinnsteuern juristische Personen und Grundstückgewinnsteuern fielen höher aus. Durch die erhöhten Steuereinnahmen fällt der abgegrenzte Finanzausgleich tiefer aus. Jedoch sind die Ablieferungen an die Sekundarschulgemeinden ebenfalls kleiner. Die Aufwendungen im sozialen Bereich fallen deutlich tiefer aus. Insbesondere in der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, im Asylbereich aber auch bei den Ergänzungsleistungen zur AHV. Bei der gesetzlichen Wirtschaftlichen Hilfe und bei dem Asylbereich fallen die Staatsbeiträge entsprechend tiefer aus. Die ausbleibenden Investitionen haben positive Effekte auf den Abschreibungsaufwand der Politischen Gemeinde und der Eigenwirtschaftsbetriebe. Bei der Abwasserbeseitigung sind aufgrund der Covid-19 Pandemie diverse Sanierungen nicht ausgeführt worden und bei der Wasserversorgung konnte im Jahr 2020 Jahr mehr Wasser verkauft werden. Im Bereich Bildung konnten deutliche Einsparungen durch die Reintegration von Schüler in die Regelklasse erwirkt werden.

Die Umstrukturierung in der Verwaltung hatte externe Springereinsätze in der Abteilung Präsidiales zur Folge. Bei der Wasserversorgung wurde aufgrund der Weisung des Bundes bezüglich Chlorothalonil mehr Fremdwasser eingekauft. Die Einnahmen bei der Elektrizität fielen aufgrund einer zu hohen Budgetierung tiefer aus. Die Quellensteuer natürliche Personen fielen aufgrund von Verzögerungen bei den kantonalen Behörden tiefer aus. Obschon das Palazzo zu einem fairen Preis veräussert werden konnte, resultierte ein Verlust, da er unter dem in den Büchern enthaltenen Wert verkauft werden musste.

Insbesondere die Punkte des ersten Absatzes unter Punkt b haben im 2020 zu einem deutlich positiven Rechnungsabschluss geführt. Die verzinslichen Schulden konnten weiter reduziert werden. Die ausbleibenden Investitionen führen zu diesem deutlich höheren Schuldenabbau. Der Gefahr eines Investitionsstaus ist sich der Gemeinderat bewusst und der Fokus auf eine verbesserte Investitionsplanung und Budgetierung der Investitionsrechnung wird erhöht. Ein Investitionsanteil von lediglich 7% ist schwach.

Mit 5.1 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung des Steuerhaushalts im 2020 nur tiefer wie im Vorjahr. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (12 %) liegt auf hohem Niveau. Auch ohne die Veräusserung des Palazzo, welche die Nettoinvestition des Steuerhaushalts stark beeinflusst, könnten die Investitionen vollständig selber finanziert werden.

Bericht des Gemeinderats

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Die drei erheblichsten Ertragsverbesserungen/Aufwandminderungen sind:

- Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen Fr. 3'300'991.85 | 574.09 % | 9100.4010.40
Mehrere Steuerjahre einer gewichtigen Steuerzahlerin wurden im Jahr 2020 abgerechnet. Da diese Abrechnungen unregelmässig erfolgen, wurden sie im Budget 2020 nicht berücksichtigt.

- Ressourcenzuschuss an die Sekundarschulgemeinden Fr. 950'140.00 | 33.05 % | 9300.3632.10
Aufgrund der deutlich höheren Steuerkraft erhält die Gemeinde 2020 weniger Finanzausgleich. Dadurch muss weniger an die Sekundarschulgemeinden abgeliefert werden.

- Grundstückgewinnsteuern Fr. 653'806.57 | 58.12 % | 9101.4022.00
Es konnten mehr Grundsteuerfälle abgerechnet werden als bei der Budgetierung absehbar war.

Die drei erheblichsten Ertragsverschlechterungen/Aufwandsteigerungen sind:

- Ressourcenausgleichsbeiträge Fr. 5'269'894.00 | 32.53 % | 9300.4621.50
Aufgrund der deutlich höheren Steuerkraft erhält die Gemeinde 2020 weniger Finanzausgleich. Eine Prognose ist aufgrund der Unvorhersehbarkeit des Abrechnungsdatums der Steueraussscheidungen schwierig.

- Realisierte Verluste auf Gebäude FV Fr. 809'232.81 | 100 % | 9639.3411.40
Das Provisorium Palazzo wurde im Jahr 2020 veräussert. Daraus resultierte ein hoher Verlust.

- Benutzungsgebühren und Dienstleistungen Fr. 378'728.98 | 18.24 % | 8712.4240.05
Im Budgetprozess wurden versehentlich die Einstellungen für die Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL) und Pronovo, Bundesabgaben (KEV) doppelt eingestellt.

Positionen die aufgrund der Umstellung auf die neue Rechnungslegung auf dem falschen Konto budgetiert wurden, werden nicht aufgelistet. Alle Konten mit Abweichungen von mehr als Fr. 10'000 und 10% wurden begründet und finden sie in den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung.

8154 Oberglatt, 06.04.2021

Gemeinderat Politische Gemeinde Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern


Karin Zenger

Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Oberglatt genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2020 der Politischen Gemeinde Oberglatt weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	43'233'894.12
Gesamtertrag	Fr.	46'206'632.24
Ertragsüberschuss	Fr.	2'972'738.12

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'795'888.62
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'133'330.35
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'662'558.27

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	851'132.81
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	851'132.81
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	100'957'745.77
--------------------	------------	-----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 52'301'639.41.

3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Oberglatt zu genehmigen.

8154 Oberglatt, 06.04.2021

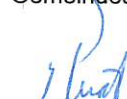
Gemeinderat Politische Gemeinde Oberglatt

Gemeindepräsident



Roger Rauper

Gemeindeschreiber



Dominic Plüss

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Oberglatt in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 06.04.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	43'233'894.12
	Gesamtertrag	Fr.	46'206'632.24
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'972'738.12
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'795'888.62
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'133'330.35
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'662'558.27
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	851'132.81
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	851'132.81
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	100'957'745.77

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 52'301'639.41.

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

8154 Oberglatt, 26.04.2021
Rechnungsprüfungskommission Oberglatt

Präsident

Jürg Dambach

Aktuar

Rainer Kranner

Beschluss der Gemeindeversammlung

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	43'233'894.12
	Gesamtertrag	Fr.	46'206'632.24
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'972'738.12
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'795'888.62
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'133'330.35
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'662'558.27
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	851'132.81
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	851'132.81
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	100'957'745.77

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 52'301'639.41.

8154 Oberglatt, 17.06.2021

Namens der Gemeindeversammlung Oberglatt

Gemeindepräsident

Roger Rauper

Gemeindeschreiber

Dominic Plüss

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

der Politischen Gemeinde Oberglatt

**Balmer
Etienne**

 Balmer-Etienne AG
 Bederstrasse 66
 Postfach
 8027 Zürich
 Telefon +41 44 283 80 80

 info@balmer-etienne.ch
 balmer-etienne.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

der

Politische Gemeinde Oberglatt

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politische Gemeinde Oberglatt, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften 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 der Gemeinderat für die rechtmässige Rechnungslegung sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung" vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Existenz und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. 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

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

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.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 21. April 2021

ka/SC
Balmer-Etienne AG

Alois Köchli
Zugelassener Revisionsexperte
(leitender Revisor)

ppa. Katrin Schmid
Zugelassene Revisionsexpertin

Jahresrechnung 2020

Vollständigkeitserklärung

Die Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern und der Abteilungsleiter 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.

8154 Oberglatt, 31.03.2021
Gemeindeverwaltung Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern


Karin Zenger

Abteilungsleiter Finanzen


Louis Mouwen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'972'738.12	359'500.00	2'972'738.12	359'500.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	523'431.91	815'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	175'053.18	107'550.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'386'848.84	2'902'100.00	1'885'747.04	2'297'100.00	501'101.80	605'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	526'431.91	1'033'100.00	526'431.91	1'033'100.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	250'168.98	167'000.00	250'168.98	167'000.00	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	5'635'849.89	4'127'700.00	5'134'748.09	3'522'700.00	849'480.53	1'312'550.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'662'558.27	5'309'700.00	-20'575.96	3'302'000.00	1'683'134.23	2'007'700.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	3'973'291.62	-1'182'000.00	5'155'324.05	220'700.00	-833'653.70	-695'150.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	339%	78%	k.A.	107%	50%	65%

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

Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-)	35'047'714.25	25'133'253.38	9'914'460.87
- Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (1043.20)	26'858'106.00	26'858'106.00	
+ Rückstellungen Finanz und Lastenausgleich (2059.20 und 2089.20)	4'737'560.00	4'737'560.00	
um Finanzausgleich bereinigt - Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-)	12'927'168.25	3'012'707.38	9'914'460.87

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Elektrizität	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	280'582.18	64'100.00	66'194.70	115'300.00	176'655.03	635'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	175'053.18	106'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	79'637.47	100'900.00	155'043.80	171'500.00	15'251.97	15'300.00	251'168.56	317'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	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	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-95'415.71	-5'900.00	435'625.98	235'600.00	81'446.67	130'600.00	427'823.59	952'250.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	163'988.97	170'000.00	964'150.60	992'700.00	0.00	0.00	554'994.66	845'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-259'404.68	-175'900.00	-528'524.62	-757'100.00	81'446.67	130'600.00	-127'171.07	107'250.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-58%	-3%	45%	24%	k.A.	k.A.	77%	113%
Verwaltungsvermögen	692'702.30		5'327'099.39		239'058.64		4'154'540.55	
Spezialfinanzierung	2'857'519.75		7'892'704.33		2'321'440.98		7'256'196.69	
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-)	2'164'817.45		2'565'604.94		2'082'382.34		3'101'656.14	

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung	Budget	Rechnung
		2020	2020	2019
30	Personalaufwand	8'579'118.04	8'851'000.00	8'238'197.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'042'039.83	9'330'900.00	8'086'478.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'234'263.55	2'650'800.00	2'407'018.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	526'431.91	1'033'100.00	485'972.49
36	Transferaufwand	21'061'198.51	23'842'700.00	22'262'240.44
37	Durchlaufende Beiträge	57'600.00	0.00	23'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>41'500'651.84</i>	<i>45'708'500.00</i>	<i>41'503'106.87</i>
40	Fiskalertrag	20'297'969.43	14'823'900.00	16'070'280.96
41	Regalien und Konzessionen	1'100.00	4'000.00	3'720.85
42	Entgelte	7'046'021.16	7'511'200.00	6'196'795.38
43	Verschiedene Erträge	0.89	0.00	8'604.91
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	250'168.98	167'000.00	76'375.73
46	Transferertrag	17'039'935.11	22'992'100.00	22'235'196.72
47	Durchlaufende Beiträge	57'600.00	0.00	23'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>44'692'795.57</i>	<i>45'498'200.00</i>	<i>44'614'174.55</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'192'143.73	-210'300.00	3'111'067.68
34	Finanzaufwand	885'995.40	116'300.00	228'483.12
44	Finanzertrag	666'589.79	686'100.00	1'064'049.54
	Ergebnis aus Finanzierung	-219'405.61	569'800.00	835'566.42
Operatives Ergebnis		2'972'738.12	359'500.00	3'946'634.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		2'972'738.12	359'500.00	3'946'634.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	847'246.88	793'000.00	708'426.93
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	847'246.88	793'000.00	708'426.93

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	3'929'218.97		5'989'700.00		7'513'286.63	
50	Sachanlagen	1'594'844.81		4'315'000.00		5'230'294.72	
52	Immaterielle Anlagen	147'976.78		175'000.00		61'744.25	
54	Darlehen	41'831.85					
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			41'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'011'235.18		1'118'700.00		1'173'368.11	
59	Übertrag an Bilanz	1'133'330.35		340'000.00		1'047'879.55	
6	Investitionseinnahmen		3'929'218.97		5'989'700.00		7'513'286.63
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		809'232.81				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		324'097.54		340'000.00		1'047'879.55
69	Übertrag an Bilanz		2'795'888.62		5'649'700.00		6'465'407.08
		3'929'218.97	3'929'218.97	5'989'700.00	5'989'700.00	7'513'286.63	7'513'286.63
	Nettoinvestition	3'929'218.97	3'929'218.97	5'989'700.00	5'989'700.00	7'513'286.63	7'513'286.63

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	1'702'265.62				23'520.00	
70	Investitionen in Sachanlagen					23'520.00	
75	Übertragung von Sachanlagen aus demVerwaltungsvermögen	809'232.81					
77	Übertragung von realisierten Gewinnen ausSachanlagen in die Erfolgsrechnung	41'900.00					
79	Übertrag an Bilanz	851'132.81					
8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens		1'702'265.62				23'520.00
80	Verkauf von Sachanlagen		41'900.00				
87	Übertragung von realisierten Verlusten ausSachanlagen in die Erfolgsrechnung		809'232.81				
89	Übertrag an Bilanz		851'132.81				23'520.00
	Nettoinvestition	1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00
		1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1	Aktiven	99'638'891.84	130'249'786.17	-128'826'199.44	100'957'745.77
10	Finanzvermögen (FV)	61'288'456.76	125'858'908.35	-123'711'031.05	63'331'601.26
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'130'523.43	63'009'728.90	-57'974'284.38	16'165'967.95
101	Forderungen	8'294'034.36	47'719'142.43	-46'204'628.96	9'808'547.83
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	32'076'982.97	13'444'671.40	-17'843'412.09	27'573'509.48
107	Finanzanlagen	11'145.00		-3'340.00	7'805.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	9'775'771.00	1'685'365.62	-1'685'365.62	9'775'771.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	38'350'435.08	4'390'877.82	-5'115'168.39	37'626'144.51
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	31'065'653.77	3'226'562.52	-4'928'879.04	29'363'337.25
142	Immaterielle Anlagen	61'810.28	111'248.27	-33'704.06	139'354.49
144	Darlehen	14'000.00	41'831.85		55'831.85
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'140'940.00			2'140'940.00
146	Investitionsbeiträge	5'068'031.03	1'011'235.18	-152'585.29	5'926'680.92
2	Passiven	-99'638'891.84	-254'167'329.45	252'848'475.52	-100'957'745.77
20	Fremdkapital	-30'282'878.01	-246'392'742.77	248'391'733.77	-28'283'887.01
200	Laufende Verbindlichkeiten	-10'888'357.17	-219'791'099.52	216'272'962.68	-14'406'494.01
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	-21'000'000.00	23'500'000.00	-2'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-405'650.21	-423'181.25	405'650.21	-423'181.25
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'730'675.00	-2'879'560.00	2'590'675.00	-3'019'560.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-6'500'000.00		2'500'000.00	-4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-4'133'368.00	-2'298'902.00	3'053'602.00	-3'378'668.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-624'827.63		68'843.88	-555'983.75
29	Eigenkapital	-69'356'013.83	-7'774'586.68	4'456'741.75	-72'673'858.76
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-19'985'754.94	-526'332.31	184'225.50	-20'327'861.75
291	Fonds im Eigenkapital	-41'357.60	-3'000.00		-44'357.60
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-49'328'901.29	-7'245'254.37	4'272'516.25	-52'301'639.41
	Gewinn / Verlust		-123'917'543.28	124'022'276.08	

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'972'738.12	3'946'634.10
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'234'263.55	2'407'018.00
+	Wertberichtigungen Investitionsbeiträge	152'585.29	147'065.46
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'592'624.58	2'345'539.04
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'504'246.47	-2'709'063.46
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3'340.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	767'332.81	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	3'550'074.07	157'994.28
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	182'718.84	133'042.96
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-465'815.00	-1'194'475.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	276'262.93	409'596.76
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	12'585'122.50	5'643'352.14
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'795'888.62	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'133'330.35	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'662'558.27	-5'417'527.53
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-809'232.81	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-772.98	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-165'187.80	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'637'751.86	-5'417'527.53
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	3'340.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-3'340.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	-23'520.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-767'332.81	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	809'232.81	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	41'900.00	-23'520.00

Geldflussrechnung

Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-2'595'851.86	-5'441'047.53
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	5'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	-5'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	78'111.11	-354'907.61
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-31'937.23	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-4'953'826.12	-354'907.61
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		5'035'444.52	-152'603.00
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	11'130'523.43	11'283'126.43
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	16'165'967.95	11'130'523.43
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		5'035'444.52	-152'603.00

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**Rechnungslegungsgrundsätze**

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Gemeinderat hat gemäss Beschluss vom 25. Juni 2019 entschieden, den Ressourcenausgleich zeitlich abzugrenzen. Die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs erfolgt im Bemessungsjahr.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 102 vom 12.06.2018). 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. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**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:

Wasserwerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 50'000.00

Abwasserbeseitigung: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 50'000.00

Elektrizitätswerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 12/19 vom 25.06.2019 -0.50 %.

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.

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Allgemeiner Haushalt		Allgemeiner Haushalt	
Grundstücke	0	Spezialfahrzeuge	15
Strassen	40	Personenwagen, Last- und Nutzfahrzeuge bis 3,5 t	8
Strassen, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	10	Spezialfahrzeuge, Last- und Nutzfahrzeuge über 3,5 t	15
Gemeindestrassen (inkl. Grundstücke)	40	Geräte, Maschinen, Ausstattungen (BPK-Nr. 9)	10
Brücken	40	Medizinische Geräte (BKP-Nr. 9)	8
Parkplätze (inkl. Grundstücke)	40	Lagereinrichtungen (Gestelle, Behälter, Transportwagen; BKP-Nr. 9)	10
Verkehrsanlagen	20	Laboreinrichtungen (BKP-Nr. 9)	10
Öffentliche Beleuchtung, Kabelleitungen	40	Mobiliar (Möbel, mobile Beleuchtungskörper usw.; BKP Nr. 9)	5
Öffentliche Beleuchtung, Anlagen oberirdisch (Kandelaber und Ausleger)	25	Informatik-/Kommunikationsanlagen (Hardware)	4
Waldstrassen und -wege, Wanderwege, übrige Wege (inkl. Grundstücke)	25	Glasfasernetze	30
Gewässerverbauungen	50	Übrige Informatikanlagen und Telekommunikationseinrichtungen	5
Kanal- und Leitungsnetze	50	Personalcomputer (Hardware inkl. Zubehör und Peripherie)	3
Friedhöfe	30	Übrige Mobilien	3
Hafenanlagen	40	Sachanlagen im Bau VV	0
Übrige Tiefbauten	30	Übrige Sachanlagen	10
Übrige Tiefbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Sachanlagen mit Sofortabschreibung (z.B. Kulturgüter)	1
Hochbauten	33	Software	5
Hochbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Informatik-Software und -Lizenzen (Arbeitsplatz-Software)	5
Verwaltungsliegenschaften (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	33	Informatik-Software (selbsterstellte Software)	3
Schulliegenschaften (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	33	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	5
Sport- und Freizeitanlagen (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	40	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
Betriebsgebäude und Werkhöfe (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	40	Planungs- und Vermessungsausgaben	10
Sonderbauwerke (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	50	Entschädigung aus materieller Enteignung	10
Parkhäuser (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	23	Übrige immaterielle Anlagen	5
Übrige Gebäude (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	23	Darlehen	0
Containerbauten, Fahrnisbauten, Provisorium	10	Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt	25
Betriebseinrichtungen (Installationen; BKP-Nr. 3)	20	Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine	25
Umgebung (BKP-Nr. 4)	20	Beteiligungen	0
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei unbefristetem Mietverhältnis	15	Anschlussgebühren	40
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei befristetem Mietverhältnis	gem. Mietvertrag	Investitionsbeiträge (Ausgaben) mit unbekanntem Nutzungszweck	20
Kommunale Wohn- und Gewerbeliegenschaften	33		
Waldungen	40	Durchlaufende Beiträge	0
Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge, Ausstattungen	8	Investitionsbeiträge (Ausgaben) mit Sofortabschreibung	1

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Wasserversorgung		Elektrizitätswerk	
Wasserfassungen, Brunnenstuben	40	Fahrzeuge	10
Wasseraufbereitungsanlagen	33	Maschinen / Werkzeuge	5
Wasser-Pumpwerke, Druckreduzier-, Messschächte (baulich)	50	Informatik	3
Wasser-Pumpwerke, Druckreduzier-, Messschächte (maschinell)	15	Ersatz Hausanschlüsse	35
Wasserleitungen und Hydranten	50	Kabel NS mit Trasse	40
Reservoirs	66	AIB Tiefbauten	40
Wasser-Mess-, Steuer-, Regelungsanlagen	10	AIB Hochbauten	25
Informatik-/Kommunikationsanlagen	4	AIB Mobilien	25
Übrige Tiefbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Kabel MS mit Trasse	40
		Kabel NE5	35
Abwasserbeseitigung		Kabel NE7	35
Kanalnetz, Abwasserkanäle	50	Trasse NE5	55
Kanalnetz, Druckrohrleitungen	30	Trasse NE7	55
Abwasser-Sonderbauwerke, Allgemein	40	Freileitung NE5	25
Abwasser-Sonderbauwerke, maschinelle Einrichtungen (Pumpen etc.)	8	Freileitung NE7	25
Abwasser-Sonderbauwerke, Schieber, Pegel etc.	20	LWL-Kabel	15
Abwasserreinigungsanlagen, baulicher Teil	30	Trafostation MS-Schaltanlage	25
Mechanischer Teil - Abwasserhebeanlagen/Mechanische Stufe	8	Trafostation Gebäude konventionell	50
Mechanischer Teil - Biologische Stufe	10	Trafostation Trafo	30
Abwasserreinigungsanlagen, Schaltwarte (EMSRL)	8	Trafostation - Land (Eigentum Pol. Gde)	0
Schlammbehandlung, baulicher Teil	35	Trafostation - Zubehör	10
Schlammbehandlung, maschineller Teil	10	Trafostation NS-Schaltanlage	25
Schlammbehandlung, Gasanlage	16	Zähler- + Messeinrichtungen elektronisch	15
Schlammbehandlung, maschinelle Schlamm entwässerung	10	Zähler- + Messeinrichtungen mechanisch	20
Schlammbehandlung, natürliche Schlamm entwässerung	30	Rundsteueranlage	10
Übrige Tiefbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Rundsteuerempfänger	15
		Netzkostenbeiträge	35
		Verteilkabinen	40
		Solaranlage	25

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:

- Regionale Führungsorganisation RFO, Anteile unter Funktion 1621 verbucht, Wichtigste Elemente der Jahresrechnung unter Weitere Offenlegungen

Die Teilrechnungen dieser Organisation wird 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.

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten			2'497'087.39
	- aus laufendem Rechnungsjahr	2'771'406.00	-396'214.41	2'375'191.59
	- aus früheren Jahren	107'350.13	14'545.67	121'895.80
1012	Steuerforderungen			4'604'844.82
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	3'032'226.30	580'688.25	3'612'914.55
	- Steuern aus früheren Jahren	849'511.12	142'419.15	991'930.27
1070	Aktien und Anteilsscheine			7'805.00
	Aktien, Flughafen Zürich AG	11'145.00	-3'340.00	7'805.00

Eventualforderungen

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

Es sind keine Eventualforderungen bekannt.

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2020	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2020
1080.0	Grundstücke	8'314'071.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'314'071.00
1084.0	Gebäude	1'461'700.00	809'232.81	-809'232.81	0.00	0.00	1'461'700.00
Total Sachanlagen		9'775'771.00	809'232.81	-809'232.81	0.00	0.00	9'775'771.00

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020
		Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	1'965'323.80	0.00	0.00	1'965'323.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'965'323.80
1401	Strassen / Verkehrswege	13'510'910.77	16'804.85	49'789.85	13'577'505.47	-10'435'584.42	-422'045.52	0.00	0.00	0.00	-10'857'629.94	2'719'875.53
1402	Wasserbau	9'867.75	0.00	0.00	9'867.75	-6'209.34	-203.25	0.00	0.00	0.00	-6'412.59	3'455.16
1403	Übrige Tiefbauten	14'364'506.75	315'530.61	343'252.75	15'023'290.11	-11'396'867.06	-346'079.55	0.00	0.00	0.00	-11'742'946.61	3'280'343.50
1404	Hochbauten	39'225'051.24	344'370.45	-817'160.70	38'752'260.99	-18'245'155.77	-1'170'022.49	0.00	0.00	187'251.94	-19'227'926.32	19'524'334.67
1405	Waldungen	26'978.00	0.00	0.00	26'978.00	-18'884.60	-674.45	0.00	0.00	0.00	-19'559.05	7'418.95
1406	Mobilien VV	5'616'076.99	132'629.85	-12'067.35	5'736'639.49	-4'474'304.55	-261'534.23	0.00	0.00	12'067.35	-4'723'771.43	1'012'868.06
1407	Anlagen im Bau VV	923'944.21	498'140.02	-572'366.65	849'717.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	849'717.58
Total Sachanlagen		75'642'659.51	1'307'475.78	-1'008'552.10	75'941'583.19	-44'577'005.74	-2'200'559.49	0.00	0.00	199'319.29	-46'578'245.94	29'363'337.25
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	129'404.95	105'990.02	0.00	235'394.97	-114'298.38	-28'751.29	0.00	0.00	0.00	-143'049.67	92'345.30
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	5'258.25	0.00	5'258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'258.25
1429	Übrige immaterielle Anlagen	100'917.70	0.00	0.00	100'917.70	-54'213.99	-4'952.77	0.00	0.00	0.00	-59'166.76	41'750.94
Total Immaterielle Anlagen		230'322.65	111'248.27	0.00	341'570.92	-168'512.37	-33'704.06	0.00	0.00	0.00	-202'216.43	139'354.49
Darlehen												
1442	Gemeinden, Zweckverbände	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	41'831.85	0.00	41'831.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'831.85
Total Darlehen		14'000.00	41'831.85	0.00	55'831.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55'831.85

Der Anlagenspiegel in der Jahresrechnung 2019 wurde nicht mehr aktualisiert. Die Buchwerte per 31.12.2019 wurden nicht korrekt ausgewiesen. Die Werte, welche hier per 01.01.2020 aufgelistet sind, sind korrekt und stimmen mit den entsprechenden Bilanzpositionen überein.

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	153'165.00	0.00	0.00	153'165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153'165.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'942'975.00	0.00	0.00	1'942'975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'942'975.00
1455	Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	39'800.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00
Total Beteiligungen		2'151'140.00	0.00	0.00	2'151'140.00	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	2'140'940.00
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	44'158.55	0.00	44'158.55	0.00	-5'519.82	0.00	0.00	0.00	-5'519.82	38'638.73
1464	Öffentliche Unternehmungen	4'912'102.57	0.00	0.00	4'912'102.57	-3'279'293.95	-146'665.47	0.00	0.00	0.00	-3'425'959.42	1'486'143.15
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	-3'600.00	-400.00	0.00	0.00	0.00	-4'000.00	6'000.00
1469	Anlagen im Bau	3'428'822.41	967'076.63	0.00	4'395'899.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'395'899.04
Total Investitionsbeiträge		8'350'924.98	1'011'235.18	0.00	9'362'160.16	-3'282'893.95	-152'585.29	0.00	0.00	0.00	-3'435'479.24	5'926'680.92
Total Verwaltungsvermögen		86'389'047.14	2'471'791.08	-1'008'552.10	87'852'286.12	-48'038'612.06	-2'386'848.84	0.00	0.00	199'319.29	-50'226'141.61	37'626'144.51

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	1'965'323.80	0.00	0.00	1'965'323.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'965'323.80
1401.0	Strassen / Verkehrswege	13'510'910.77	16'804.85	49'789.85	13'577'505.47	-10'435'584.42	-422'045.52	0.00	0.00	0.00	-10'857'629.94	2'719'875.53
1402.0	Wasserbau	9'867.75	0.00	0.00	9'867.75	-6'209.34	-203.25	0.00	0.00	0.00	-6'412.59	3'455.16
1403.0	Übrige Tiefbauten	4'229'886.60	5'975.30	0.00	4'235'861.90	-3'262'504.28	-124'375.16	0.00	0.00	0.00	-3'386'879.44	848'982.46
1404.0	Hochbauten	35'006'179.84	338'793.50	-817'160.70	34'527'812.64	-15'600'011.83	-1'085'987.70	0.00	0.00	187'251.94	-16'498'747.59	18'029'065.05
1405.0	Waldungen	26'978.00	0.00	0.00	26'978.00	-18'884.60	-674.45	0.00	0.00	0.00	-19'559.05	7'418.95
1406.0	Mobilien VV	4'317'860.65	98'979.85	-12'067.35	4'404'773.15	-3'333'987.81	-239'277.93	0.00	0.00	12'067.35	-3'561'198.39	843'574.76
1407.0	Anlagen im Bau VV	473'537.05	233'354.25	-229'113.90	477'777.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	477'777.40
Total Sachanlagen		59'540'544.46	693'907.75	-1'008'552.10	59'225'900.11	-32'657'182.28	-1'872'564.01	0.00	0.00	199'319.29	-34'330'427.00	24'895'473.11
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	32'849.80	0.00	0.00	32'849.80	-32'849.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-32'849.80	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	100'917.70	0.00	0.00	100'917.70	-54'213.99	-4'952.77	0.00	0.00	0.00	-59'166.76	41'750.94
Total Immaterielle Anlagen		133'767.50	5'258.25	0.00	139'025.75	-87'063.79	-4'952.77	0.00	0.00	0.00	-92'016.56	47'009.19
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	41'831.85	0.00	41'831.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'831.85
Total Darlehen		14'000.00	41'831.85	0.00	55'831.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55'831.85

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	153'165.00	0.00	0.00	153'165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153'165.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'942'975.00	0.00	0.00	1'942'975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'942'975.00
1455.0	Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	39'800.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00
Total Beteiligungen		2'151'140.00	0.00	0.00	2'151'140.00	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	2'140'940.00
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	44'158.55	0.00	44'158.55	0.00	-5'519.82	0.00	0.00	0.00	-5'519.82	38'638.73
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	46'000.00	0.00	0.00	46'000.00	-39'068.42	-2'310.53	0.00	0.00	0.00	-41'378.95	4'621.05
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	-3'600.00	-400.00	0.00	0.00	0.00	-4'000.00	6'000.00
1469.0	Anlagen im Bau	20'729.25	3'500.45	0.00	24'229.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24'229.70
Total Investitionsbeiträge		76'729.25	47'659.00	0.00	124'388.25	-42'668.42	-8'230.35	0.00	0.00	0.00	-50'898.77	73'489.48
Total Verwaltungsvermögen		61'916'181.21	788'656.85	-1'008'552.10	61'696'285.96	-32'797'114.49	-1'885'747.13	0.00	0.00	199'319.29	-34'483'542.33	27'212'743.63

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	2'009'490.21	28'025.83	48'598.19	2'086'114.23	-1'449'737.60	-58'439.47	0.00	0.00	0.00	-1'508'177.07	577'937.16
1407.1	Anlagen im Bau VV	48'598.19	29'973.12	-48'598.19	29'973.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29'973.12
Total Sachanlagen		2'058'088.40	57'998.95	0.00	2'116'087.35	-1'449'737.60	-58'439.47	0.00	0.00	0.00	-1'508'177.07	607'910.28
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	29'163.20	105'990.02	0.00	135'153.22	-29'163.20	-21'198.00	0.00	0.00	0.00	-50'361.20	84'792.02
Total Immaterielle Anlagen		29'163.20	105'990.02	0.00	135'153.22	-29'163.20	-21'198.00	0.00	0.00	0.00	-50'361.20	84'792.02
Total Verwaltungsvermögen		2'087'251.60	163'988.97	0.00	2'251'240.57	-1'478'900.80	-79'637.47	0.00	0.00	0.00	-1'558'538.27	692'702.30

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1403.2	Übrige Tiefbauten	2'578'675.21	-36'154.09	0.00	2'542'521.12	-3'133'737.22	-10'688.86	0.00	0.00	0.00	-3'144'426.08	-601'904.96
1407.2	Anlagen im Bau VV	39'084.40	36'728.51	0.00	75'812.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75'812.91
Total Sachanlagen		2'617'759.61	574.42	0.00	2'618'334.03	-3'133'737.22	-10'688.86	0.00	0.00	0.00	-3'144'426.08	-526'092.05
Investitionsbeiträge												
1464.2	Öffentliche Unternehmungen	4'866'102.57	0.00	0.00	4'866'102.57	-3'240'225.53	-144'354.94	0.00	0.00	0.00	-3'384'580.47	1'481'522.10
1469.2	Anlagen im Bau	3'408'093.16	963'576.18	0.00	4'371'669.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'371'669.34
Total Investitionsbeiträge		8'274'195.73	963'576.18	0.00	9'237'771.91	-3'240'225.53	-144'354.94	0.00	0.00	0.00	-3'384'580.47	5'853'191.44
Total Verwaltungsvermögen		10'891'955.34	964'150.60	0.00	11'856'105.94	-6'373'962.75	-155'043.80	0.00	0.00	0.00	-6'529'006.55	5'327'099.39

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallentsorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1403.3	Übrige Tiefbauten	287'613.65	0.00	0.00	287'613.65	-90'603.37	-9'557.17	0.00	0.00	0.00	-100'160.54	187'453.11
1404.3	Hochbauten	161'209.10	0.00	0.00	161'209.10	-105'521.13	-4'888.62	0.00	0.00	0.00	-110'409.75	50'799.35
1406.3	Mobilien VV	129'923.20	0.00	0.00	129'923.20	-128'310.83	-806.19	0.00	0.00	0.00	-129'117.02	806.18
	Total Sachanlagen	578'745.95	0.00	0.00	578'745.95	-324'435.33	-15'251.98	0.00	0.00	0.00	-339'687.31	239'058.64
Immaterielle Anlagen												
1420.3	Software	44'732.10	0.00	0.00	44'732.10	-44'732.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-44'732.10	0.00
	Total Immaterielle Anlagen	44'732.10	0.00	0.00	44'732.10	-44'732.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-44'732.10	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	623'478.05	0.00	0.00	623'478.05	-369'167.43	-15'251.98	0.00	0.00	0.00	-384'419.41	239'058.64

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Elektrizitätswerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
Sachanlagen VV												
1403.4	Übrige Tiefbauten	5'258'841.08	317'683.57	294'654.56	5'871'179.21	-3'460'284.59	-143'018.89	0.00	0.00	0.00	-3'603'303.48	2'267'875.73
1404.4	Hochbauten	4'057'662.30	5'576.95	0.00	4'063'239.25	-2'539'622.81	-79'146.17	0.00	0.00	0.00	-2'618'768.98	1'444'470.27
1406.4	Mobilien VV	1'168'293.14	33'650.00	0.00	1'201'943.14	-1'012'005.91	-21'450.11	0.00	0.00	0.00	-1'033'456.02	168'487.12
1407.4	Anlagen im Bau VV	362'724.57	198'084.14	-294'654.56	266'154.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	266'154.15
Total Sachanlagen		10'847'521.09	554'994.66	0.00	11'402'515.75	-7'011'913.31	-243'615.17	0.00	0.00	0.00	-7'255'528.48	4'146'987.27
Immaterielle Anlagen												
1420.4	Software	22'659.85	0.00	0.00	22'659.85	-7'553.28	-7'553.29	0.00	0.00	0.00	-15'106.57	7'553.28
Total Immaterielle Anlagen		22'659.85	0.00	0.00	22'659.85	-7'553.28	-7'553.29	0.00	0.00	0.00	-15'106.57	7'553.28
Total Verwaltungsvermögen		10'870'180.94	554'994.66	0.00	11'425'175.60	-7'019'466.59	-251'168.46	0.00	0.00	0.00	-7'270'635.05	4'154'540.55

Beteiligungsspiegel - Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2020
<i>Öffentliche Haushalte (Sektor 0-3 Bund, Kantone, Konkordate, Gemeinden Zweckverbände)</i>										
Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	Zweckverb.	HRM	Gewährleistung von Aufgabengemäss Sozialhilfegesetz sowie Kinder und Erwachsenenschutz- behörde	0%	0.00%	0.00%	1 von 23 Delegierten	keine		153'165.00
<i>Öffentliche Unternehmungen (Sektor 4)</i>										
Gesundheitszentrum Dielsdorf	Zweckverb.		Betrieb Zentrum für Gesundheit und Pflege		0.00%	Betriebskomm. 5 Mitglieder	1 von 22 Delegierten	Haftung für Verbind- lichkeiten des Verbandes		523'575.00
Spital Bülach	AG	privatrechtl.	Spital		3.44%					1'356'400.00
KZU	Interkommunale Anstalt	öffentl.	Betrieb Pflegezentren und Pflegeangebote	8'804'566			1 von 26 Delegierten			63'000.00
<i>Private (Sektor 5-7 Unternehmen ohne und mit Erwerbzweck, Haushalte)</i>										
Abraxas		Swiss-GAP	IT -DL	6'850'000	50 Stk.	0% (VR, 9 Mitgl.)	0.00%			39'800.00
Wohn und Siedlungsgenossenschaft		privatrechtl.		0	0.00%	0.00%	0.00%			5'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										2'140'940.00

Beteiligungsspiegel - Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Funktion / Art
<i>Öffentliche Haushalte (Sektor 0-3 Bund, Kantone, Konkordate, Gemeinden Zweckverbände)</i>									
Polizei Rüm- lang-Oberglatt-Niederhasli- Niederglatt	Zweckverb.	HRM	Sicherstellung gemeindepolizeilicher Aufgaben	0%	0.00%	0.00%	1 von 4 Mitgliedern		1110
Politische Gemeinde Rüm- lang	Anschluss- Vertrag	HRM	Betrieb eines gemeinsamen Gemeindefam- und Betriebsamtes	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	1400
Zivilstandsamt Dielsdorf	Anschluss- Vertrag	HRM	Zivilstandsamtliche Arbeiten	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	1400
Zivilschutzorganisation Rüm- lang-Oberglatt Niederhasli-Niederglatt	Zweckverb.	HRM	Bildung einer gemeinsamen. Zivilschutzorganisation	0%	0.00%	0.00%	1 von 7 Kommissions- mitglieder	keine	1620
Musikschule Rüm- lang	Verein	privatrechtl.	Musikschule	0	0.00%	0,00% Vorstand	0 Mitgl. Vers.	keine	2140
Sonderpädagogischer Schulzweckverband Bezirk Dielsdorf	Zweckverb.	HRM	Organisation und Durchführung sonderpädagogischer Aufgaben	0%	0.00%	0,00% (Komm.)	1 von 29 Delegierten	Kündigungsfrist 2 Jahre Kontokorrentguthaben Rückerst. Bei Austritt	2200
SVA Ausgleichskasse Zürich	Anschluss- Vertrag	HRM	Durchführung Zusatzleistungen zur AHV/IV	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	5220/5320
Kanton Zürich, Amt für Jugend und Kinder- und Jugendhilfe Bülach	Anschluss- Vertrag	HRM	Alimentenbevorschussung	-	0.00%	0.00%	keine	keine	5430
Interessengemeinschaft Kehrichtsackgebühr ZU	Anschluss- Vertrag	HRM	Zusammenarbeit	0%	0.00%	Ausschuss 10 Mitgl.	1 von 38 Delegierten	keine	7301
Planungsgruppe Zürich Unterland	Zweckverb.	HRM	Raumplanung in der Region Regionale Verkehrskonferenz	0%	0.00%	30 Mitglieder	3 von 67 Delegierten	keine	7900
Politische Gemeinde Winkel	Anschluss- Vertrag	HRM	Forstwesen	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	8200

Beteiligungsspiegel - Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Funktion / Art
<i>Öffentliche Unternehmungen (Sektor 4)</i>									
ZVV Zürich Verkehrs- Verbund	unselbst. Anstalt		öffentl. Personenverkehr	0%	0.00%	0.00%		0 keine	6220
Gruppenwasserversorg ung Vororte und Glattal	Zweckverb.	HRM	Sicherstellung Wasser- versorgung	0	0.00%		1 von 43 Delegierte		7101
Gruppenwasserversorg ung Furtal	Zweckverb.	HRM	Sicherstellung Wasser- versorgung	0	0.00%		1 von 19 Delegierte		7101
Abwasserreinigung Fischbach-Glatt	Zweckverb.	HRM	Betrieb Abwasser- reinigungsanlage	0	0.00%	11,11% Kommission 9 Mitglieder	1 von 9 Mitglieder	Austrittsfrist 2 Jahre	7201
<i>Private Unternehmungen (Sektor 5)</i>									
ASGA Pensionskasse St. Gallen	Genossen- schaft	privatrechtl.	Vorsorge Behörden	0	0.00%	0.00%		0 Deckungsgrad per 31.12.20: 116,87%	div.
BVK	Privatrechtliche Stiftung	privatrechtl.	Vorsorge Verwaltung	0	0.00%	0.00%		0 Deckungsgrad per 31.12.20: 105,3%	div.

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung				Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						2'500'000.00
	Art	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			
	Darlehen	PostFinance	12.02.2020	3.46	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	Darlehen	PostFinance	17.09.2021	0.35	0.00	2'500'000.00	2'500'000.00
	...						
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten						4'000'000.00
	Art	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			
	Darlehen	PostFinance	17.09.2021	0.35	2'500'000.00	-2'500'000.00	0.00
	Darlehen	PostFinance	20.09.2030	0.40	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
	...						
	Fälligkeitsstatistik:						
	1 bis 2 Jahre						0.00
	2 bis 5 Jahre						0.00
	über 5 Jahre						4'000'000.00
	Total						4'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %						0.62%

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
--------------	--------------------------	-------	-------------	-------------------------	---------------------------------------	-----------------------------	------------------------------------

Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)

Der Politischen Gemeinde sind per 31.12.2020 keine möglichen Verbindlichkeiten bekannt, welche die Wesentlichkeitsgrenze überschreiten: **0.00**

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)

Mögliche Unterdeckung der Vorsorgeeinrichtung **0.00**

Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses bestand bei der BVK und der ASGA keine Unterdeckung.

BVK Deckungsgrad per 31.12.2020: 105,30 %

ASGA Deckungsgrad per 31.12.2020: 116,87 %

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Zürcher Kantonalbank 8010 Zürich	Sharp - Druckersysteme	-	30.06.2022	13'880.70

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	187'500.00	0.00	0.00	-47'500.00	0.00	140'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	2'543'175.00	336'385.00	0.00	0.00	0.00	2'879'560.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		2'730'675.00	336'385.00	0.00	-47'500.00	0.00	3'019'560.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Die Mehrarbeitszeiten/Ferien konnten reduziert werden. Reduktionen wurden angestrebt.	XXXX.3010.00	-47'500.00
B	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2020 (Basis 2018) Basis Verfügung	Auszahlung an Sekundarschulg.	-2'543'175.00
	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2021 (Basis 2019) Basis Verfügung (Umb. 2089)	2089.20	2'879'560.00
Veränderung kurzfristige Rückstellungen			288'885.00

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2020	Begründung
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	1'320'668.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	1'520'668.00	A
2089	Übrige Rückstellungen	2'812'700.00	0.00	-954'700.00	0.00	0.00	1'858'000.00	B
Total langfristige Rückstellungen		4'133'368.00	200'000.00	-954'700.00	0.00	0.00	3'378'668.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2020
A	neuer Rechtsstreit GGST Gemeinde - Gegen Veranlagung ist Einspruch erhoben worden	9101.4022.00	200'000.00
B	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2022 (Basis 2020) Basis Hochrechnung	9300.3632.10	1'858'000.00
	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2021 (Basis 2019) Korrektur Hochrechnung/Verfügung	9300.3632.10	66'860.00
	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2021 (Basis 2019) Basis Verfügung (Umb. 2059)	2059.20	-2'879'560.00
Veränderung langfristige Rückstellungen			-754'700.00

Eigenkapitalnachweis															
Veränderungen	Stand 01.01.2020	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2020
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital														20'327'861.75
	Wasserwerk	3'032'572.93	0.00	-175'053.18											2'857'519.75
	Abwasserbeseitigung	7'612'122.15	280'582.18	0.00											7'892'704.33
	Abfallwirtschaft	2'255'246.28	66'194.70	0.00											2'321'440.98
	Elektrizitätswerk	7'085'813.58	176'655.03	-6'271.92											7'256'196.69
	...														
2910	Fonds im Eigenkapital														44'357.60
	Erneuerungsfonds Furtacherhuus	41'357.60	3'000.00		0.00	0.00									44'357.60
	...														0.00
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche														0.00
	Rücklage A	0.00				0.00	0.00								0.00
	...	0.00				0.00	0.00								0.00
2930	Vorfinanzierungen														0.00
	Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00						0.00
	xxx, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00						0.00
	...	0.00						0.00	0.00						0.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00								0.00	0.00				0.00
2950	Aufwertungsreserve	0.00													0.00
2960	Neubewertungsreserve FV*	0.00													0.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00										0.00			0.00
2990	Jahresergebnis	0.00											2'972'738.12	0.00	2'972'738.12
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	49'328'901.29													49'328'901.29
	Total	69'356'013.83	526'431.91	-181'325.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'972'738.12	0.00	72'673'858.76

Wohnraumfonds

Konto 2910.10
Zweck Erneuerungsfonds Furtacherhuus (Wohneigentumsanteil der Politischen Gemeinde)
Rechtliche Grundlage ...

Erfolgsrechnung 2019			Aufwand	Ertrag
Aufwand	Beiträge gem. Gemeindeerlass	...	0.00	
		...	0.00	
Ertrag	Einlage gem. Gemeindeerlass			2'190.00
	Einlage durch die Miteigentümerin	9630.4637.00		810.00
Total Aufwand / Ertrag			0.00	3'000.00
Einlage (+) / Entnahme (-)				3'000.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		41'357.60
Einlage (+) / Entnahme (-)		3'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		44'357.60

Bilanz			Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel	unverzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit)	0.00	0.00	0.00	
	verzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz)	0.00	0.00	0.00	0.00
Freie Fondsmittel						44'357.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr						44'357.60

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Legat Erbschaft Frau Charlotte Hinnen, 2092.00
Zweck	Verwendung für Naturschutz, kulturelle Zwecke und zum Wohle alter Menschen.

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	313'595.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.50%	1'568.00	
	Übrige Erträge	...			
Aufwand		Vergabungen 2020		30'241.10	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				31'809.10	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-31'809.10

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		313'595.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-31'809.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr		281'786.60

Bilanz per 31.12.2020

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
...		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			281'786.60
Total		0.00	281'786.60

Sonderrechnungen

Art

Bezeichnung, Konto

Waisen- und Studienfonds Mina Rüegg-Maag/R.E. Blum, 2092.01

Zweck

Unterstützung von Waisen-/Halbwaisenkindern, Kindern und Jugendlichen von in schwachen wirtschaftl. Verhältnissen lebenden Eltern oder von Alleinerziehenden

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	84'276.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.50%	421.00	
	Übrige Erträge	...			
Aufwand		Vergabungen 2020		5'620.70	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				6'041.70	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-6'041.70

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		84'276.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-6'041.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr		78'234.90

Bilanz per 31.12.2020

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
...		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			78'234.90
Total		0.00	78'234.90

Sonderrechnungen

Art

Bezeichnung, Konto

Skilagerfonds, 2092.02

Zweck

Defizitausgleich des Skilagers. Dieser Fond ermöglicht es Familien einen tragbaren Lagerbeitrag anzubieten.

Erfolgsrechnung 2020

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	3'601.34		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.50%	18.01	0.00
	Übrige Erträge	...			
Aufwand		Auflösung GR 121 20.10.2020		3'583.33	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'601.34	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'601.34

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		3'601.34
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'601.34
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2020

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
...		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Sonderrechnungen

Art
Bezeichnung, Konto Fonds für schulische Anlässe, 2092.03
Zweck ...

Erfolgsrechnung 2020				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	963.74		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.50%	4.82	0.00
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		Auflösung GR 121 20.10.2020		958.92	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				963.74	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-963.74

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	963.74
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-963.74
Vermögen Ende Rechnungsjahr	0.00

Bilanz per 31.12.2020	Aktiven	Passiven
Kapital	0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
...	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		0.00
Total	0.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

	Rechnung 2020	Richtwerte
<p>Eigenkapitalquote</p> <p>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.</p>	65%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
<p>Zinsbelastungsanteil</p> <p>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 %.</p>	0%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
<p>Investitionsanteil</p> <p>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.</p>	7%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend

Finanzkennzahlen			
	Rechnung 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner	7'361	7'208	
Steuerfuss	102%	102%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'444	1'808	
Selbstfinanzierungsgrad	330%	128%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	-187%	-230%	< 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	-4'761	-4'302	< 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.			

Verpflichtungskredite														
Kreditbeschluss								Rechnung 2020						
Datum	Organ	B N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
22.11.2015	Urne	B	9'353'687.00	div.	Ausbau ARA Fischbach- Glatt	3'988'542.24	-	963'576.18		4'952'118.42	-	4'401'568.58		
15.06.2016	GV	B	400'000.00		Projektierungskredits 'Erweiterung Primarschule Oberglatt	295'484.03				295'484.03	-	104'515.97	17.06.2021*	GV
12.02.2017	Urne	B	8'900'000.00	div.	Baukredit Erweiterung Primarschule und Ersatz bestehende Heizungsanlage	8'651'387.69	1'111.50	91'302.10		8'742'689.79	1'111.50	158'421.71	17.06.2021*	GV
06.06.2019	GV	B	2'440'507.00	0290.5040.00	Investitionsbeitrag Lager im UG des geplanten Sekundarschulhauses Chlirietanlage					-	-	2'440'507.00		
06.06.2019	GV	B	852'014.70	8711.5030.00	Datenübertragung ab Trafostation, Kommunikationsnetz Trafostation mit Fernüberwachung, Genehmigung Kostenvoranschlag	140'352.33		258'322.09		398'674.42	-	453'340.28		
10.09.2020	GV	B	440'000.00	6150.5010.00	Einführung von Tempo 30- Zonen in der Gemeinde Oberglatt,	-	-	7'418.95		7'418.95	-	432'581.05		
TOTAL						13'075'766.29	1'111.50	1'320'619.32	-	14'396'385.61	1'111.50	7'990'934.59		

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

*provisorisches Abnahmedatum

Das Projekt Umsetzung ICT-Konzept wurde aufgrund fehlender Dokumentation aus der Auflistung der Verpflichtungskredite entfernt.
Bei der Neubewertung wurden keinerlei Aufwendungen berücksichtigt. Die Nutzungsdauer wäre zum heutigen Zeitpunkt bereits vorbei.

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel, Netz

Jahr	Bestand 01.01.2020 inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung) 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand laufendes Jahr + Verzinsung 2	Deckungs- differenzen Bestand laufendes Jahr + Verzinsung	Bestand 31.12.2020 nach Verzinsung 3	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbare Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2 5
2020	-59812	-2555	-62'367	-124'798.00	-187'165.00	-7'168.42	-194'333.42	-194'333.42	20'789.00	-173'544.42	3.83

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EICom
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel, Energie Grundversorgung

Jahr	Bestand 01.01.2020 inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung) 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand laufendes Jahr + Verzinsung	Deckungs- differenzen Bestand laufendes Jahr + Verzinsung	Bestand 31.12.2020 nach Verzinsung 3	Für Tarif Jahr + 1 geplant	Verfügbare Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2
2020	-661951	60000	-601'951	-28'828.00	-630'779.00	0.00	-630'779.00	-630'779.00	60'000.00	-570'779.00	0.00

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EICOM
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Regionale Führungsorganisation RFO - Auszug Jahresrechnung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Anteil Rümlang 27.6438%		Anteil Oberglatt 24.2139%		Anteil Niederhasli 31.3760%		Anteil Niederglatt 16.7663%	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1628 Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)										
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'965.15		2'201.87		1'928.68		2'499.14		1'335.46	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	371.25		102.63		89.89		116.48		62.24	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.45		19.20		16.82		21.79		11.64	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3100.00 Büromaterial	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	193.80		53.57		46.93		60.81		32.49	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Betriebsergebnis										
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		8'599.65		2'377.27		2'082.31		2'698.22		1'441.85

Gemeinde	Einwohner per 31.12.2019 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'229	27.6438
Oberglatt	7'208	24.2139
Niederhasli	9'340	31.3760
Niederglatt	4'991	16.7663
Total	29'768	100.0000

*) Gemäss Art. 7 Abs. 4 des Zusammenarbeitsvertrages RFO RONN vom 23.03.2018 richtet sich der Kostenverteiler nach der Anzahl Einwohner am 31.12. des dem Rechnungsjahres vorangegangenen Jahres.

Auszug Konsortialbuchhaltung Regionale Führungsorganisation (RFO RONN), Jahresrechnung 2020, Seite 2
Verbuchungen in der Funktion 1621

Regionale Führungsorganisation RFO - Auszug Jahresrechnung

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Anteil Rümlang 27.6438%		Anteil Oberglatt 24.2139%		Anteil Niederhasli 31.3760%		Anteil Niederglatt 16.7663%	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1628 Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)										
Keine Investitionen.										
Investitionen										
Total Nettoinvestitionen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

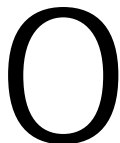
Gemeinde	Einwohner per 31.12.2019 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'229	27.6438
Oberglatt	7'208	24.2139
Niederhasli	9'340	31.3760
Niederglatt	4'991	16.7663
Total	29'768	100.0000

*) Gemäss Art. 7 Abs. 4 des Zusammenarbeitsvertrages RFO RONN vom 23.03.2018 richtet sich der Kostenverteiler nach der Anzahl Einwohner am 31.12. des dem Rechnungsjahres vorangegangenen Jahres.

Auszug Konsortialbuchhaltung Regionale Führungsorganisation (RFO RONN), Jahresrechnung 2020, Seite 4
Verbuchungen in der Funktion 1621

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterung Erfolgsrechnung

**Allgemeine Verwaltung**Wahlen und Abstimmungen (0110)

Die Wahlen und Abstimmungen werden vom Bund bzw. Kanton angeordnet. Hier fallen die Kosten für Drucksachen, Publikationen, Portokosten (Versand Abstimmungsmaterial), Kosten für Dienstleistungen Dritter (Verpacken Stimmmaterial) und die Entschädigungen für das Wahlbüro an. Im Jahr 2020 haben drei ordentliche Abstimmungstermine stattgefunden. Der Termin im Mai wurde aufgrund der Lage i.S. Coronavirus abgesagt bzw. auf den ordentlichen Abstimmungstermin im September verschoben.

Finanzen (0210)

Im Jahr 2020 wurde die Einführung der digitalen Kreditorenvisierung und des internen Kontrollsystems abgeschlossen. Die Abteilung Finanzen beansprucht bis auf den externen Finanzplaner, Swissplan.ch Beratung öffentlicher Haushalte AG, keinerlei externe Beratung und erledigt alle Arbeiten selbstständig.

Steuern (0211)

Unter diesen Bereich fallen sämtliche Vergütungen und Entschädigungen wie zum Beispiel die Vergütung von Fr. 28.00 pro geprüften Steuererklärung durch das Steueramt oder die Entschädigung der anderen Güter für den Bezug der Steuer.

Weiter werden in diesem Bereich auch Aufwendungen und Gebühren verbucht.

Die grössten Kostenträger sind hierbei die Erhebungskosten für die Quellensteuer sowie die Gebühren für Betreibungen.

Präsidiales (0220)

Nebst den Kosten für die Abteilung Präsidiales fallen in diesem Bereich die Unterstützungskosten für Weiterbildungen, die Kosten für Personalanlässe und andere personalbezogene Kosten der allgemeinen Verwaltung an. Weiter werden Verbandsmitgliedschaften in diesem Bereich verbucht. Die grössten Kostenträger sind die Löhne sowie Personalanlässe. Aufgrund der Lage i.S. Coronavirus konnten im Jahr 2020 keine Personalanlässe durchgeführt werden.

Hochbau (0221)

In der Abteilung Hochbau und Raumplanung stellt das baurechtliche Bewilligungsverfahren den grössten Ausgabenpunkt dar. Aufgrund der Tatsache, dass die Anforderungen an ein Bauvorhaben stetig wachsen und diese u.a. aufgrund der zunehmenden Siedlungsdichte immer komplexer werden, sind hier je länger je mehr Fachmeinungen (Ingenieurbüro) gefragt und unabdingbar. Die diesbezüglichen Aufwände relativieren sich aufgrund der zu vereinnahmenden Bewilligungserträgen. Allein bei den Baugesuchen, die im ordentliche Verfahren durchgeführt wurden, gingen im Jahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr 29 Gesuche mehr ein.

Informations- und Kommunikationstechnologie (0224)

In dieser Funktion werden die Kosten in Verbindung mit Informations- und Kommunikationsmitteln der Gemeindeverwaltung, Primarschule, Kindergärten, Feuerwehr, und Eventlokalitäten geführt. Die Kosten betreffen Anschlüsse, Dienstleistungen Dritter, Fernzugriffsdienste, Geräteersatz- und Neubeschaffungen sowie Informatikprojekte mit Ausführung im jeweiligen Rechnungsjahr. Beteiligungen von Mitnutzenden der Informatik, wie die Werkbetriebe sowie die Polizei RONN, werden in dieser Funktion zum Abzug gebracht. Grösster Kostentreiber ist der Unterhalt von immateriellen Anlagen. Hier werden Jahresgebühren / Lizenzen für Softwareanbindungen verbucht. Weiter verursachen die Telefonanschlüsse grössere Kosten.

Lehrlingswesen (0225)

Auf der Gemeinde Oberglatt absolvieren jeweils 3 Lernende ihre 3-jährige Ausbildung (pro Lehrjahr eine/r). Ein/e Lernende/r kostet die Gemeinde rund Fr. 43'000.00 pro Jahr.

Zentrale Dienste (0229)

In diesem Bereich fallen Portokosten, Anschaffung Büromöbel und Geräte sowie Telefon-, Internet- und Webdienstkosten an. Die Telefon-, Internet- und Webdienstkosten sind die grössten Kostenträger.

Erläuterung ErfolgsrechnungLiegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)

Die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen umfassen jene Gebäude, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen. Im Unterschied zum Finanzvermögen sind die zum Verwaltungsvermögen gehörenden Objekte zweckgebunden und infolgedessen nicht frei realisierbar (z. B. Verwaltungsgebäude, Werkhöfe, Schulhäuser, Abwasserreinigungsanlage).

Die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen umfassen sechs Gebäude: Das Gemeindehaus, das Furtacherhuus (rechter Teil), das Freizeitgebäude (Robihütte) und das Farmgebäude im Dickloo, das Feuerwehrgebäude, die Abfallsammelstelle mit der Scheune und die Mehrzweckhalle Chliriet mit dem dazugehörigen Betriebsgebäude.

Der bauliche Unterhalt der Gebäude, sowie die Personalkosten für das Betriebspersonal (Hauswarte und Reinigung) sind in der Erfolgsrechnung die grössten Ausgabenposten. Auch die Versorgungskosten für den Betrieb sind ein hoher Kostenfaktor.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
01	Legislative und Exekutive				
012	Exekutive				
0120	Gemeinderat				
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. des Gemeinderates	3'650.00	20'000.00	-16'350.00	-81.75 Es mussten keine externen Rechtsberater beigezogen werden.
02	Allgemeine Dienste				
021	Finanz- und Steuerverwaltung				
0210	Finanzen				
3130.01	Betriebs- und Inkassogebühren	11'941.85	25'000.00	-13'058.15	-52.23 Die Prognose ist bei diesem Konto schwierig. Es gab eine deutliche Abweichung zum durchschnittlichen Aufwand der letzten Jahre.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'147.77	48'200.00	23'947.77	49.68 Die Finanzsoftware wurde zu tief budgetiert. Die Budgetierung wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	22'889.21		22'889.21	100.00 Im Jahr 2020 wurden erstmals Wertberichtigungen auf Forderungen gemäss neuer Rechnungslegung vorgenommen.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'178.45		14'178.45	100.00 Im Jahr 2017 wurde ein Zahlungseingang nicht korrekt über die Debitoren aufgelöst und doppelt im Erfolg verbucht.
0211	Steuern				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'925.05	10'000.00	11'925.05	119.25 Aufgrund eines Rechtsstreits bei der Grundstückgewinnsteuer musste ein externer Rechtsberater beigezogen werden.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	51'780.25	40'000.00	11'780.25	29.45 Die Erhebungskosten für die Quellensteuern waren entgegen der Prognosen nicht rückläufig.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-251'075.00	-300'000.00	48'925.00	-16.31 Aufgrund eines beim kantonalen Steueramt angepassten Erhebungsverfahrens, fällt die Entschädigung einmalig tiefer aus. Grundsätzlich ist diese Position jedoch weiterhin steigend.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-165'492.65	-120'000.00	-45'492.65	37.91 Aufgrund des deutlichen Mehrertrags bei der Steuerausscheidung, fällt die uns vergütete Bezugsentschädigung ebenfalls höher aus als üblich.
022	Allgemeine Dienste, übrige				
0220	Präsidiales				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	287'098.85	217'000.00	70'098.85	32.30 Anpassung des Stellenplans aufgrund Reorganisation.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	13'080.00	40'000.00	-26'920.00	-67.30 Im 2020 fanden aufgrund Covid-19 kaum Weiterbildungen statt.
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'952.10	1'900.00	17'052.10	897.48 Aufgrund Covid-19 wurden keine Personalanlässe durchgeführt, dafür wurden mehr Ressourcen in die Personalbetreuung investiert.
3099.20	Personalanlässe	2'018.00	17'400.00	-15'382.00	-88.40 Aufgrund Covid-19 wurden kaum Personalanlässe durchgeführt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'212.35	3'700.00	156'512.35	4'230.06 Aufgrund der Stellenwechsel Ende 2019 mussten Springer eingesetzt werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-27'867.87		-27'867.87	-100.00 Rückzahlung einer Weiterbildung eines ausgeschiedenen Mitarbeitenden.
0221	Hochbau				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	538.50	48'000.00	-47'461.50	-98.88 Das Scanning der Bauarchivakten musste auf spätere Jahre verschoben werden, da die digitale Langzeitarchivierung noch nicht gewährleistet ist.
3132.05	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	285'018.75	215'000.00	70'018.75	32.57 Es wurden im Vergleich zum Vorjahr 56 % mehr Bau-, Feuerungs-, Solaranlage- und Parzellierungsgesuche eingereicht.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-223'846.85	-190'000.00	-33'846.85	17.81 Anstieg der Bewilligungsgebühren durch die erhöhte Anzahl Bewilligungen.
0224	Informations- und Kommunikationstechnologie				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'358.50	75'800.00	-66'441.50	-87.65 Anpassung Stellenplan infolge Umstrukturierung.
3049.00	Übrige Zulagen	800.00	12'000.00	-11'200.00	-93.33 Keine Ausrichtung mehr von IT-Zulagen infolge Umstrukturierung.
3113.00	Anschaffung Hardware	539.25	38'600.00	-38'060.75	-98.60 Aufgrund veränderter IT-Strategie wurden die Anschaffungen auf das Jahr 2021 verschoben.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'047.25	45'600.00	-36'552.75	-80.16 Entgegen der Budgetierung wurden die Telefoniekosten auf die einzelnen Funktionen verbucht.
3150.00	Unterhalt Bürogeräte (u.a. Kopiergeräte)	3'346.35	28'000.00	-24'653.65	-88.05 Aufgrund veränderter IT-Strategie wurden Anschaffungen verschoben und Unterhaltsverträge noch nicht abgeschlossen.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	38'163.75	74'500.00	-36'336.25	-48.77 Aufgrund veränderter IT-Strategie wurden geplante Softwareeinbindungen obsolet.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'410.18	110'100.00	-82'689.82	-75.10 Aufgrund veränderter IT-Strategie wurden keine Anschaffungen getätigt. Entsprechend reduzierte sich der Abschreibungsaufwand.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-12'000.00	12'000.00	-100.00 Die Verbuchung wurde korrekterweise auf 0224.4920.00 vorgenommen.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-12'000.00		-12'000.00	-100.00	Die Budgetierung wurde fälschlicherweise auf 0224.4920.00 vorgenommen.
0225	Lehrlingswesen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'473.35	108'700.00	-77'226.65	-71.05	Anpassung Lohnsplittung. Der Betrag wurde auf einem anderen Lohnkonto verbucht.
0229	Zentrale Dienste					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'583.37	1'000.00	23'583.37	2'358.34	Infolge Covid-19 mussten Sitzungszimmer neu möbliert werden, damit die Abstände eingehalten werden können.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'980.71	73'300.00	21'680.71	29.58	Internet- und Telefoniekosten wurden hier verbucht anstelle der Funktion 0224.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		16'000.00	-16'000.00	-100.00	Es mussten keine externen Fachexperten beigezogen werden.
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
0290	Liegenschaften Verwaltungsvermögen					
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'150.00	11'800.00	-10'650.00	-90.25	Die SVIT-Ausbildung von B. Latifi ist aufgrund internen Umstrukturierungen nicht mehr erforderlich. Die Software Key Magic ist nicht mehr in Betrieb. Coronabedingt konnten diverse Kurse für die Hauswarte nicht durchgeführt werden.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'748.90	74'500.00	-47'751.10	-64.10	Die Anschaffung Arbeitskleider werden auf ein separates Konto verbucht. Anschaffungen von Pflanzen, Dünger und Rindenmulch sind auf das Konto Unterhalt Grundstücke verbucht.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	22'106.25	70'400.00	-48'293.75	-68.60	Die Anschaffung der Klimageräte wurde nicht umgesetzt. Der Fernzugang für die Videoüberwachung wird mit einem neuen Konzept zu einem späteren Zeitpunkt umgesetzt.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	154'231.70	180'700.00	-26'468.30	-14.65	Der Heizölverbrauch war aufgrund des milden Winters geringer.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'157.77	47'500.00	-22'342.23	-47.04	Die Gebäudeanalyse konnte zu besseren Konditionen vergeben werden. Coronabedingt wurde die Planaufnahme in den Gebäuden nicht durchgeführt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	89'329.36	136'000.00	-46'670.64	-34.32	Ersatzanschaffungen wie Küche Gemeindehaus, sowie Gartenzaun und Küche für Asylwohnung im Furtacherhuus waren nicht erforderlich. Sanierung der Wasserleitung und der Stromversorgung im FW-Gebäude wurde z.T. im Projekt Sanierung Garderobe umgesetzt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'045.27	56'500.00	21'545.27	38.13	Seit dem Zeitpunkt der Budgetierung wurden die Werte der Anlagebuchhaltung noch überarbeitet.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-49'727.50	-74'400.00	24'672.50	-33.16	Die Leistungsvereinbarung RONN inkl. den Mietkosten wurden angepasst. Parkplätze von Frebo wurden gekündigt, da kein Bedarf mehr besteht.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-92'319.00	-123'600.00	31'281.00	-25.31	Im Jahr 2020 wurden die internen Verrechnungen erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden (Immobilien) vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-140'316.00	-221'000.00	80'684.00	-36.51	Aufgrund der Pandemie wurden durch die Vereine weniger Räumlichkeiten der Gemeinde genutzt.

Erläuterung Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und SicherheitSicherheit (1110)

Die Gemeinde Oberglatt ist Mitglied im Zweckverband Polizei Rümlang-Oberglatt-Niederhasli-Niederglatt (RONN). Der Zweckverband Polizei RONN ist für die Sicherstellung der gemeindepolizeilichen Aufgaben gemäss kantonalem Polizeiorganisationsgesetz (POG) zuständig; diese umfassen zusammengefasst: Öffentliche Sicherheit, Ruhe und Ordnung, Verkehrspolizeiliche Aufgaben, Feststellen von Übertretungen und entsprechender Ahndung, kriminalpolizeiliche Aufgaben im Rahmen der Grundversorgung. Um das Wohl und die Anliegen der Bevölkerung sicherzustellen, zahlt die Gemeinde finanzielle Beiträge an den Zweckverband.

Rechtsprechung (1200)

In dieser Funktion werden die Aufwendungen und Erträge der Judikative auf kommunaler Ebene abgebildet. Im Jahr 2020 konnte der Friedensrichter die Erfolgsquote, d.h. der Anteil der definitiven Fälle nochmals von 77 % auf 88 % erhöhen.

Einwohnerdienste (1400)

Die Einwohnerdienste nimmt für das Ausstellen diverser Bescheinigungen wie z.B. Handlungsfähigkeitszeugnisse, Wohnsitzbestätigungen etc. Gebühren ein. Zudem werden Identitätskarten ausgestellt oder Ausländerausweise verlängert. Ein Anteil der Einnahmen für ID und Ausländerausweise kommt dem Kanton Zürich zugute. Das Zivilstandsamt sowie das Betreibungsamt sind extern und werden nicht von der Gemeinde Oberglatt betreut. Aus diesem Grund sind Entschädigungen an die zuständigen Gemeinden für die Führung dieses Amtes zu zahlen.

Einbürgerungen (1401)

Im Bereich der Einbürgerungen werden jeweils Gebühren für Amtshandlungen verbucht, sprich Einnahmen aus behandelten Einbürgerungsgesuchen. Für die Behandlung von erleichterten Einbürgerungen erhält die Gemeinde Oberglatt für die Durchführung der Einbürgerungsgespräche pro behandeltem Gesuch Fr. 200.00 Rückvergütung vom Gemeindeamt des Kantons Zürich. Die Kosten für die Durchführung der Standortbestimmungen Deutsch und Staatskunde bei der WBK Dübendorf werden den Einbürgerungsbewerbern weiterverrechnet. Ab dem Jahr 2021 werden die Kosten für die Standortbestimmungen den Einbürgerungsbewerbern direkt von der WBK Dübendorf verrechnet. Im Jahr 2020 wurden 26 ordentliche Einbürgerungsgesuche und 3 erleichterte Einbürgerungsgesuche behandelt.

Kataster- und Vermessungswesen (1402)

Die Gemeinde ist gemäss § 22 des kantonalen Geoinformationsgesetzes (KGeolG) und § 15 der kantonalen Verordnung über die amtliche Vermessung (KVAV) zuständig für die laufende Nachführung der amtlichen Vermessung. Weiter führt die Gemeinde den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB) gemäss kantonalen Verordnung über den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (KÖREBKV), ein Informationssystem über gesetzliche Grundlagen und behördliche Erlasse, welche auf ein Grundstück wirken. Somit ergänzt der ÖREB-Kataster das Grundbuch, das die privatrechtlichen Einschränkungen enthält. Die Anforderungen an die Aufnahmen und Nachführung der Werkleitungen ist gestiegen, so dass die Gemeinde vermehrt auf Dienstleistungen des Geometers angewiesen ist.

Vormundschaftswesen (1403)

Die Kosten im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz und Berufsbeistandschaft (Sozialdienste Bezirk Dielsdorf) steigen jährlich an. Die grössten Kostensteigerungen fallen in den Bereichen "Führen von KESB-Mandaten" (laufende Fallzunahme) und Betrieb KESB (immer mehr Mitarbeiter) an.

Feuerwehr (1500)

Die grössten Ausgaben in diesem Bereich sind auf die Bezahlung des Feuerwehrsolds sowie die jährlichen Entschädigungen an die Angehörigen der Feuerwehr zurückzuführen.

Erläuterung ErfolgsrechnungLiegenschaften Militärische Verteidigung (1611)

Die Liegenschaften Militärische Verteidigung umfassen das Schützenhaus und den Scheibenstand. Der Schützenverein ist für die Pflege des Gebäudeinneren der Schützenstube, sowie für die Pflege der Aussenanlage selber besorgt. Somit fallen kaum Personalkosten für den Betriebsunterhalt an. Budgetiert wird das Betriebs- und Verbrauchsmaterial, sowie der bauliche Unterhalt des Schiessstands und des Scheibenstands.

Zivilschutz (1620)

Mit dem Ziel, der gesamten Bevölkerung einen Schutzplatz zur Verfügung zu stellen, gilt für Private wie auch für die öffentliche Hand grundsätzlich die sog. Schutzraumbaupflicht (Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz u.a.). Neubauten von Wohnhäusern, Heimen und Spitälern lösen die Pflicht zur Erstellung der notwendigen Anzahl Schutzplätze aus. Sind in der Gemeinde genügend Schutzraumplätze vorhanden, kann durch die Entrichtung eines Ersatzbeitrages von der Schutzraumpflicht befreit werden. Die Anzahl Schutzraumplätze werden anhand der Ausgleichsgebiete alle 5 Jahre geprüft.

Ziviler Gemeindeführungsstab (1621)

Die politischen Gemeinden Rümlang, Oberglatt, Niederhasli und Niederglatt arbeiten unter dem Namen "RFO RONN" gemäss § 72 GG zusammen und bilden eine gemeinsame Regionale Führungsorganisation zur Bewältigung von besonderen und ausserordentlichen Lagen und stellen in normalen Lagen die Nachhaltigkeit der Organisation sicher.

Liegenschaften Zivilschutz (1622)

Die Liegenschaften Zivilschutz umfassen die Anlagen im Gemeindehaus und an der Gartenstrasse. Hier wird das Betriebs- und Verbrauchsmaterial, sowie der bauliche Unterhalt verbucht.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					
11	Öffentliche Sicherheit					
111	Polizei					
1110	Sicherheit					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		29'700.00	-29'700.00	-100.00	Neue Lohnsplittung. Entsprechend erhöht sich der Betrag auf einem anderen Lohnkonto.
14	Allgemeines Rechtswesen					
140	Allgemeines Rechtswesen					
1400	Einwohnerdienste					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'339.90	211'000.00	62'339.90	29.54	Neue Lohnsplittung. Entsprechend verringert sich der Betrag auf einem anderen Lohnkonto.
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	80'914.40	70'000.00	10'914.40	15.59	Es wurden mehr Ausländerausweise beantragt, was eine höhere Abgabe der Ertragsanteile zur Folge hatte. Zudem wurden einige ausländerrechtliche Gebühren vom Kanton erhöht, was zu mehr Abgaben führte.
4210.05	Gebühren für Amtshandlungen	-170'265.72	-151'000.00	-19'265.72	12.76	Das Migrationsamt hat einige Gebühren der Ausländerausweise erhöht, was zu mehr Einnahmen führte.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-43'434.70	-11'100.00	-32'334.70	291.30	Die Prognose bei der Budgetierung ist schwierig. Die Kostenverteilung erfolgt 50% nach Anzahl Einwohner und 50% nach Anzahl Betreibungen. Die Einwohnerzahl steigt stetig.
1401	Einbürgerungen, Bürgerrechtswesen					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-20'410.00	-34'000.00	13'590.00	-39.97	Weniger Einbürgerungsgesuche als erwartet.
1402	Kataster- und Vermessungswesen					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	75'616.65	22'000.00	53'616.65	243.71	Es wurden im Vergleich zum Vorjahr 56 % mehr Bau-, Feuerungs-, Solaranlage- und Parzellierungsgesuche eingereicht.
1403	Vormundschaftswesen					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	98'185.05	72'000.00	26'185.05	36.37	Die KESB stellt der Gemeinde das den Mandatsträgern ausgerichtete Honorar in Rechnung. Dieses weist seit Jahren eine steigende Tendenz auf.
15	Feuerwehr					
150	Feuerwehr					
1500	Feuerwehr					

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
3000.20	Entschädigungen an Feuerwehr	26'647.80	60'000.00	-33'352.20	-55.59	Die Entschädigungen wurden prozentual um die nicht stattgefundenen Übungen angepasst.
3010.20	Sold der Feuerwehr	63'890.00	110'000.00	-46'110.00	-41.92	Aufgrund der aktuellen COVID-19 Situation konnten nicht alle geplanten Übungen durchgeführt werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'486.50	15'800.00	-12'313.50	-77.93	Die AG-Beiträge wurden fehlerhaft budgetiert. Die Budgetierung wurde auf das Budget 2021 hin bereits angepasst.
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'686.15	17'500.00	-13'813.85	-78.94	Aufgrund der Situation rund um COVID-19 mussten die Kurse abgesagt werden.
16	Verteidigung					
161	Militärische Verteidigung					
1611	Liegenschaften Militärische Verteidigung					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		15'900.00	-15'900.00	-100.00	Die Investitionen blieben aus. Folglich auch die Abschreibungen.
162	Zivile Verteidigung					
1620	Zivilschutz					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'825.90	58'700.00	-19'874.10	-33.86	Die Entschädigung wurde zu hoch budgetiert. Die Anschlussgemeinden leisten der Trägergemeinde einen zinsfreien Betriebsvorschuss. Der Kostenanteil fiel tiefer aus, daraus resultiert ein Guthaben.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	57'600.00		57'600.00	100.00	Die nicht budgetierbaren Einnahmen durch Ersatzabgabe für Schutzraumbauten müssen jährlich dem Amt für Militär und Zivilschutz abgegeben werden.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	-26'428.00	-7'000.00	-19'428.00	277.54	Fondsentnahme aus dem Ersatzabgabefonds gemäss Abrechnung Amt für Militär und Zivilschutz.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-57'600.00		-57'600.00	-100.00	Nicht budgetierbare Einnahme für die Ersatzabgabe für Schutzraumbauten, welche mit 1620.3701.00 jährlich dem AMZ abgegeben werden.

Erläuterung Erfolgsrechnung

2

BildungKindergarten (2110)

Aufgrund der Harmonisierung der obligatorischen Schule in Sachen Schuleintritt werden die Kinder früher eingeschult. Der aktuelle Stichtag ist der 31. Juli. Die Kinder sind somit im Vergleich zu früher durchschnittlich drei Monate jünger und bedürfen zusätzliche Unterstützung im Kindergartenalltag. Die Anzahl an Kindern ohne Deutschkenntnisse ist ebenfalls gestiegen. Um diesen zwei Aspekten Rechnung zu tragen, werden mehr Klassenassistenzen eingesetzt womit höhere Lohnkosten in diesem Bereich anfallen. Die längere Krankheit von zwei Kindergartenlehrpersonen haben zudem Mehrkosten verursacht. Das Volksschulamt bietet keine Krankentaggeldversicherung an, sodass die Kosten vollumfänglich auf dem Arbeitgeber lasten.

Primarstufe (2120)

Die Lohnkosten der kantonal angestellten Lehrpersonen sind um knapp 6% höher ausgefallen als budgetiert. Dies ist auf einer länger andauernden krankheitsbedingten Absenz einer Lehrperson und vielen Abwesenheiten im Zusammenhang mit der Corona Pandemie zurückzuführen. Das Volksschulamt bietet keine Krankentaggeldversicherung an, sodass die Kosten vollumfänglich auf dem Arbeitgeber lasten.

Liegenschaften Primarschule (2170)

Die Liegenschaften Primarschule werden dem Verwaltungsvermögen zugeordnet und umfassen jene Gebäude, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen. Im Unterschied zum Finanzvermögen sind die zum Verwaltungsvermögen gehörenden Objekte zweckgebunden und infolgedessen nicht frei realisierbar. Die Liegenschaften Primarschule umfassen den Campus mit drei Schulhäusern inkl. den Aussenanlagen: Das Alte Schulhaus, das Schulhaus Jungwingert mit einem Lehrschwimmbecken im Untergeschoss und das Schulhaus Bachtel, bestehend aus dem Altbau (Bachtel I) und dem Neubau (Bachtel II). Für den Kindergartenunterricht stehen weitere Gebäude wie folgt zur Verfügung: Schulrain (Doppelkindergarten), Regenbogen (Doppelkindergarten) und Atelier Bachtel als Kids Treff. Ausserhalb des Campus Primarschule die Kindergärten Glatt, Lee, Post und Dickloo, sowie ein Atelier Spielgruppe plus. Der bauliche Unterhalt der Gebäude, sowie die Personalkosten für das Betriebspersonal (Hauswarte und Reinigung) sind in der Erfolgsrechnung die grössten Ausgabenposten. Auch die Versorgungskosten für die Gebäude sind ein hoher Kostenfaktor.

Tagesbetreuung (2180)

In der Corona Pandemie wurden die Schulen geschlossen. In dieser Zeit wurde eine Notfallbetreuung für Eltern in systemrelevanten Berufen angeboten. Dadurch haben sich die Teilnehmerzahlen und somit die Elternbeiträge verringert. Im Gegenzug fallen die Verpflegungskosten tiefer aus.

Ferienbetreuung (2181)

Einerseits wurde aufgrund des geringen Bedarfs das Pilotprojekt auf Schuljahresbeginn 2020/21 von 8 auf neu 5 Wochen reduziert. Zudem musste wegen der Corona Pandemie das Angebot für zwei Wochen gestrichen werden. Dies hat zu weniger Kosten geführt, aber auch zu weniger Elternbeiträgen.

Das Pilotprojekt 'Ferienhort' läuft per Schuljahresende 2020/21 aus. Die Arbeitsgruppe 'Ferienhort' wird im Auftrag der Schulpflege die Möglichkeiten einer Weiterführung mit dem Gemeinderat besprechen.

Schulleitung (2190)

Die Bevölkerung in Oberglatt hat seit dem Jahr 2005 um rund 30% zugenommen und ist weiter am Wachsen. Deswegen wurde eine Bevölkerungsprognose in Auftrag gegeben. Gemäss dem Bericht ist weiterhin mit einer Zunahme der Schülerzahlen zu rechnen und die Schulraumkapazitäten werden wieder an ihre Grenzen stossen. Vor allem wird der Bedarf an Turnstunden mit den bestehenden Turnhallenkapazitäten nicht mehr gedeckt werden können. Um den Raumbedarf frühzeitig mittel- bis langfristig zu planen, wurde in Eigenkompetenz eine Vorstudie in Auftrag gegeben. Damit soll sichergestellt werden, dass der nötige Schulraum bei dessen Bedarf fristgerecht zur Verfügung steht.

Die Corona Pandemie hat in diversen Bereich der laufenden Rechnung Auswirkungen gezeigt. Einerseits sind höhere Lohnkosten wegen deutlich mehr Abwesenheiten entstanden und die generellen Einnahmen (Betreuungsbeiträge, Freizeitangebote, etc.) sind tiefer ausgefallen. Auch im Bereich Gesundheit sind höhere Verbrauchsmaterialkosten für die Sicherstellung der Hygienemassnahmen entstanden. Andererseits sind die Kosten für Lehrmittel, Lager und Exkursionen tiefer ausgefallen, da viele Projekte, Lager und Exkursionen abgesagt wurden.

Erläuterung ErfolgsrechnungSonderschulen (2200)

Im August 2020 konnten mehrere Schülerinnen und Schüler von externen Sonderschulen in die Volksschule integriert werden. Dies führte zu deutlich weniger Schulgelder und Transportkosten im zweiten Halbjahr im Bereich der Sonderschulung.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
2	BILDUNG				
21	Obligatorische Schule				
211	Eingangsstufe				
2110	Kindergarten				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'093.80	92'400.00	51'693.80	55.95 Der Bedarf an Klassenassistenz auf der Klassenebene ist wegen der Einschulung vieler Kinder ohne Deutschkenntnisse und wegen der Stichtagverschiebung für den Kindergarteneintritt gestiegen.
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	1'004'991.52	910'000.00	94'991.52	10.44 Die aufgrund von zwei längeren krankheitsbedingten Abwesenheiten haben den Einsatz von Vikarinnen erfordert. Dies führte zu höheren Lohnkosten.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'808.53	74'000.00	-18'191.47	-24.58 Es haben weniger schulpsychologische Abklärungen stattgefunden. Während der Schulschliessung wurden die Abklärungen in einem reduzierten Umfang durchgeführt.
212	Primarstufe				
2120	Primarstufe				
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	14'353.00	27'400.00	-13'047.00	-47.62 Mehrere Weiterbildungen wurden wegen der Corona Pandemie nicht durchgeführt.
3104.00	Lehrmittel	94'892.86	126'000.00	-31'107.14	-24.69 Durch den Ausfall von speziellen Projekten während der Corona Pandemie wurden weniger Lehrmittel angeschafft.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'464.46		16'464.46	100.00 Die Kosten für Lizenzen wurden gemäss den kantonalen Vorgaben (HRM2) korrekt auf diesem Konto verbucht. Die Budgetierung erfolgte auf dem Konto 2120.3158.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'869.60	108'200.00	-11'330.40	-10.47 Die externe Fachbegleitung für ISR-Schüler wurde dank gutem Verlauf und weniger Kontakte während der Corona Pandemie reduziert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		12'000.00	-12'000.00	-100.00 Die Kosten für Lizenzen wurden fälschlicherweise auf diesem Konto budgetiert. Die Verbuchung erfolgte nach den kantonalen Vorgaben (HRM2) korrekt auf dem Konto 2120.3118.00.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	6'000.00	21'400.00	-15'400.00	-71.96 Während der Corona Pandemie fanden weniger Exkursionen und Reisen als geplant statt.
3171.20	Lager	5'623.10	39'500.00	-33'876.90	-85.76 Viele Lager wurden während der Corona Pandemie abgesagt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'833.01	10'500.00	40'333.01	384.12 Das Mobiliar des Bachtel 2 wird neu abgeschrieben. Die Investitionen waren im Budget als reine Hochbauten deklariert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-47'433.00	-34'000.00	-13'433.00	39.51 Aufgrund eines zusätzlichen ISR-Schülers wurden mehr Beiträge von der Bildungsdirektion ausbezahlt.
214	Musikschulen				

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
2140	Musikschulen				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	72'474.40	120'000.00	-47'525.60	-39.60 Ab Schuljahr 2018/2019 wurde bei der MSZU ein neues Verrechnungssystem eingeführt. Dabei werden neu nur noch die Primarschüler diesem Konto belastet und nicht mehr alle Musikschüler.
217	Schulliegenschaften				
2170	Liegenschaften Primarschule				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	427'009.14	532'400.00	-105'390.86	-19.80 Neue Lohnsplittung. Entsprechend erhöht sich der Betrag auf einem anderen Lohnkonto.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	31'782.32	49'900.00	-18'117.68	-36.31 Unvorhergesehene Anschaffungen sind nicht zu budgetieren.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	148'018.90	174'500.00	-26'481.10	-15.18 Der Heizölverbrauch war aufgrund des milden Winters geringer.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'720.19	8'400.00	27'320.19	325.24 Die Reinigungskosten Spielgruppe + werden durch die Gemeinde übernommen. Fensterreinigungen wurden im Konto Unterhalt Gebäude budgetiert.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		10'000.00	-10'000.00	-100.00 Kein Unterhalt an Mobiliar in Auftrag gegeben.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'071.45	29'000.00	-22'928.55	-79.06 Unterhalt der Turngeräte ist doppelt budgetiert. Im allgemeinen sind die Unterhaltskosten der Geräte zu hoch budgetiert.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	617'761.17	804'300.00	-186'538.83	-23.19 Mehrere Investitionen in den Schulliegenschaften wurden im Jahr 2020 nicht ausgeführt. Entsprechend reduziert sich der Abschreibungsaufwand.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		15'200.00	-15'200.00	-100.00 Seit dem Zeitpunkt der Budgetierung wurden die Werte der Anlagebuchhaltung noch überarbeitet.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'829.00		13'829.00	100.00 Die Verrechnung der Abt. Immobilienbewirtschaftung werden neu nach effektiv geleisteten Stunden verrechnet.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'275.00	-17'000.00	12'725.00	-74.85 Coronabedingt konnten viele Belegungen nicht durchgeführt werden und wurden nicht verrechnet.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-23'850.00		-23'850.00	-100.00 Vermietung an Sonderpädagogischen Schulzweckverband Dielsdorf wurde nicht budgetiert.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-11'700.00		-11'700.00	-100.00 Coronabedingt konnten viele Belegungen nicht durchgeführt werden und wurden nicht verrechnet.
218	Tagesbetreuung				
2180	Tagesbetreuung				
3105.00	Lebensmittel	51'044.40	80'000.00	-28'955.60	-36.19 Aufgrund geringer Teilnehmerzahl sind die Kosten für die Verpflegung tiefer ausgefallen.
3637.05	Beiträge an private Haushalten		15'000.00	-15'000.00	-100.00 Weniger Familien haben Subventionen beantragt.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen	
		2020	2020	Betrag %		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-151'492.00	-275'000.00	123'508.00	-44.91	Aufgrund geringer Teilnehmerzahl sind die Elternbeiträge tiefer ausgefallen.
2181	Ferienbetreuung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'158.25	47'800.00	-36'641.75	-76.66	Das Pilotprojekt wurde von 8 auf neu 5 Wochen reduziert. Zudem musste wegen der Corona Pandemie das Angebot für zwei Wochen gestrichen werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'668.00	-55'400.00	49'732.00	-89.77	Das Pilotprojekt wurde von 8 auf neu 5 Wochen reduziert. Zudem musste wegen der Corona Pandemie das Angebot für zwei Wochen gestrichen werden.
219	Obligatorische Schule, Übriges					
2190	Schulleitung					
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Primarschulpflege	90'674.60	101'000.00	-10'325.40	-10.22	Während der Corona Pandemie wurden diverse Sitzungen und Klausuren abgesagt.
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. der Behörden und Kommissionen	43'567.45	15'000.00	28'567.45	190.45	Aufgrund der Resultate der geplanten Schülerprognose wurde im Anschluss eine Vorstudie für Schulraumerweiterung in Auftrag gegeben.
2191	Schulverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'214.55	232'000.00	44'214.55	19.06	Die Löhne der Schulverwaltung wurden aufgrund einer Fehlberechnung zu tief budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'381.91	7'900.00	10'481.91	132.68	Ein Kredit von Fr. 8'850.- für die Ersatzbeschaffung universelle Stromversorgung (USV) zur Notstromversorgung wurde als gebundene Ausgaben genehmigt.
2193	Qualität in multikulturellen Schulen (Quims)					
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	14'021.00	3'500.00	10'521.00	300.60	Der Schwerpunkt wurde im Bereich des QUIMS auf zwei Jahre gelegt. Der grösste Teil der dafür nötigen Kosten wurde im Jahr 2020 verrechnet.
22	Sonderschulen					
220	Sonderschulen					
2200	Sonderschulen					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'964.00	50'400.00	-12'436.00	-24.67	Ein Schüler wurde im August 2020 in die Volksschule reintegriert, sodass weniger Schulgelder angefallen sind.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	342'927.20	528'200.00	-185'272.80	-35.08	Ein Schüler wurde im August 2020 in die Volksschule reintegriert. Dazu sind die Schulgelder für die externe Schule zu hoch budgetiert worden.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'798.65	-30'000.00	13'201.35	-44.00	Aufgrund der Reintegration eines Schülers in die Volksschule und die Schulschliessung im Frühling 2020 sind weniger Einnahmen für Mahlzeiten angefallen.
29	Übriges Bildungswesen					
299	Bildung, Übriges					
2991	Bildungslandschaft					
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	46'710.35	89'700.00	-42'989.65	-47.93	Der Deutschkurs der Schule «Eltern lernen Deutsch» konnte mangels Anmeldungen im Schuljahr 2020/21 nicht durchgeführt werden. Nur 4 anstatt 6 Kurse beim niederschweligen Deutschkurs.

Erläuterung Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und FreizeitMuseen und bildende Kunst (3110)

Die Gemeinde Oberglatt leistet verschiedene Beiträge an Museen und kulturelle Institutionen.

Denkmalpflege und Heimatschutz (3120)

Die Gemeinde ist gemäss Planungs- Baugesetz (PBG) und der Verordnung über den Natur- und Heimatschutz verpflichtet, ein Inventar für Schutzobjekte zu führen. Dieses steht zur Einsichtnahme offen. Der Grundeigentümer ist jederzeit berechtigt, einen Entscheid über die Schutzwürdigkeit seines Grundstücks und über den Umfang allfälliger Schutzmassnahmen zu verlangen, wenn er ein aktuelles Interesse glaubhaft macht. Die Gemeinde holt dazu entsprechende Fachgutachten ein.

Bibliotheken (3210)

Die Gemeinde Oberglatt betreibt eine eigene Gemeindebibliothek. Die Bibliothek Oberglatt sorgt laufend für ein attraktives und aktuelles Medienangebot, weshalb laufend neue Medien angeschafft und veraltete Medien aussortiert werden. Die grössten Kostenträger sind die Löhne für das Bibliothekspersonal sowie die Miete für die Liegenschaft. Einnahmen werden durch den Verkauf von Abonnements generiert.

Konzert und Theater (3220)

Die Unterstützung von musischen und kulturellen Vereinen sowie die Organisation des Kindertheaters werden auf dieser Funktion verbucht. Einzelne Veranstaltungen führen zu Einnahmen (z.B. Ticketverkauf Kindertheater) und werden ebenfalls hier verbucht.

Kultur, Übriges (3290)

Die Unterstützung von kulturellen Vereinen sowie die Organisation von kulturellen Veranstaltungen werden in dieser Funktion verbucht. Insbesondere wird auch die kostenlose Zurverfügungstellung der Infrastrukturanlagen intern dieser Funktion belastet.

Mitteilungsblatt (3320)

Das Mitteilungsblatt erscheint monatlich und wird in die Haushalte der Gemeinde Oberglatt verteilt. Die grössten Kostenträger sind die Druck- und Portokosten sowie die Gestaltung des Mitteilungsblatts. Einnahmen werden durch verkaufte Inserate im Mitteilungsblatt generiert. Ein Teil der Einnahmen wird an die zuständige Person für die Akquisition von Inseraten weitergegeben.

Sport (3410)

Die kostenlose Nutzung der Infrastrukturanlagen durch Sportvereine wird auf dieser Funktion mittels interner Umbuchung ausgewiesen.

Liegenschaften Sport (3411)

Der Aussensportbereich bei der Chliriethalle wird hier budgetiert. Dies beinhaltet die Bewirtschaftung der drei Fussballfelder, sowie der gesamten Begegnungszone Chliriet.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag %	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
34	Sport und Freizeit				
341	Sport				
3410	Sport				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	50'180.00	120'000.00	-69'820.00	-58.18 Aufgrund des Lockdowns und der Coronaeinschränkungen wurden die Sporthallen weniger genutzt.
3411	Liegenschaften Sport				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'245.65	41'500.00	-26'254.35	-63.26 Wasser/Abwasser und Strom, werden auf 3411.3120.00 verbucht und wurden doppelt budgetiert.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'241.75	29'300.00	-23'058.25	-78.70 Die Anschaffungen sind zu grosszügig budgetiert. Der Bedarf ist z.T nicht ausgewiesen.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'440.05	42'100.00	-21'659.95	-51.45 Stromverbrauch ist Coronabedingt geringer, da die Benützung z.T nicht stattgefunden hat.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'671.10	16'500.00	-12'828.90	-77.75 Die Unterhaltskosten sind zu grosszügig budgetiert.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	96'788.80		96'788.80	100.00 Zum Zeitpunkt des Budgets war die Anlagenbuchhaltung noch nicht erstellt. Die Budgetierung erfolgt fälschlicherweise auf den Hochbauten 3411.3300.40.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		126'800.00	-126'800.00	-100.00 Zum Zeitpunkt des Budgets war die Anlagenbuchhaltung noch nicht erstellt. Die Verbuchung erfolgt korrekterweise auf den Tiefbauten 3411.3300.30.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'699.00	85'000.00	-11'301.00	-13.30 Im Jahr 2020 wurden die internen Verrechnungen erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden (Immobilien) vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'247.30	-15'000.00	11'752.70	-78.35 Coronabedingt wurden die Aussenanlagen gesperrt und generierte weniger Einnahmen.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		-10'000.00	10'000.00	-100.00 Coronabedingt wurden die Aussenanlagen gesperrt und generierten keine Einnahmen.
342	Freizeit				
3420	Freizeit				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	967.03	14'000.00	-13'032.97	-93.09 Es wurden deutlich weniger Arbeiten in den Freizeitanlagen der Gemeinden verrichtet. Dadurch wurde auch weniger Verbrauchsmaterial gebraucht.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'700.00	90'000.00	-45'300.00	-50.33 Im Jahr 2019 wurden die internen Verrechnungen (Werk) erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.

Erläuterung Erfolgsrechnung

4

GesundheitPflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime (4125)

Gemäss Bundesgesetz über die Krankenversicherungen und dem kantonalen Pflegegesetz sind Gemeinden verpflichtet einen Anteil der Pflegekosten zu übernehmen. Daher müssen die Rechnungen der Heime sowie Gesundheitszentren übernommen werden. Die Kosten in diesem Bereich steigen stetig. Zudem sind die Gemeinden seit dem 1. Januar 2018 verpflichtet zusätzlich die Kosten für Mittel- und Gegenstände (MiGeL) der Pflegeheime zu übernehmen, da die Kosten nicht mehr durch die Krankenkassen bezahlt werden. Bei MiGeL Kosten handelt es sich um Mittel und Gegenstände, die bei der Untersuchung oder Behandlung des Patienten angewendet werden.

Ambulante Krankenpflege (4210)

Freipraktizierende Hebammen sind für Geburten und Wochenbettpflege über Wochen in Bereitschaft und müssen für die angemeldeten Frauen rund um die Uhr erreichbar sein. Dieser Pikettdienst ist durch die Krankenpflegegrundversicherung nicht gedeckt. Die Gemeinde Oberglatt richtet deshalb auf Gesuch der Hebamme ein Wartgeld von Fr. 115.- für die Wochenbettpflege aus.

Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) (4215)

Die Gemeinde hat mit der Spitex Oberglatt eine Leistungsvereinbarung, in der Absicht, zu Hause eine fachgerechte und bedarfsorientierte Hilfe und Pflege für die hilfebedürftigen Einwohnerinnen und Einwohner zu gewährleisten. Die Gemeinde unterstützt die Spitex-Organisation im Rahmen der von der Gesundheitsdirektion vorgesehenen Kostenbeiträge (Normdefizit pro Leistungsstunde). Die Gemeinde entrichtet ihre Beiträge (Restdefizit) pro geleistete Stunden für Pflegeleistungen der Langzeitpflege und der nichtpflegerischen Leistungen direkt an die Spitex-Organisation.

Rettungsdienste (4220)

Der Rettungsdienst Spital Bülach besorgt die bodengebundene Notarztversorgung, die Rettungseinsätze und die Verlegungstransporte der Region Zürcher Unterland. Die Gemeinde überträgt die bodengebundene Notarztversorgung und die ihr nach den Bestimmungen des Gesundheitsgesetzes (§ 44) obliegende Aufgabe, das Krankentransport- und Rettungswesen zu gewährleisten, gesamthaft und ausschliesslich dem Spital Bülach. Das Spital Bülach erbringt die Leistungen gemäss der kantonalen Verordnung über das Rettungswesen. Es sorgt insbesondere für die bestmögliche Abdeckung des Gebiets und die Einhaltung der empfohlenen Hilfsfristen.

Alkohol- und Drogenprävention (4310)

Das Gesundheitsgesetz schreibt vor, dass Gemeinden bei einer Suchtberatungsstelle angeschlossen sein müssen. Im Bezirk Dielsdorf ist diese Fachstelle bei den Sozialdiensten des Bezirks Dielsdorf untergebracht. Diese Fachstelle berät Amtsstellen, Schule und süchtige Menschen.

Krankheitsbekämpfung, übrige (4320)

Dachorganisation, Interessenvertretung und Koordinationsstelle für Institutionen wie die Pro Infirmis, Aidshilfe, Lungenliga, MS-Gesellschaft u.a.. Unterstützung bspw. im Einfordern der Beiträge bei den Gemeinden für die jeweilige Institution im Sozial- und Gesundheitswesen.

Lebensmittelkontrolle (4340)

Das Kantonale Labor Zürich ist zuständig für den Vollzug des Bundesgesetzes über Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände im Kanton Zürich.

Kostenbeitrag für die Pilzkontrolle an die Stadt Kloten.

Gesundheit (4900)

Anteil Betriebskosten der Ärztesgesellschaft des Kantons Zürich (AGZ) aufgrund Leistungsvereinbarung zwischen Gesundheitsdirektion Kanton Zürich und AGZ betreffend Organisation der Notfalldienste (Triagestelle).

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4	GESUNDHEIT					
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					
411	Spitäler					
4110	Spitäler					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		85'900.00	-85'900.00	-100.00	Die Neubewertung der Investitionsbeiträge Spital wurden durch den Kanton im Bilanzanpassungsbericht gestrichen. Entsprechend auch die Abschreibungen.
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege		1'000'000.00	-1'000'000.00	-100.00	Die Kosten für 2020 wurden fälschlicherweise auf diesem Konto budgetiert. Die Verbuchung erfolgte nach den kantonalen Vorgaben (HRM2) korrekt auf 4125.3634.40.
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'159'320.90	310'000.00	849'320.90	273.97	Die Kosten für 2020 wurden gemäss den kantonalen Vorgaben (HRM2) korrekt auf diesem Konto verbucht. Die Budgetierung erfolgte auf 4125.3632.40.
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	97'567.65	160'000.00	-62'432.35	-39.02	Die Sektorsierung in der Langzeitpflege erfolgte nach den kantonalen Vorgaben (HRM2). Die Ausgaben sind schwer schätzbar. Es sind weniger Eintritte in private Unternehmungen zu verzeichnen.
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	18'840.75		18'840.75	100.00	Die Kosten für 2020 wurden gemäss den kantonalen Vorgaben (HRM2) korrekt auf diesem Konto verbucht. Die Budgetierung erfolgte auf 4125.3632.40.
42	Ambulante Krankenpflege					
421	Ambulante Krankenpflege					
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)					
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	258'469.45	300'000.00	-41'530.55	-13.84	Aufgrund der guten Finanzlage der Spitex Oberglatt, verzichtet diese auf die Verrechnung der Restfinanzierungsbeiträge der Krankenpflege und der Hauswirtschaftlichen Leistungen des zweiten halben Jahres.
43	Gesundheitsprävention					
433	Schulgesundheitsdienst					
4330	Schulgesundheitsdienst					

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'516.49	1'400.00	12'116.49	865.46	Die gesamten Kosten für die Umsetzung der Hygienemassnahmen wegen der Corona Pandemie wurden in diesem Konto verbucht.
49	Gesundheitswesen, Übriges					
490	Gesundheitswesen, Übriges					
4900	Gesundheit					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		29'700.00	-29'700.00	-100.00	Neue Lohnsplittung, Entsprechend erhöht sich der Betrag auf einem anderen Konto.

Erläuterung Erfolgsrechnung

5

Soziale SicherheitKrankenversicherung (5110)

Das Krankenversicherungsgesetz schreibt vor, dass in der Schweiz jedermann gegen die Folge von Krankheit versichert sein muss. So werden Bezüger von Ergänzungsleistungen und Sozialhilfe gegen Krankheit versichert und die Prämien übernommen. Der Kanton erstattet die gesamten Auslagen der Gemeinde zurück. Aus diesem Grund ist diese Kostenstelle für die Rechnung einer Gemeinde ohne Bedeutung.

Prämienverbilligungen (5120)

Sämtliche Kosten des Bereiches Prämienverbilligung werden vom Kanton zurückvergütet. Somit decken die Einnahmen die Ausgaben. Aus diesem Grund ist diese Kostenstelle für die Rechnung einer Gemeinde ohne Bedeutung.

Ergänzungsleistungen IV und AHV (5220 und 5320)

Seit einem Jahr wird der Bereich EL für AHV-Bezüger und EL für IV-Bezüger unterschieden. In vielen Gemeinden ist der Bereich Ergänzungsleistungen ein immer grösserer und kaum mehr zu tragender Kostenpunkt. Aufgrund diverser Faktoren muss immer mehr Geld für die Existenzsicherung von pensionierten Personen und von IV Bezüger ausgegeben werden. Der Kantonsrat hat entschieden, ab dem Jahr 2022 den Gemeinden 50% der Kosten zu erstatten. Die Volksabstimmung 2020 hat die Folge, dass ab dem Jahr 2023 die Gemeinden zu 70% entlastet werden. Heute tragen die Gemeinden 56 % der Nettokosten und Bund und Kanton steuern 44% zu den Kosten bei.

Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV (5310)

Jede Gemeinde ist verpflichtet, eine AHV-Zweigstelle zu führen, welche die Anmeldungen entgegennimmt und die Erstberatung macht. Die Gemeinde wird vom Bund für die Personalkosten entschädigt.

Leistungen an Pensionierte (5330)

Die letzten Überbrückungszuschüsse werden im Jahr 2020 fällig. Der Bund hat eine neue Überbrückungsrente für ältere Arbeitslose geschaffen. Näheres dazu ist noch nicht bekannt.

Leistungen an das Alter (5350)

Die Kommission 55Plus organisiert jährlich verschiedene Anlässe in und ausserhalb der Gemeinde zu Gunsten der Seniorinnen und Senioren. Die Kosten für diese Anlässe gehen zulasten dieses Bereichs.

Alimentenbevorschussung (5430)

Die im ZGB vorgeschriebene Bevorschussung von ausstehenden Kinderalimenten wird durch eine kantonale Fachstelle getätigt. Diese sendet der Gemeinde ihre Berechnungen zu und richtet die Gelder aus, welche die Gemeinden dieser Stelle dann vergüten. Dieser Bereich kann nicht genau budgetiert werden, weil niemand voraussagen kann, wie viele Kinder geboren werden oder zuziehen, dessen Vater (seltener Mutter) den geschuldeten Unterhalt nicht bezahlen können.

Jugendschutz (5440)

Jugendfördernde Sportvereine erhalten Beiträge für ihre Arbeit mit Oberglatter Jugendlichen. So werden auch Beiträge an nicht ortsansässige Vereine ausgerichtet, sofern sie Oberglatter Kinder / Jugendliche in ihrem Verein haben.

Kinder- und Jugendheime (5441)

In diesem Konto wird hauptsächlich der hälftige Anteil einer schulisch und sozial indizierten Platzierung von Kindern verbucht. Dies ist in der Verordnung zum Kinder- und Jugendhilfegesetz so vorgeschrieben. Die Platzierung spricht die Schulpflege nach vorgängigen psychologischen Abklärungen aus. Dieser Betrag ist keine Sozialhilfe und auch nicht staatsbeitragsberechtigt.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Leistungen an Familien (5450)

Im Kanton Zürich müssen die Gemeinden die ausserfamiliäre Kinderbetreuung von erwerbstätigen Müttern subventionieren. Die Gemeinde Oberglatt hat dazu eine Subventionsverordnung erlassen.

Kinderkrippen und Kinderhorte (5451)

Die Gemeinde leistet aufgrund ihrer Subventionsverordnung Beiträge an die Betreuung von Kindern arbeitender Eltern. Diese Subventionen sind keine Sozialhilfe, sondern sollen den Anreiz schaffen, dass Mütter von kleinen Kindern leichter Fuss im Erwerbsleben fassen.

Arbeitsintegration AIO (5590)

Die Arbeitsintegration ist ein Bereich der Sozialberatung. Die Integration in den ersten Arbeitsmarkt ist im Sozialhilfegesetz vorgeschrieben. Wie das eine Gemeinde macht, liegt in ihrem Ermessen. Die Gemeinde Oberglatt leistet sich eine gemeindeinterne Integrationsfachstelle. Der heutige Arbeitsmarkt ist geschlossen, d.h. wer aus diesem rausgefallen ist oder gar nie drin war, kommt kaum rein. Ab Februar 2021 übernimmt die Arbeitsintegration Oberglatt die Wertstoffsammelstelle und die Betreuung der Abfallsammelbehälter und Robi Dogs. Diese Arbeiten werden zusammen mit Klienten der Sozialhilfe erledigt. Diese erhalten so die im Arbeitsmarkt benötigten Kernkompetenzen und eine minimale Qualifikation.

Liegenschaften Soziales (5600)

In dieser Funktion werden die Vermietungen eigener Liegenschaften aus dem Verwaltungs- oder dem Finanzvermögen, sowie die Vermietungen fremder Liegenschaften für den Sozialbereich budgetiert. Allfällige Leerstände trägt der Steuerzahler. Die Gemeinde gibt per August 2021 die Asylunterkunft Forbuckstrasse 30 auf und wird diese Klienten in gemietete Wohnungen verteilen.

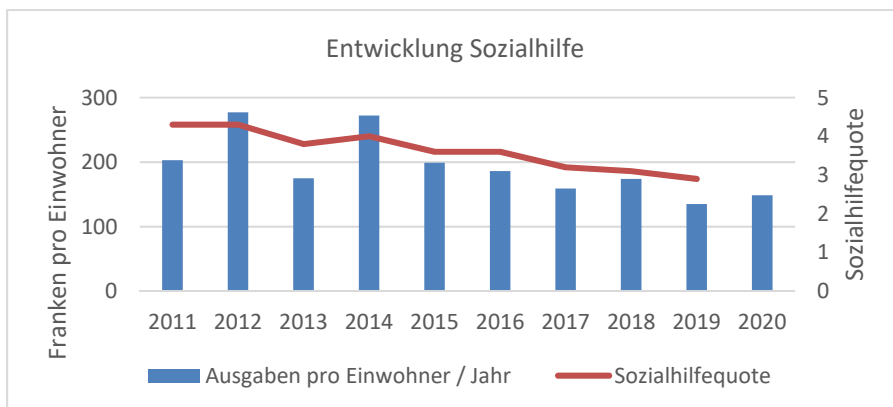
Beihilfen/Zuschüsse (5710)

Die SVA richtet in speziellen Fällen, v.a. teure Heimfälle, Zuschüsse aus. Diese stellt die SVA der Gemeinde separat in Rechnung.

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige

Bei dieser Klientengruppe ist mit keiner grösseren Kostensteigerung zu rechnen. Betrachtet man die Gesamtkosten der Sozialhilfe in Oberglatt, ist mit eher fallenden Kosten zu rechnen. Ins Gewicht fallen nicht nur die Aufwendungen, sondern auch die hohen Rückerstattungen.



Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
 Ausländer können max. 10 Jahre mit dem Kanton abgerechnet werden. Asylsuchende nur 7 Jahre. Auch ehemalige Asylsuchende erscheinen heute in der Gruppe der abrechenbaren Ausländer. Da Ausländer eher von Arbeitslosigkeit betroffen sind als Schweizer schwillt bei schlechter Arbeitsmarktlage diese Klientengruppe an.

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
 Aufgrund der schweizerischen Migrationspolitik ist diese Kostenstelle in den letzten Jahren massiv gewachsen. Vorderhand ist mit keiner Entspannung der hohen Kosten zu rechnen. Rein buchhalterisch ist dieses Konto nicht von Bedeutung, weil die Gemeinde die gesamten Kosten vom Kanton zurückerstattet erhält. Hingegen muss die Gemeinde die Personalkosten selber tragen.

Erläuterung ErfolgsrechnungFreiwillige wirtschaftliche Hilfe (5721)

Die Sozialbehörde kann Einzelfallhilfe bewilligen, falls Personen oder Familien an der Existenzgrenze leben, wenn so vermieden werden kann, dass sie in die Sozialhilfe fallen.

Asylwesen (5730)

Der Bereich Asylwesen wird mit Bundespauschalen finanziert. In diesem Konto werden die Bundespauschalen und der Lebensunterhalt der Asylsuchenden verbucht. Verwaltungskosten werden intern nicht umgebucht. Auch die Kosten für die Arbeitsintegration Oberglatt wird intern nicht umgebucht. Somit resultiert seit der Übernahme des Asylwesens rein buchhalterisch ein positiver Saldo.

Bei einer Vollkostenrechnung würde der Bereich des Asylwesens einen Aufwandüberschuss ausweisen. Im Jahr 2020 wurden keine internen Verrechnungen der Personalkosten vorgenommen. Die Personalaufwendungen sind nur schwer eruierbar und solange die Staatsbeiträge nicht am Aufwand festgemacht sind, wird auf Verrechnungen innerhalb des Steuerhaushalts verzichtet. Der Überschuss der Wohnkosten wird in der Funktion 5600 verbucht. Seit der Ablösung der ORS erhält die Gemeinde die gesamten Pauschalen des Bundes (Mietkosten Gemeinde – Pauschalen je Asylbewerber = Überschuss/Defizit).

Sozialadministration (5790)

Die grösste Auslage bei der Sozialadministration sind die Personalkosten. Das Sozialsekretariat hat pro Monat ca. 200 Schalterkontakte und ebenso viele externe Telefonate zu erledigen. Neben Erstberatungen am Schalter und die Aufnahme von neuen Gesuchen ist die Sozialadministration für den gesamten Bereich des Sozialversicherungswesens zuständig.

Aufgrund des Prinzips der Subsidiarität muss die Sozialbehörde in vielen Fällen Vorschüsse gewähren, weil die Klienten z.B. in IV-Verfahren sind, auf ein Taggeld warten oder ein Arbeitgeber nicht bezahlt. Diese Ansprüche gehen auf die Gemeinde über, welche die Pflicht hat, diese Forderungen durchzusetzen. Dies geht nicht überall ohne Streit und Rechtsanwälte oder Fachgutachter. Ein grosser Posten ist hier auch die Prävention, indem mit Hilfe von Sozialinspektoren der Sozialhilfemissbrauch verfolgt wird.

Sozialberatung (5791)

Die Abteilung Soziales in Oberglatt hat seit ca. 10 Jahren konstant in etwa 150 Sozialhilfefälle im Jahr zu bearbeiten. Da die Bevölkerung qualitativ und quantitativ wächst, ist die Sozialhilfequote in den letzten Jahren von 4.4 % auf 2.8 % gefallen. Sie ist seit einem Jahr unter dem kantonalen Schnitt von 3.1%. Rein rechnerisch haben sich die Nettoaufwendungen der Gemeinde für den Bereich Sozialhilfe in dieser Zeit fast halbiert. Der Grund ist hauptsächlich im genügend dotierten Personalschlüssel zu sehen und im erfolgreichen Geltendmachung von Rückerstattungen und Verrechnungen.

Hilfsaktionen im Inland (5920)

Der Kanton Zürich hat den Gemeinden Geld für Corona Nothilfe gegeben. Dieses wird von einer Arbeitsgruppe verwaltet und muss mit dem Kanton wieder abgerechnet werden.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag %	
5	SOZIALE SICHERHEIT				
51	Krankheit und Unfall				
512	Prämienverbilligungen				
5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	509'355.35	650'000.00	-140'644.65	-21.64 Aufgrund der sinkenden Sozialhilfequote von Oberglatt mussten auch weniger Krankenkassenprämien übernommen werden.
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	23'356.60	4'000.00	19'356.60	483.92 Es mussten für Personen in prekären finanziellen Lagen mehr Krankenkassenprämien übernommen werden. Diese werden vom Kanton zu 100% zurück erstattet.
4290.00	Eingelöste Verlustscheine	-30'796.75	-19'500.00	-11'296.75	57.93 Die Prognose ist bei diesem Konto schwierig. Es gab eine deutliche Abweichung zum durchschnittlichen Ertrag der letzten Jahre.
4630.00	Beiträge vom Bund	-176'954.55	-250'000.00	73'045.45	-29.22 Die weniger hohen Aufwendungen hatten tiefere Staatsbeiträge zur Folge.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-163'342.65	-200'000.00	36'657.35	-18.33 Die weniger hohen Aufwendungen hatten tiefere Staatsbeiträge zur Folge.
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-177'016.35	-200'000.00	22'983.65	-11.49 Da die Zahl der unterstützten Klienten in der Sozialhilfe etwas abgenommen hat, kamen auch etwas weniger Rückerstattungen.
52	Invalidität				
522	Ergänzungsleistungen IV				
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	138'304.96	110'000.00	28'304.96	25.73 Die SVA, Bereich Ergänzungsleistungen, musste im 2020 mehr Krankheits- und Behinderungskosten übernehmen.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-78'995.00	-60'000.00	-18'995.00	31.66 Die SVA konnte mehr nicht gerechtfertigte Ergänzungsleistungen zurückfordern.
53	Alter und Hinterlassene				
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV				
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-10'000.00	10'000.00	-100.00 Die Entschädigung gehört aufgrund der Sektorsierung auf das Konto 5310.4614.00.
532	Ergänzungsleistungen AHV				
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'978'939.00	2'200'000.00	-221'061.00	-10.05 Es mussten im Jahr 2020 etwas weniger AHV Rentner mit Ergänzungsleistungen unterstützt werden.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-4'854.00	-55'000.00	50'146.00	-91.17 Die SVA machte fast keine Rückerstattungen geltend.
54	Familie und Jugend				
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Alimentenbevorschussungen	196'103.86	250'000.00	-53'896.14	-21.56 Die Gemeinde musste im Jahr 2020 weniger säumige Unterhaltsschuldner bevorschussen.
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-44'917.26	-20'000.00	-24'917.26	124.59 Es konnten überdurchschnittlich viele ausstehende Alimenten zurück gefordert werden.
544	Jugendschutz				
5440	Jugendschutz				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'469.40		55'469.40	100.00 Neue Lohnsplittung, Entsprechend reduziert sich der Betrag auf einem anderen Konto.
5441	Kinder- und Jugendheime				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	85'060.00	150'000.00	-64'940.00	-43.29 Die politische Gemeinde und die Schulgemeinde teilen sich Sonderschulkosten aus sozialen Gründen. Aufgrund eines Wegzugs vielen viel weniger Kosten an.
545	Leistungen an Familien				
5450	Leistungen an Familien				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		20'000.00	-20'000.00	-100.00 Dieser Betrag wurde korrekt auf 2182.3637.05 verbucht. Budgetierung ist falsch. Die Gemeinde stützt sich bei der Verbuchung auf die Empfehlung der Stadt Zürich.
3637.05	Beiträge an private Haushalten	62'929.50	100'000.00	-37'070.50	-37.07 Es mussten weniger fremdbetreute Kinder von erwerbstätigen Eltern unterstützt werden.
55	Arbeitslosigkeit				
559	Arbeitslosigkeit, Übriges				
5590	Arbeitsintegration Oberglatt AIO				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'177.15	123'700.00	19'477.15	15.75 Im Hinblick auf die Übernahme von Arbeiten aus dem Bereich Gesundheit wurde der Stellenschlüssel der Arbeitsintegration leicht erhöht.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'912.15		-12'912.15	-100.00 Ein Teil des Aufwandes des AiO wird den Klientendossiers in Rechnung gestellt.
56	Sozialer Wohnungsbau				
560	Sozialer Wohnungsbau				

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
5600	Liegenschaften Soziales				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'440.00		26'440.00	100.00 Machbarkeitsstudie gemäss GR-Beschluss.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	111'945.00	125'000.00	-13'055.00	-10.44 Auflösung Mietvertrag Bahnhofstrasse 25.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-49'180.00	-67'000.00	17'820.00	-26.60 Differenz durch Leerstände.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-84'625.20	-130'000.00	45'374.80	-34.90 Auflösung Mietvertrag Bahnhofstrasse 25. Mindereinnahmen durch Leerstände Forbuckstrasse 30.
57	Sozialhilfe und Asylwesen				
571	Beihilfen/Zuschüsse				
5710	Beihilfen/Zuschüsse				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-96'430.00	-72'000.00	-24'430.00	33.93 Aufgrund der etwas höher ausfallenden Ausgaben erstattet der Kanton der Gemeinde mehr Geld zurück.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen	-22'482.95	-45'000.00	22'517.05	-50.04 Sie SVA musste weniger zu unrecht ausgerichtete Beihilfe zurückfordern.
572	Wirtschaftliche Hilfe				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'285'751.11	1'600'000.00	-314'248.89	-19.64 Es mussten weniger Schweizer Staatsangehörige als angenommen mit wirtschaftlicher Hilfe unterstützt werden.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	829'833.75	1'100'000.00	-270'166.25	-24.56 Die Ausgaben von Sozialhilfe an Ausländer, die länger als 10 Jahre in der Schweiz leben, haben sich gegenüber dem budgetierten Betrag um einen Viertel reduziert.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	520'604.90	800'000.00	-279'395.10	-34.92 Der Bruttoaufwand für mit dem Kanton abrechenbare Ausländer hat sich um einen Drittel reduziert. Dies ist für das Gesamtbudget nicht von Bedeutung, weil diese Kostenstelle für die Gemeinde kostenneutral ist.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-44'293.75	-56'000.00	11'706.25	-20.90 Die weniger hohen Aufwendungen hatten tiefere Staatsbeiträge zur Folge.
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-307'445.60	-550'000.00	242'554.40	-44.10 Weniger Ausgaben für Ausländer haben automatisch auch weniger Einnahmen des Kantons zur Folge, da diese Klienten zu 100% mit dem Kanton abgerechnet werden können.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-567'578.95	-500'000.00	-67'578.95	13.52 Bei den Schweizer Staatsangehörigen konnten etwas mehr Drittleistungen geltend gemacht werden als angenommen.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag %	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-413'399.45	-600'000.00	186'600.55	-31.10 Da für ausländische Staatsangehörige weniger aufgewendet werden musste, sind in logischer Folge auch die Rückerstattungen kleiner.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-209'622.40	-250'000.00	40'377.60	-16.15 Es mussten weniger Personen unterstützt werden, weshalb auch weniger Staatsbeiträge zufließen.
573	Asylwesen				
5730	Asylwesen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		22'500.00	-22'500.00	-100.00 Neue Lohnsplittung. Entsprechend erhöht sich der Betrag auf einem anderen Lohnkonto.
3637.05	Beiträge an private Haushalten	381'337.85	640'000.00	-258'662.15	-40.42 Es mussten weniger Asylsuchende unterstützt werden, was sich auf die Ausgaben auswirkt.
4631.05	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-390'043.95	-550'000.00	159'956.05	-29.08 Weniger Ausgaben im Asylwesen haben auch weniger Staatsbeiträge zur Folge.
4637.05	Beiträge von privaten Haushalten	-73'424.90	-91'000.00	17'575.10	-19.31 Da die Anzahl Asylbewerber kleiner wurde, fliessen auch weniger Rückerstattungen.
579	Fürsorge, Übriges				
5790	Sozialadministration				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'509.20	220'400.00	31'109.20	14.11 In der Sozialadministration gab es mehrere Fluktuationen.
5791	Sozialberatung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'482.23	50'000.00	-39'517.77	-79.04 Es mussten im Jahr 2020 weniger Dienstleistungen von Dritten eingekauft werden. Dies ist vor allem darauf zurück zu führen, dass im Jahr 2020 kaum Sozialinspektionen in Auftrag haben gegeben werden müssen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'160.92	20'000.00	12'160.92	60.80 Es waren mehr juristische Unterstützungen notwendig als budgetiert.
5792	Gesellschaft				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		17'800.00	-17'800.00	-100.00 Neue Lohnsplittung. Entsprechend erhöht sich der Betrag auf dem Lohnkonto des Präsidialen.

Erläuterung Erfolgsrechnung

6

Verkehr und NachrichtenübermittlungKantonsstrassen, übrige (6130)

Gesetzlicher Auftrag:

- Versorgung öffentliche Beleuchtung des Kantons.

Die grössten Ausgaben bilden die folgenden Punkte:

- Strom Aus- und Einnahmen für Beleuchtung

Gemeindestrassen (6150)

Gesetzlicher Auftrag:

- Unterhalten und pflegen von Strassenflächen und Anlagen

Die grössten Ausgaben bilden die folgenden Punkte:

- Unterhalt der Strassenflächen (Reparaturarbeiten und Reinigung)
- Unterhalt der öffentlichen Beleuchtung (Energie Ankauf sowie physischer Unterhalt)
- Betriebs und Lohnkosten
- Unterhalt Fahrzeugpark
- Dienstleistungen Dritter (Unterhalt Grünrabatten und Entsorgungskosten Grüngut)

Begründung Kostenabweichung:

- Ein Teil des Rabattenunterhalts wurde 2020 erstmals durch eine externe Firma getätigt. Aufgrund kostengünstigeren Offerten und entsprechender Vergabe konnten gegenüber der Budgeteinstellung rund Fr. 30'000.00 eingespart werden.
- Steigende Kosten im Unterhalt der Strassenbeleuchtung (rund Fr. 15'000.00) und Mehraufwand beim Wischkehren mit einer Unkrautbürste für das Entfernen von Unkraut an Strassenränder (rund Fr. 14'000.00) haben zu Mehrkosten von Total Fr. 29'000.00 gegenüber dem Budget geführt.

Parkplätze (6151)

Seit dem 01. Januar 2017 hat Oberglatt ein eigenes Parkreglement. Für die Benützung der öffentlichen Parkplätze muss der Gemeinde eine entsprechende Entschädigung gezahlt werden. Die Einwohner können Monats-, Quartals- oder Jahresparkkarten beziehen.

Hundeversäuberung (6152)

Die Gemeindewerke sind für den Unterhalt und die Leerung der Robidogbehälter zuständig.

Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)

Gesetzlicher Auftrag:

- Öffentliche Verkehrsinfrastruktur gewährleisten

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Beiträge an Kantone und Konkordate (Bahninfrastrukturfonds; die Finanzierung von Betrieb und Unterhalt, Erneuerung und Modernisierung sowie der weitere Ausbau der Eisenbahninfrastruktur).

Erläuterung ErfolgsrechnungRegional- und Agglomerationsverkehr (6220)

Im Jahr 2020 hat der ZVV aufgrund der COVID-19 Pandemie sehr hohe Ausfälle bei den Verkehrseinnahmen verzeichnet. Trotz eingeleiteter Sparmassnahmen wird die Kostenunterdeckung 2020 deutlich höher ausfallen als budgetiert. Entsprechend werden sich auch die Beiträge der Gemeinden an den ZVV massgeblich erhöhen. Die Gemeinde Oberglatt muss mit Mehrkosten rechnen. Die Kosten entstehen aufgrund eines Vertrages mit dem ZVV und des gesetzlichen Auftrages.

Öffentlicher Verkehr, Übriges (6290)

Die Gemeinde Oberglatt verkauft Tageskarten für die Benützung im öffentlichen Verkehr für Reisen in der 2. Klasse in der ganzen Schweiz. Aufgrund der aktuellen Ereignisse im Zusammenhang mit COVID-19 ist der Verkauf stark zurückgegangen und die Kosten konnten nicht gedeckt werden.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				
61	Strassenverkehr				
615	Gemeindestrassen				
6150	Gemeindestrassen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'104.30	101'600.00	-19'495.70	-19.19 Ein Teil des Rabattenunterhalt wird neu durch eine externe Firma getätigt. Aufgrund kostengünstigerer Offertenangebote und entsprechender Vergabe konnte die Ausgabe gegenüber der Budgeteinstellung um rund Fr. 30'000.00 gesenkt werden.
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	212'941.18	178'000.00	34'941.18	19.63 Steigende Kosten im Unterhalt der Strassenbeleuchtung (rund Fr. 15'000.00) und Mehraufwand beim Wischkehren für das Entfernen von Unkraut an Strassenränder (rund Fr. 14'000.00) haben zu Mehrkosten von Total Fr. 29'000.00 gegenüber dem Budget geführt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'036.69	28'000.00	17'036.69	60.85 Die Anlagebuchhaltung wurde erst Anfangs 2020 eingeführt. Es kam noch zu Budgetierungsungenauigkeiten.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'672.80	-15'000.00	17'672.80	-117.82 Entsprechende Abrechnungen zulasten Privater, welche Schäden an Kandelaber verursacht haben, konnten noch nicht abgerechnet werden. Folglich ist ein Betrag von Fr. 5'771.65 noch offen. Zudem sind letztes Jahr weniger Schäden entstand.
6151	Parkplätze				
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-82'943.81	-66'000.00	-16'943.81	25.67 Die Erträge der Parkkarten wurden zu tief budgetiert. Es wurden mehr Parkkarten ausgestellt.
62	Öffentlicher Verkehr				
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		15'000.00	-15'000.00	-100.00 Die Investitionen sind noch nicht abgeschlossen.
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
4250.00	Verkäufe	-19'530.00	-30'000.00	10'470.00	-34.90 Aufgrund der aktuellen Ereignisse im Zusammenhang mit COVID-19, wurden weniger SBB Tageskarten verkauft.

Erläuterung Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und RaumordnungWasserversorgung (allgemein) (7100)

Gesetzlicher Auftrag:

- Pflege und Unterhalt öffentlicher Brunnen

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Wasserverbrauch für öffentliche Brunnen

Wasserwerk (7101)

Gesetzlicher Auftrag:

- Der Wasserversorgung obliegen Erstellung, Betrieb und Unterhalt der öffentlichen sowie die Aufsicht über die privaten Versorgungsanlagen, unter Beachtung der eidgenössischen und kantonalen Vorschriften.

Die grössten Ausgaben bilden die folgenden Punkte:

- Unterhalt Verteilnetz (Reparaturarbeiten und Überwachung des Verteilnetzes)
- Löscheinrichtungen (Hydrantenunterhalt und Wartungsarbeiten)
- Ankauf von Trinkwasser

Begründung Kostenabweichung:

- Aufgrund neuer gesetzlicher Vorschriften wurde mehr Fremdwasser eingekauft sowie vermehrt Proben aufgrund der neuen Vorschriften durchgeführt.

Aufgrund der Covid-19 Pandemie wurde entschieden keine Zähler in Liegenschaften mit Kundenkontakt auszuwechseln. Dies führte dazu, dass weniger Zähler sowie Funkmodule (Fernauslesung) angeschafft wurden als budgetiert.

- Im Verteilnetz fielen im Jahr 2020 verhältnismässig geringere Kosten für Leitungsbruchsanierungen an.

Abwasserbeseitigung (allgemein) (7200)

Gesetzlicher Auftrag:

- Unterhalten Wasserbau

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Der Unterhalt des Gewässerbaus.

Erläuterung ErfolgsrechnungAbwasserbeseitigung (7201)

Gesetzlicher Auftrag:

Unterhalt, Sanierung und Erneuerung der privaten Siedlungsentwässerungsanlagen

Die grössten Ausgaben bilden die folgenden Punkte:

- Unterhalt Kanalnetz (Unterhalt und Reinigung des öffentlichen Abwassernetzes)
- Reparatur und Sanierung von privaten Leitungen, die angefallenen Kosten werden im gleichen Jahr entsprechend weiterverrechnet
- TV-Aufnahmen des Kanalnetzes (Zustandserfassung mittels TV-Aufnahmen des öffentlichen Abwassernetzes)
- Unterhalt übrige Tiefbauten (Sanierungen von öffentlichen Leitungen oder Schächten, aufgrund von Fernsehaufnahmen)
- Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Betriebskosten ARA-Fischbach Glatt)

Begründung Kostenabweichung:

- Aufgrund der Covid-19 Pandemie wurde auf bauliche Sanierungen mehrheitlich verzichtet (rund Fr. 46'000.00). Zudem fielen die Sanierungen zu Lasten Privater dank einer kostengünstigeren Arbeitsvergabe entsprechend tiefer aus. Auch konnten die Spülungen sowie die TV-Aufnahmen im öffentlichen Netz sehr effizient und ohne Probleme durchgeführt werden (Kosteneinsparnis rund Fr. 36'000.00).
- Die Budgeteinstellung zur Sanierung von privaten Hausabwasserleitungen, bei welchem die Kosten anschliessend den Privaten weiterverrechnet werden, viel zu hoch aus, aufgrund der Erfahrungswerte der vergangenen Jahre.

Abfallwirtschaft (allgemein) (7300)

Gebühren von tierischen Abfällen.

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) (7301)

Die grössten Kosten im Abfallwesen werden durch die Logistik und Verwertung der verschiedenen Wertstoffe generiert. Des Weiteren entstehen diverse kleinere Aufwände, wie beispielsweise für den Abfallkalender, Clean up Day, Unterhalt von Maschinen und Geräten der Sammelstelle usw.. Die Abteilung Sicherheit und Gesundheit ist in der Analyse von möglichen Verbesserungen in den Bereichen Abfallbewirtschaftung und der Wertstoffsammelstelle.

Arten- und Landschaftsschutz (7500)

Gesetzlicher Auftrag:

- Unterhalt Naturschutzgebiete

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Personalkosten

Bestattungswesen (7710)

Das Bestattungswesen ist für die Friedhofsanlage zuständig und organisiert die Bestattungen. Je nach Art der gewünschten Bestattungsart (Gemeinschafts-, Urnen- oder Erdgrab oder Auswärtsbestattung) und der Anzahl von Todesfällen fallen für die Gemeinde andere Kosten an.

Erläuterung ErfolgsrechnungUnterhalt Friedhofanlage (7711)

Gesetzlicher Auftrag:

- Durchführen von Bestattungen, Pflege und Unterhalt des Friedhofsareals

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Personal und Fremdkosten

Liegenschaften Friedhof (7712)

Die Liegenschaften Friedhof umfassen das Friedhofsgebäude ohne Umgebung. Hier wird das Betriebs- und Verbrauchsmaterial, sowie der bauliche Unterhalt budgetiert.

Raumordnung (7900)

Die Gemeinde Oberglatt hat als Kommune die Aufgaben im Bereich der Raumplanung zu erfüllen. Dies im Bereich von Richt- und Nutzungsplanung wie z.B. überkommunaler Richtplan, kommunaler Richtplan, Bau- und Zonenordnung, Quartierpläne, Gestaltungspläne, Verkehrsplanung etc. und ist Mitglied der Planungsgruppe Zürcher Unterland (PZU). Der Zweckverband Planungsgruppe Zürcher Unterland fördert die geordnete räumliche Entwicklung im Verbandsgebiet. Sie arbeitet die dafür notwendigen regionalen Pläne (Siedlungs- und Landschaftsplan, Verkehrspläne) aus und hilft mit, die Planungen der Mitgliedergemeinden unter sich zu koordinieren und auf die regionalen Ziele auszurichten. Der Richtplan ONN wurde am 10. September 2020 von der Gemeindeversammlung genehmigt. Somit kann in einem nächsten Schritt die Bau- und Zonenordnung revidiert werden.

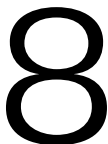
Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag %	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7100	Wasserversorgung (allgemein)				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'500.00		33'500.00 100.00	Die Erkenntnisse aus der erstmaligen Verrechnung Werkteam 2019 konnten noch nicht in die Budgetierung 2020 einfließen.
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
3101.06	Ankauf Gebührgut zum Wiederverkauf	387'932.67	160'000.00	227'932.67 142.46	Aufgrund der Weisung des Bundes bezüglich Chlorothalonil wird mehr Fremdwasser eingekauft. Die Mehranschaffung und die dadurch höheren Kosten wurden mittels Gemeinderatsbeschluss vom 16. Juni 2020 zur Kenntnis genommen.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'285.70	18'000.00	-15'714.30 -87.30	Aufgrund der Covid-19 Pandemie wurde entschieden keine Zähler in Liegenschaften mit Kundenkontakt auszuwechseln. Dies führte dazu, dass weniger Zähler sowie Funkmodule (Fernauslesung) angeschafft wurden als budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49'438.63	15'000.00	34'438.63 229.59	Aufgrund der Weisung des Bundes bezüglich Chlorothalonil wurden vermehrt Proben im Trinkwassernetz durchgeführt. Auch wurden Abklärungen im Bereich Quelle Haselbach getätigt. Dies hat Kosten von rund Fr. 31'000.00 verursacht.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	165'299.80	190'500.00	-25'200.20 -13.23	Es sind im Jahr 2020 weniger Leitungsbrüche erfolgt als in den vergangenen Jahren.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	58'439.47	75'900.00	-17'460.53 -23.00	Aufgrund tieferer Investitionsausgaben fielen auch die Abschreibungen tiefer aus.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'000.00	35'500.00	-12'500.00 -35.21	Im Jahr 2019 wurden die internen Verrechnungen (Werk) erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'162.85	-6'100.00	21'262.85 -348.57	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 4940.00 vorgenommen. Dies wird im Budget 2021 angepasst.
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-711'880.12	-610'000.00	-101'880.12 16.70	Es wurde mehr Wasser verkauft, da diverse Neubauten bezogen wurden. Zudem ist der Wasserverbrauch respektive Wasserverkauf aufgrund diverser Faktoren jeweils nur ungenau vorherzusagen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-37'365.85	-48'000.00	10'634.15 -22.15	Im diesem Konto werden erbrachte Dienstleistungen vergütet. Die Budgeteinstellung wird aufgrund von Erfahrungswerten getätigt. Eine effektive Vorhersage des Aufwandes, respektive der Kosteneinnahmen, ist nur sehr schwer abzuschätzen.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-175'053.18	-106'800.00	-68'253.18	63.91	Aufgrund der höheren Aufwendungen ist die Entnahme aus der Spezialfinanzierung höher als budgetiert.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-3'041.75	15'300.00	-18'341.75	-119.88	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 3940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
72	Abwasserbeseitigung					
720	Abwasserbeseitigung					
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	467'506.25	646'000.00	-178'493.75	-27.63	Aufgrund der Covid-19 Pandemie wurde auf bauliche Sanierungen mehrheitlich verzichtet und die Sanierungen zu Lasten Privater fielen kostengünstiger aus. Auch konnten TV-Aufnahmen im öffentlichen Netz ohne Probleme durchgeführt werden.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		11'000.00	-11'000.00	-100.00	Die Investition konnte nicht abgeschlossen werden.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital	280'582.18	64'100.00	216'482.18	337.73	Die Einlagen in die Spezialfinanzierung sind aufgrund tieferer Aufwendungen deutlich höher als budgetiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		210'900.00	-210'900.00	-100.00	Die Kosteneinstellung wurde irrtümlich auf diesem Konto anstelle dem Konto 7201.3614.00 vorgenommen. Sektorsierung.
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	234'600.79		234'600.79	100.00	Die Kosten wurden korrekt auf diesem Konto verbucht. Budgetierung auf 7201.3612.00. Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde Zweckverband nicht den öffentlichen Unternehmen zugewiesen.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		148'400.00	-148'400.00	-100.00	Aufgrund der Sektorsierung wurde die Neubewertung per 01.01.2019 gändert und damit auch die Abschreibungen. Siehe Konto 7201.3660.40.
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	144'354.94		144'354.94	100.00	Aufgrund der Sektorsierung wurde die Neubewertung per 01.01.2019 gändert und damit auch die Abschreibungen. Siehe Konto 7201.3660.20.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'060.60	-18'400.00	56'460.60	-306.85	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 4940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-22'589.95	37'300.00	-59'889.95	-160.56	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 3940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
73	Abfallwirtschaft					
730	Abfallwirtschaft					

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'575.70	83'400.00	28'175.70	33.78	Neue Lohnsplitting + Zusätzliches Personal auf der Sammelstelle. Diverse Risikogruppen konnten nicht mehr eingesetzt werden.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital	66'194.70	115'300.00	-49'105.30	-42.59	Aufgrund der begründeten Mehraufwendungen ist die Einlage tiefer als budgetiert.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'276.25	-1'300.00	12'576.25	-967.40	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 4940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1'271.55	10'800.00	-12'071.55	-111.77	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 3940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
74	Verbauungen					
741	Gewässerverbauungen					
7410	Gewässerverbauungen					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000.00	-35'000.00	-100.00	Im Jahr 2019 wurden die internen Verrechnungen (Werk) erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
75	Arten- und Landschaftsschutz					
750	Arten- und Landschaftsschutz					
7500	Arten- und Landschaftsschutz					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00	20'000.00	-19'500.00	-97.50	Im Jahr 2019 wurden die internen Verrechnungen (Werk) erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
77	Übriger Umweltschutz					
771	Friedhof und Bestattung					
7710	Bestattungswesen					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'679.55	25'000.00	-12'320.45	-49.28	Oberglatt hatte im Jahr 2020 weniger Todesfälle zu verzeichnen, als angenommen wurde.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'436.05	30'000.00	-12'563.95	-41.88	Oberglatt hatte im Jahr 2020 weniger Todesfälle zu verzeichnen, als angenommen wurde.
7711	Unterhalt Friedhofanlage					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'900.00	40'000.00	12'900.00	32.25	Im Jahr 2019 wurden die internen Verrechnungen (Werk) erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
779	Umweltschutz, Übriges					

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%
7790	Umweltschutz, Übriges				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'600.00		18'600.00	100.00
					Im Jahr 2019 wurden die internen Verrechnungen (Werk) erstmalig nach tatsächlich geleisteten Stunden vorgenommen. Dadurch entstanden Differenzen.
79	Raumordnung				
790	Raumordnung				
7900	Raumordnung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'709.85		25'709.85	100.00
					Erschliessungsgutachten QP Sack, welches nach Aufforderung der Baudirektion erstellt werden musste. GRB 82 vom 30.06.2020

Erläuterung Erfolgsrechnung

**Volkswirtschaft**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen (8120)

Gesetzlicher Auftrag:

- Unterhalten und pflegen von Strassenflächen und Anlagen

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Unterhalt der gemeindeeigenen Flurwege)

Forstwirtschaft, Hauptbetrieb (8200)

Gesetzlicher Auftrag:

- Unterhalten und pflegen des eigenen Gemeindewalds. Beratung und Dienstleistung (Revierförster) für Privatwald

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Personal und Fahrzeugkosten

Jagd und Fischerei (8300)

Gesetzlicher Auftrag:

Vergabe Jagdrevier

Die grösste Ausgabe bildet der folgende Punkt:

- Kosten Kantonalejagdverwaltung

Tourismus (8400)

Der Verschönerungsverein Oberglatt sorgt für den Unterhalt der "Ruhebänkli" in der Gemeinde und erhält dafür eine entsprechende Entschädigung.

Industrie, Gewerbe, Handel (8500)

Die grössten Kostentreiber in diesem Bereich sind die Beiträge an die Flughafenregion Zürich und für die Standortförderung. Das Gewerbeforum wird jährlich durch die Gemeinde Oberglatt veranstaltet. Die Kosten für diesen Anlass werden zulasten Industrie, Gewerbe und Handel verbucht.

Banken und Versicherungen (8600)

Die Dividendenausschüttung der ZKB ist höher ausgefallen als budgetiert. Zudem durfte die zusätzliche Jubiläumsdividende entgegen dem Willen des Soveräns nicht in Sonderrechnungen mit bestimmtem Zweck angeäufnet werden. Der Gemeinderat hat das Anliegen des Soveräns bis zum Verwaltungsgericht getragen.

Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb) (8711)

Gesetzlicher Auftrag:

- Das EWO versorgt das innerhalb seines Versorgungsgebietes liegende Gemeindegebiet ausreichend mit Strom. Als reines Verteilwerk beschafft es sich die dazu benötigte Energie auf eine möglichst kostengünstige Weise von Dritten.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Die grössten Ausgaben bilden die folgenden Punkte:

- Ankauf des Stroms (Wiederverkaufsmodell EKZ)).
- Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (Entschädigungszahlung Swissgrid, dieser wird jedoch wieder 1:1 eingenommen)
- Unterhaltsarbeiten Verteilnetz und Erstellung Hausanschlüsse
- Beiträge an private Unternehmungen (Auslagerungskosten an das EW Rümlang)
- Unterhalt Stromzähler (Auswechselungen und Wartungskosten)

Begründung Kostenabweichung:

- Im Budgetprozess wurden versehentlich die Einstellungen für die Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL) und Pronovo, Bundesabgaben (KEV) doppelt eingestellt.

Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb) (8712)

Gesetzlicher Auftrag:

- Das EWO versorgt das innerhalb seines Versorgungsgebietes liegende Gemeindegebiet ausreichend mit Strom. Als reines Verteilwerk beschafft es sich die dazu benötigte Energie auf eine möglichst kostengünstige Weise von Dritten.

Die grössten Ausgaben bilden die folgenden Punkte:

- Ankauf Gebührengut zum Wiederverkauf (Stromankauf)
- Beiträge an private Unternehmungen (Auslagerungskosten an das EW Rümlang)

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					
85	Industrie, Gewerbe, Handel					
850	Industrie, Gewerbe, Handel					
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	49'996.80		49'996.80	100.00	Die Gemeinde hat diverse Nothilfe Kredite gesprochen. Die Ausgaben sind deutlich tiefer als der Gemeinderat prognostizierte und wurden vollständig durch den Kanton gedeckt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-44'497.50		-44'497.50	-100.00	
86	Banken und Versicherungen					
860	Banken und Versicherungen					
8600	Banken und Versicherungen					
3980.00	Interne Übertragungen		215'000.00	-215'000.00	-100.00	Die geplante Verwendung der Jubiläumsdividende wurde durch das Verwaltungsgericht in der geplanten durch den Souverän genehmigten Form verboten.
87	Brennstoffe und Energie					
871	Elektrizität					
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'673.02	20'000.00	14'673.02	73.37	Aufgrund von Aufwänden zur Beseitigung von Sprayereien bei den Trafostationen sowie dem Not-Ersatz eines Einstiegsdeckels bei der Trafostation Reckholderen sind Mehrkosten entstanden.
3151.50	Unterhalt Stromzähler	77'446.71	55'000.00	22'446.71	40.81	Es mussten vermehrt Zähler ausgewechselt werden, zudem war der Aufwand für Stromablesungen aufgrund von Mutationen höher als in den vergangenen Jahren.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'146.17	115'500.00	-36'353.83	-31.48	Tiefere Investitionsausgaben als geplant.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'450.11	46'800.00	-25'349.89	-54.17	Tiefere Investitionsausgaben als geplant.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital		437'700.00	-437'700.00	-100.00	Es resultierte entgegen dem Budget eine Entnahme.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	130'094.34	116'000.00	14'094.34	12.15	Die notwendige Überarbeitung des Elektrizitätsreglements und der Elektrizitätsverordnung sowie Aufwendungen für Gemeindeanlagen haben Mehrkosten gegenüber dem Budget verursacht.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'429.05	-18'400.00	53'829.05	-292.55	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 4940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'697'271.02	-2'076'000.00	378'728.98	-18.24	Im Budgetprozess wurden versehentlich die Einstellungen für die Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL) und Pronovo, Bundesabgaben (KEV) doppelt eingestellt.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-43'187.10	-85'000.00	41'812.90	-49.19	Es konnten noch nicht alle Abrechnungen zulasten Dritter getätigt werden, da teilweise noch Arbeiten ausstehend sind. Zudem beruht die Budgeteinstellung auf Erfahrungswerten, da diese Aufwände anschliessend weiterverrechnet werden.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-19'253.55	34'300.00	-53'553.55	-156.13	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 3940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital	176'655.03	198'000.00	-21'344.97	-10.78	Die Einlage ist aufgrund der vorliegenden Begründungen tiefer ausgefallen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	54'872.33	65'000.00	-10'127.67	-15.58	Es fielen leicht geringer Aufwände in der Bearbeitung von Mutationen und Energierechnungen an.

Erläuterung Erfolgsrechnung

9

Finanzen und SteuernAllgemeine Gemeindesteuern (9100)

Unter den Gemeindesteuern werden die ordentlichen Steuererträge verbucht. Nach HRM2 werden diese gesondert nach Einkommen und Vermögen sowie nach Gewinn und Kapital ausgewiesen.

Ebenfalls unter diesen Bereich fallen die Erträge aus der Quellensteuer sowie der Steuerauscheidung.

Für die vergangene Abrechnungsperiode konnte bei der Steuerauscheidung im Vergleich zur Budgetierung ein Mehrertrag von knapp Fr. 3.8 Mio. ausgewiesen werden. Dieser ausserordentliche Ertragsüberschuss ist darauf zurückzuführen, dass von einer gewichtigen Steuerzahlerin mehrere Steuerjahre abgerechnet wurden. Da diese Abrechnungen unregelmässig erfolgen, wurden sie im Budget 2020 nicht berücksichtigt.

Sondersteuern (9101)

Unter den Sondersteuern werden die Steuererträge sowie die Zinsen welche aus der Grundstückgewinnsteuer resultieren verbucht. Im Kanton Zürich liegt die Steuerhoheit für Grundstückgewinnsteuern einzig bei den Gemeinden, weshalb die Veranlagung und der Bezug der Steuer auch durch die Gemeinde vorgenommen wird.

Finanz- und Lastenausgleich (9300)

Mit der Abgrenzung des Ressourcenausgleichs hat der GR sich für ein Instrument entschieden, dass 2020 deutlich ersichtlich zum Tragen kommt. Die erhöhten Steuereinnahmen und die damit verbundene Steuerkraft führt dazu, dass der erwartete Finanz- und Lastenausgleich deutlich tiefer ausfällt. Die Ergebnisse werden dadurch stetiger. Jedoch wird die Bilanz durch die Aktive Rechnungsabgrenzung deutlich aufgebläht (1043.20).

Liegenschaften Finanzvermögens (9630)

Die Liegenschaften im Finanzvermögen umfassen jene Gebäude, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können. Es umfasst diejenigen Vermögenswerte, die das Gemeinwesen nicht wegen ihres Gebrauchs-, sondern wegen ihres Kapital-, Tausch- oder Anlagewertes besitzt, d. h. das Finanzvermögen setzt sich aus realisierbaren Aktiven zusammen. Die Objekte des Finanzvermögens dienen somit bloss mittelbar bzw. indirekt zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben, indem sie dem Gemeinwesen die finanziellen Mittel zur Führung der öffentlichen Verwaltung liefern. Die entsprechenden Vermögenswerte können folglich auch ohne (direkte) Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden.

Die Liegenschaften im Finanzvermögen umfassen drei Gebäude: Das Furtacherhuus (linker Teil), sowie das Haus und der Schopf an der Bahnhofstrasse 42. Zudem werden hier die Baurechtszinsen und Einnahmen aus verpachteten Landwirtschaftsgrundstücken vereinnahmt. Ausgaben und Einnahmen im Zusammenhang mit dem Liegenschaftsfond Furtacherhuus werden hier verbucht.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2020	2020	Betrag %	
9	FINANZEN UND STEUERN				
91	Steuern				
910	Steuern				
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'137.21		24'137.21	100.00 Aufgrund der gestiegenen Restanzen muss die Wertberichtigung auf Forderungen ebenfalls nach oben korrigiert werden.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	206'921.80	150'000.00	56'921.80	37.95 Aufgrund der gestiegenen Steuererträgen erhöhen sich auch die Abschreibungen.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	259'737.54		259'737.54	100.00 Aufwendungen wurden früher über ein anders Koto geführt. Der Wert liegt jedoch im Rahmen des Üblichen.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'475'855.22	-1'200'000.00	-275'855.22	22.99 Die Steuererträge aus früheren Jahren sind jeweils sehr schwankend. Entsprechend erfolgt die Budgetierung zurückhaltend.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-20'827.97	-36'000.00	15'172.03	-42.14 Aufgrund der geringen Anzahl an Nachsteuerverfahren kann bereits ein Fall mehr oder weniger grosse Auswirkungen auf den Jahresabschluss haben. Im Jahr 2020 wurden weniger Fälle abgerechnet als bei der Budgetierung angenommen.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-680'093.75	-395'000.00	-285'093.75	72.18 Mehrere mittlere Steuerauscheidungsfälle konnten abgerechnet werden. Dies schlägt sich in der Summe deutlich im Resultat nieder. Die Anzahl Fälle lässt sich vorgängig nicht genau beziffern.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-292'755.03	-60'000.00	-232'755.03	387.93 Die Steuererträge aus früheren Jahren sind jeweils sehr schwankend. Entsprechend erfolgt die Budgetierung zurückhaltend.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-140'613.50	-100'000.00	-40'613.50	40.61 Mehrere mittlere Steuerauscheidungsfälle konnten abgerechnet werden. Dies schlägt sich in der Summe deutlich im Resultat nieder. Die Anzahl Fälle lässt sich vorgängig nicht genau beziffern.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-327'951.14	-700'000.00	372'048.86	-53.15 Aufgrund der Inbetriebnahme der Software ZHQuest durch das kantonale Steueramt, mussten Bereinigungsarbeiten durchgeführt werden, welche die Rechnungsstellung verzögerte. Folglich konnte uns nicht die zu erwartende Quellensteuer abgeliefert werden.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'778'806.57	-1'125'000.00	-653'806.57	58.12 Eine gewichtige Steuerzahlerin hat uns über den guten Geschäftsgang informiert. Die provisorische Rechnung 2020 wurde demnach angepasst, was sich auf den Jahresabschluss auswirkt.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-3'875'991.85	-575'000.00	-3'300'991.85	574.09 Mehrere Steuerjahre einer gewichtigen Steuerzahlerin wurden im Jahr 2020 abgerechnet. Da diese Abrechnungen unregelmässig erfolgen, wurden sie im Budget 2020 nicht berücksichtigt.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)	91'308.30	14'600.00	76'708.30	525.40 Von einer grösseren Steuerpflichtigen wurden zwei Steuerjahre abgerechnet. Bei der Budgetierung wurde nicht davon ausgegangen.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-60'996.98	-50'000.00	-10'996.98	21.99	Eine gewichtige Steuerzahlerin hat uns über den guten Geschäftsgang informiert. Die provisorische Rechnung 2020 wurde demnach angepasst, was sich auf den Jahresabschluss auswirkt.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-272'074.90	-30'000.00	-242'074.90	806.92	Mehrere Steuerjahre einer gewichtigen Steuerzahlerin wurden im Jahr 2020 abgerechnet. Da diese Abrechnungen unregelmässig erfolgen, wurden sie im Budget 2020 nicht berücksichtigt.
9101	Sondersteuern					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'517'066.95	-1'000'000.00	-517'066.95	51.71	Es konnten mehr Grundsteuerfälle abgerechnet werden als bei der Budgetierung absehbar war.
93	Finanz- und Lastenausgleich					
930	Finanz- und Lastenausgleich					
9300	Finanz- und Lastenausgleich					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		180'000.00	-180'000.00	-100.00	Die Verbuchung des Steuerfussausgleichs der Sekundarschule Niniho (Eduzis) wird über die Funktion 9100 verbucht.
3632.10	Ressourcenzuschuss an die Sekundarschulgemeinden	1'924'860.00	2'875'000.00	-950'140.00	-33.05	Aufgrund der deutlich höheren Steuerkraft erhält die Gemeinde 2020 weniger Finanzausgleich. Dadurch muss weniger an die Sekgemeinden abgeliefert werden.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-10'930'106.00	-16'200'000.00	5'269'894.00	-32.53	Aufgrund der deutlich höheren Steuerkraft erhält die Gemeinde 2020 weniger Finanzausgleich. Eine Prognose ist aufgrund der Unvorhersehbarkeit des Abrechnungsdatums der Steueraussscheidungen schwierig.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					
961	Zinsen					
9610	Zinsen					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'298.44		13'298.44	100.00	Die Tatsächlichen Forderungsverluste wurden nicht budgetiert.
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	45'894.40	59'000.00	-13'105.60	-22.21	Die Gemeinde budgetierte die allfällige Aufnahme von Darlehen. Aufgrund ausbleibender Investitionen war diese Liquiditätspritze nicht notwendig.
3499.00	Übriger Finanzaufwand	866.05	25'000.00	-24'133.95	-96.54	Die Vergütungszinsen (Verbuchung auf 3499.10) wurden fälschlicherweise hier budgetiert.
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	18'347.45		18'347.45	100.00	Die Vergütungszinsen (Budget fälschlicherweise auf 3499.00) wurden hier korrekt verbucht.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	95'035.65	-99'900.00	194'935.65	-195.13	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 4940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-101'940.95	93'000.00	-194'940.95	-209.61	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 3940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					
9630	Liegenschaften Finanzvermögens					
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'736.80	19'600.00	-16'863.20	-86.04	Mieterbezogener Unterhalt und Reparaturen sind im Verwaltungsvermögen verbucht.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		-48'800.00	48'800.00	-100.00	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 4940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-48'878.85		-48'878.85	-100.00	Die interne Verzinsung wurde aufgrund der negativen Verzinsung fälschlicherweise mit negativen Vorzeichen der Kontenart 3940.00 vorgenommen. Dies wurde im Budget 2021 bereits angepasst.
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	809'232.81		809'232.81	100.00	Das Provisorium Palazzo wurde im Jahr 2020 veräussert. Daraus resultierte ein hoher Verlust.
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	-25'000.00		-25'000.00	-100.00	Das Provisorium Palazzo wurde im Jahr 2020 veräussert. Daraus resultierte ein kleiner Gewinn.
969	Finanzvermögen, Übriges					
9690	Finanzvermögen, Übriges					
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-16'900.00		-16'900.00	-100.00	Diverse Fahrzeuge konnten gewinnbringend veräussert werden.
4499.00	Übriger Finanzertrag	-17'400.00	-30'000.00	12'600.00	-42.00	Die optimistische Prognose von Einnahmen durch Negativzinsen konnte nicht im gewünschten Rahmen erwirtschaftet werden.
99	Nicht aufgeteilte Posten					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		215'000.00	-215'000.00	-100.00	Die geplante Verwendung der Jubiläumsdividende wurde durch das Verwaltungsgericht in der geplanten durch den Souverän genehmigten Form verboten.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2020	2020	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'500.00	41'000.00	-13'500.00	-32.93	Der Charlotte Hinnen Fonds wurde weniger stark belastet als budgetiert. Gewisse Projekte konnten aufgrund der Pandemie nicht realisiert werden.
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-42'415.88	-53'200.00	10'784.12	-20.27	Der Charlotte Hinnen Fonds wurde weniger stark belastet als budgetiert. Gewisse Projekte konnten aufgrund der Pandemie nicht realisiert werden.
4980.00	Interne Übertragungen		-215'000.00	215'000.00	-100.00	Die geplante Verwendung der Jubiläumsdividende wurde durch das Verwaltungsgericht in der geplanten durch den Souverän genehmigten Form verboten.
999	Abschluss					
9999	Abschluss					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'972'738.12	359'500.00	2'613'238.12	726.91	Die hier vorliegenden Begründungen führten zu einem deutlich besseren Ergebnis als budgetiert.

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'557'779.75	1'340'453.57	4'947'200.00	1'420'300.00	4'511'807.56	1'326'016.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'749'085.80	366'234.32	1'806'800.00	261'200.00	1'727'241.03	361'194.41
2	BILDUNG	11'800'325.75	420'820.78	12'249'900.00	594'100.00	11'509'912.30	477'493.93
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	694'516.32	82'456.80	994'300.00	113'100.00	830'814.70	105'507.85
4	GESUNDHEIT	1'678'849.09	18.00	2'040'200.00		1'947'887.58	267.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'252'337.48	4'813'338.96	11'801'300.00	5'651'000.00	10'581'892.60	5'396'628.77
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'380'823.51	408'769.41	2'396'400.00	441'000.00	2'383'343.35	395'532.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'382'325.17	3'134'202.99	3'072'700.00	2'828'100.00	2'789'651.07	2'482'011.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'272'851.63	3'938'991.93	3'836'400.00	4'228'600.00	2'750'286.12	3'186'014.17
9	FINANZEN UND STEUERN	6'437'737.74	31'701'345.48	3'832'100.00	31'439'900.00	7'353'814.71	32'655'983.74
Gesamtergebnis		46'206'632.24	46'206'632.24	46'977'300.00	46'977'300.00	46'386'651.02	46'386'651.02
		46'206'632.24	46'206'632.24	46'977'300.00	46'977'300.00	46'386'651.02	46'386'651.02

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'557'779.75	1'340'453.57	4'947'200.00	1'420'300.00	4'511'807.56	1'326'016.70
01	Legislative und Exekutive	333'526.51		400'900.00		386'963.14	2'534.00
011	Legislative	66'038.01		84'100.00		92'829.54	
0110	Wahlen und Abstimmungen	23'645.65		45'700.00		46'055.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'645.65</i>		<i>45'700.00</i>		<i>46'055.14</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder Wahlbüro	5'309.95		15'000.00		13'225.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	234.10		1'200.00		745.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.00				50.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44.00				143.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.65				34.40	
3102.10	Drucksachen, Publikationen Wahlbüro	11'054.80		15'500.00		16'982.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'976.15		13'000.00		13'757.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00		1'117.30	
0111	Rechnungsprüfung	42'392.36		38'400.00		46'774.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'392.36</i>		<i>38'400.00</i>		<i>46'774.40</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Rechnungsprüfungskommission	18'977.80		21'600.00		20'586.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'215.80		1'400.00		1'287.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	227.80				247.00	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen	300.00					
3099.10	Anlässe Rechnungsprüfungskommission	522.40		1'600.00		461.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'639.76		1'800.00		3'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'508.80		12'000.00		20'447.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					139.90	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen					4.80	
012	Exekutive	267'488.50		316'800.00		294'133.60	2'534.00
0120	Gemeinderat	267'488.50		316'800.00		294'133.60	2'534.00
	<i>Nettoergebnis</i>		267'488.50		316'800.00		291'599.60
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Gemeinderat	224'788.05		242'900.00		234'912.60	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	1'280.00		10'000.00		2'820.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'236.05		14'700.00		13'481.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'032.40		12'000.00		12'606.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32.30				17.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'516.30				2'627.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.60				11.45	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen			800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	376.70					
3099.10	Anlässe Gemeinderat	3'613.20		7'700.00		10'193.65	
3130.10	Dienstleistungen Dritter Gemeinderat					1'071.50	
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	3'648.10		5'900.00		5'221.35	
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. des Gemeinderates	3'650.00		20'000.00		8'553.25	
3170.10	Reisekosten und Spesen an den Gemeinderat	1'293.80		2'800.00		2'616.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'534.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	4'224'253.24	1'340'453.57	4'546'300.00	1'420'300.00	4'124'844.42	1'323'482.70
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'110'626.21	601'071.40	1'030'300.00	588'900.00	1'107'923.57	580'661.77
0210	Finanzen	521'109.91	137'821.45	485'800.00	125'900.00	531'907.43	131'826.42
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>383'288.46</i>		<i>359'900.00</i>		<i>400'081.01</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an die Finanzplankommission	640.00		1'300.00		880.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	295'658.74		316'300.00		292'018.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'525.20		20'000.00		18'760.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'789.70		25'100.00		24'868.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'047.76		2'700.00		2'085.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'685.60		3'800.00		3'545.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	731.00		1'400.00		1'361.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal					4'011.20	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00		1'472.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'954.20		8'000.00		25'768.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'368.18		15'700.00		17'023.92	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	11'941.85		25'000.00		20'373.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'213.63		14'200.00		12'250.38	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'147.77		48'200.00		65'937.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	22'889.21					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	320.70				56.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Betreibungskosten	1'136.50				1'425.95	
3190.00	Schadenersatzleistungen					40'067.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'178.45					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	881.42				0.63	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'343.45		44'200.00		38'705.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'838.00		8'500.00		9'322.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren		4'526.55		1'200.00		3'440.60
4290.00	Übrige Entgelte		9'358.35				8'289.30
4390.00	Übriger Ertrag		0.74				0.01
4499.00	Übriger Finanzertrag		742.41				1.06
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11.95				67.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		72'000.00		72'000.00		72'000.00
0211	Steuern	589'516.30	463'249.95	544'500.00	463'000.00	576'016.14	448'835.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'266.35</i>		<i>81'500.00</i>		<i>127'180.79</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an die Grundsteuerkommission	2'141.20		2'300.00		2'141.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300'826.00		278'200.00		293'260.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'153.80		17'700.00		18'328.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'507.20		25'000.00		24'465.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2'159.75		2'400.00		2'039.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'587.35		3'200.00		3'471.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'358.55		1'200.00		1'332.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		1'200.00		1'250.00	
3099.10	Anlässe der Grundsteuerkommission			600.00		560.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'807.05		100.00		1'956.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	93.81		300.00		106.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00		500.00		450.00	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	58'027.76		65'000.00		61'287.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'925.05		10'000.00		14'704.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	70'086.03		70'700.00		69'383.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00		8.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	51'780.25		40'000.00		54'249.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'262.50		26'000.00		27'018.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'940.00		3'000.00		3'040.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren		43'742.15		40'000.00		49'239.35
4390.00	Übriger Ertrag		0.15				30.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		251'075.00		300'000.00		280'005.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		165'492.65		120'000.00		116'521.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'412'005.22	273'173.17	1'576'900.00	218'900.00	1'270'992.99	184'664.95
0220	Präsidiales	535'533.40	27'867.87	327'900.00		359'354.88	23'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>507'665.53</i>		<i>327'900.00</i>		<i>335'654.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	287'098.85		217'000.00		207'695.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'586.90		15'500.00		13'652.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'908.45		17'200.00		16'572.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'953.30		2'000.00		1'520.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'301.45		2'900.00		2'586.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'251.90		1'000.00		992.85	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		6'604.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	13'080.00		40'000.00		3'950.00	
3091.00	Personalwerbung	2'100.10		3'000.00		1'681.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'952.10		1'900.00		4'683.50	
3099.20	Personalanlässe	2'018.00		17'400.00		17'596.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	760.00		2'100.00		3'928.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'212.35		3'700.00		77'141.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	310.00		2'500.00		310.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			700.00		439.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'867.87				23'700.00
0221	Hochbau	536'864.95	226'775.10	516'400.00	190'000.00	425'191.54	144'853.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>310'089.85</i>		<i>326'400.00</i>		<i>280'337.59</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Baukommission	17'520.00		18'400.00		17'718.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'770.00		180'800.00		183'142.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'102.80		12'700.00		8'598.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'372.10		17'900.00		16'234.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'381.95		1'500.00		1'231.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'454.30		2'100.00		2'290.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	870.90		800.00		805.85	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	240.00		2'000.00		1'180.00	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen			300.00			
3099.10	Anlässe Baukommission	873.35		2'200.00		2'113.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'196.20		1'000.00		949.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		600.00		619.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	538.50		48'000.00		1'142.10	
3132.05	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	285'018.75		215'000.00		181'244.54	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'573.00		6'900.00		4'093.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'332.20		2'700.00		1'908.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'920.90		3'500.00		1'920.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		223'846.85		190'000.00		144'835.55
4250.00	Verkäufe		30.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'898.25				18.40
0224	Informations- und Kommunikationstechnologie	116'309.82	13'832.00	436'900.00	21'900.00	213'273.48	14'282.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'477.82</i>		<i>415'000.00</i>		<i>198'991.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'358.50		75'800.00		18'345.85	
3049.00	Übrige Zulagen	800.00		12'000.00		6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	650.85		4'800.00		1'521.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	264.30		3'900.00		771.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	52.05		600.00		170.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	121.85		400.00		290.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	46.10		300.00		110.40	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			5'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	270.65		5'000.00		620.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	539.25		38'600.00		5'638.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	580.29		4'500.00		684.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'047.25		45'600.00		2'164.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'843.35		3'700.00		1'843.35	
3150.00	Unterhalt Bürogeräte (u.a. Kopiergeräte)	3'346.35		28'000.00		3'547.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'748.85		11'700.00		22'230.23	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	38'163.75		74'500.00		26'917.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	13'066.25		12'400.00		12'381.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'410.18		110'100.00		110'035.91	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		9'900.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32.00				32.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'300.00				1'250.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				12'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00				12'000.00
0225	Lehrlingswesen	39'652.05		130'500.00		95'186.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'652.05		130'500.00		95'186.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'473.35		108'700.00		78'577.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'671.25		6'300.00		4'046.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26.40		2'800.00		2'438.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	226.70		800.00		560.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	313.00		1'100.00		768.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	143.10		700.00		366.95	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'366.70		2'700.00		2'864.00	
3091.00	Personalwerbung	620.55		1'000.00		766.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'040.00		2'700.00		1'962.20	
3104.00	Lehrmittel	1'771.00		2'300.00		1'254.95	
3139.00	Lehrlingsprüfungen			700.00		935.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			500.00		237.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00		408.80	
0229	Zentrale Dienste	183'645.00	4'698.20	165'200.00	7'000.00	177'986.64	1'829.00
	<i>Nettoergebnis</i>		178'946.80		158'200.00		176'157.64

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	260.00		200.00		260.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		850.00	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		9'000.00		183.09	
3100.00	Büromaterial	38'909.17		37'000.00		39'864.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'982.05		6'000.00		2'535.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'583.37		1'000.00		5'839.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'980.71		73'300.00		93'548.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			16'000.00		6'403.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'349.60		20'200.00		20'349.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'180.10		2'000.00		2'952.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'698.20		6'000.00		1'829.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'701'621.81	466'209.00	1'939'100.00	612'500.00	1'745'927.86	558'155.98
0290	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'701'621.81	466'209.00	1'939'100.00	612'500.00	1'745'927.86	558'155.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'235'412.81</i>		<i>1'326'600.00</i>		<i>1'187'771.88</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'773.65		14'500.00		14'944.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	527'861.06		562'400.00		515'630.80	
3049.00	Übrige Zulagen	12'988.45		16'500.00		12'459.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'074.50		36'800.00		33'094.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'507.96		60'500.00		48'486.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'903.56		4'700.00		3'659.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'580.68		6'700.00		6'347.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'494.20		2'400.00		2'466.35	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'150.00		11'800.00		6'741.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.10	Anlässe Liegenschaftenkommission			1'000.00		319.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'748.90		74'500.00		41'110.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	43.90					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'465.90		6'000.00		42'966.95	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	22'106.25		70'400.00		17'677.20	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	16'283.90		17'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'315.40				1'989.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	154'231.70		180'700.00		156'901.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'157.77		47'500.00		15'749.97	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'560.56		18'100.00		17'550.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	134.00		300.00		134.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'655.50		5'000.00		1'691.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	89'329.36		136'000.00		160'509.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					820.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	21'619.15		30'800.00		5'078.95	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'257.60		3'500.00		1'240.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'733.10		4'000.00		4'199.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	110'077.20		111'000.00		109'465.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					635.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	650.00		1'000.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	452'231.29		459'500.00		441'309.16	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'045.27		56'500.00		81'746.54	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	641.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'700.00		12'700.00		6'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'236.20		35'000.00		16'655.00
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten						8'574.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'264.60		79'300.00		91'259.95

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		63'645.70		59'000.00		90'861.50
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		49'727.50		74'400.00		53'497.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		92'319.00		123'600.00		128'800.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		140'316.00		221'000.00		160'943.50
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				7'500.00		1'363.93
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'749'085.80	366'234.32	1'806'800.00	261'200.00	1'727'241.03	361'194.41
11	Öffentliche Sicherheit	362'121.30	3'250.00	416'900.00	8'500.00	380'949.72	11'160.00
111	Polizei	362'121.30	3'250.00	416'900.00	8'500.00	380'949.72	11'160.00
1110	Sicherheit	362'121.30	3'250.00	416'900.00	8'500.00	380'949.72	11'160.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>358'871.30</i>		<i>408'400.00</i>		<i>369'789.72</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			29'700.00		28'063.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'900.00		1'756.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'500.00		2'362.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			300.00		195.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400.00		332.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		128.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'213.25		6'200.00		2'213.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	354'388.23		370'000.00		345'896.87	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'519.82		5'800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'250.00		8'500.00		11'160.00
12	Rechtsprechung	34'878.85	8'900.00	37'700.00	9'000.00	31'583.70	7'270.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Rechtsprechung	34'878.85	8'900.00	37'700.00	9'000.00	31'583.70	7'270.00
1200	Rechtsprechung	34'878.85	8'900.00	37'700.00	9'000.00	31'583.70	7'270.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'978.85</i>		<i>28'700.00</i>		<i>24'313.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'966.80		24'600.00		19'945.00	
3049.00	Übrige Zulagen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	274.20		500.00		162.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	31.70				28.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62.00				37.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	99.95				90.75	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial	44.15		100.00		93.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76.90				77.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	473.05		500.00		308.25	
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	199.50					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	255.00		1'000.00		323.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'555.60		5'600.00		5'614.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40.00		100.00		102.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'900.00		9'000.00		7'270.00
14	Allgemeines Rechtswesen	996'652.07	250'174.82	866'700.00	209'600.00	880'960.87	286'689.11
140	Allgemeines Rechtswesen	996'652.07	250'174.82	866'700.00	209'600.00	880'960.87	286'689.11
1400	Einwohnerdienste	461'402.85	218'000.42	386'300.00	170'600.00	389'869.91	261'496.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>243'402.43</i>		<i>215'700.00</i>		<i>128'373.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'339.90		211'000.00		206'273.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'824.95		13'300.00		12'623.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'225.60		18'400.00		17'327.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'003.40		1'800.00		1'406.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'338.90		2'400.00		2'390.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'266.10		900.00		918.50	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'230.00		3'400.00		1'640.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	833.90		700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170.00		200.00		232.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'200.60		38'200.00		36'737.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00		96.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'031.86	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	80'914.40		70'000.00		79'086.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'055.10		25'800.00		28'075.60	
4120.00	Konzessionen		200.00		4'000.00		1'470.85
4210.05	Gebühren für Amtshandlungen		170'265.72		151'000.00		179'201.26
4270.00	Bussen		4'100.00		4'500.00		4'200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		43'434.70		11'100.00		76'624.20
1401	Einbürgerungen, Bürgerrechtswesen	8'462.65	21'086.00	7'500.00	34'000.00	6'363.00	17'558.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'623.35</i>		<i>26'500.00</i>		<i>11'195.90</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		1'843.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'462.65		5'500.00		4'520.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'410.00		34'000.00		17'530.90
4250.00	Verkäufe		76.00				28.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00				
1402	Kataster- und Vermessungswesen	78'648.52	6'098.40	25'000.00	5'000.00	46'374.36	7'633.90

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		72'550.12		20'000.00		38'740.46
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	75'616.65		22'000.00		46'374.36	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'031.87		3'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'098.40		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'633.90
1403	Vormundschafswesen	448'138.05	4'990.00	447'900.00		438'353.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		443'148.05		447'900.00		438'353.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	98'185.05		72'000.00		85'627.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	347'682.50		370'900.00		348'898.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'270.50		5'000.00		3'827.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'990.00				
15	Feuerwehr	239'506.76	17'957.30	375'100.00	26'000.00	303'772.13	15'475.35
150	Feuerwehr	239'506.76	17'957.30	375'100.00	26'000.00	303'772.13	15'475.35
1500	Feuerwehr	239'506.76	17'957.30	375'100.00	26'000.00	303'772.13	15'475.35
	<i>Nettoergebnis</i>		221'549.46		349'100.00		288'296.78
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	240.00		2'500.00		1'345.00	
3000.20	Entschädigungen an Feuerwehr	26'647.80		60'000.00		46'682.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'537.90		27'600.00		27'207.70	
3010.20	Sold der Feuerwehr	63'890.00		110'000.00		99'191.95	
3049.20	Sonntagspikett	6'100.00		6'200.00		5'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'486.50		15'800.00		4'761.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'532.95		2'500.00		2'491.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	360.05		200.00		344.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	652.95		300.00		912.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	125.40		100.00		129.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'686.15		17'500.00		7'405.06	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'595.35		9'500.00		2'982.25	
3099.10	Anlässe Feuerwehrkommission			800.00		759.10	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		693.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'180.24		10'000.00		10'054.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	675.00		1'000.00		1'462.50	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'440.28		15'400.00		23'551.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'593.08		13'000.00		3'199.14	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	821.20		4'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'839.25		7'900.00		6'922.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'565.15		6'000.00		5'687.45	
3137.00	Steuern und Abgaben					400.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'115.73		6'000.00		14'643.75	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	17'935.05		19'000.00		6'706.33	
3151.20	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	116.30		1'000.00		12.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700.00		4'300.00		3'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'470.43		33'300.00		27'224.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'957.30		26'000.00		15'475.35
16	Verteidigung	115'926.82	85'952.20	110'400.00	8'100.00	129'974.61	40'599.95
161	Militärische Verteidigung	12'255.25	1'324.20	29'400.00	100.00	27'853.61	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1611	Liegenschaften Militärische Verteidigung	12'255.25	1'324.20	29'400.00	100.00	27'853.61	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'931.05		29'300.00		27'853.61
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	307.80		400.00		310.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	874.15		1'000.00		874.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'304.40		6'000.00		4'530.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					209.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'270.90		4'300.00		4'270.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15'900.00		15'858.11	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'498.00		1'800.00		1'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'280.20				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44.00		100.00		
162	Zivile Verteidigung	103'671.57	84'628.00	81'000.00	8'000.00	102'121.00	40'599.95
1620	Zivilschutz	100'017.25	84'628.00	69'000.00	8'000.00	70'544.05	23'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		15'389.25		61'000.00		47'344.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'112.40		7'300.00		332.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'478.95		3'000.00		1'409.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'825.90		58'700.00		45'602.75	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	57'600.00				23'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		26'428.00		7'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		1'000.00		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		57'600.00				23'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	2'082.32		5'500.00		6'021.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'082.32		5'500.00		6'021.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'928.68					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89.89					
3054.00	Anteil AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.82					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			600.00			
3144.00	Anteil Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46.93					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			4'900.00		6'021.00	
1622	Liegenschaften Zivilschutz	1'572.00		6'500.00		25'555.95	17'399.95
	<i>Nettoergebnis</i>		1'572.00		6'500.00		8'156.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					17'399.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'293.35				723.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	278.65		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500.00		7'432.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						17'399.95
2	BILDUNG	11'800'325.75	420'820.78	12'249'900.00	594'100.00	11'509'912.30	477'493.93
21	Obligatorische Schule	11'235'755.76	328'747.13	11'422'500.00	468'600.00	10'677'913.65	344'104.70
211	Eingangsstufe	1'800'092.30		1'662'100.00		1'669'413.03	6'000.00
2110	Kindergarten	1'800'092.30		1'662'100.00		1'669'413.03	6'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'800'092.30		1'662'100.00		1'663'413.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'093.80		92'400.00		102'975.80	
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	3'855.40		10'000.00		21'222.00	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	404'132.21		384'500.00		381'280.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'949.25		5'800.00		3'119.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'382.15		32'100.00		30'773.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'797.40		55'400.00		53'260.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'926.50		4'200.00		3'255.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'626.95		5'800.00		5'832.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'526.20		2'100.00		2'294.95	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	7'597.80		10'200.00		966.20	
3104.00	Lehrmittel	24'190.93		31'000.00		23'879.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'802.32		19'000.00		4'814.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'010.09		13'600.00		26'583.28	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	19.90		5'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	381.35		7'000.00		4'195.90	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	1'004'991.52		910'000.00		938'074.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'808.53		74'000.00		66'883.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'000.00
212	Primarstufe	6'103'106.62	52'591.50	5'959'000.00	43'200.00	5'661'516.59	29'591.00
2120	Primarstufe	6'103'106.62	52'591.50	5'959'000.00	43'200.00	5'661'516.59	29'591.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'050'515.12</i>		<i>5'915'800.00</i>		<i>5'631'925.59</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	287'537.00		280'800.00		246'819.10	
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	13'916.10		18'000.00		29'380.05	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	807'357.39		810'900.00		750'115.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	9'578.55		8'300.00		5'905.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'413.75		73'200.00		64'793.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'222.55		140'600.00		123'727.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'805.35		9'200.00		7'012.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'226.20		13'000.00		12'276.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'089.70		4'900.00		4'746.85	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	14'353.00		27'400.00		29'203.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'374.67		77'500.00		77'393.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	831.00		500.00		878.00	
3104.00	Lehrmittel	94'892.86		126'000.00		114'051.74	
3105.00	Lebensmittel	1'048.40		800.00		1'185.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	46'713.75		48'000.00		31'370.88	
3113.00	Anschaffung Hardware	57'617.90		64'300.00		57'362.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'464.46					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'869.60		108'200.00		103'816.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'786.60		12'000.00		9'316.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'809.65				2'081.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			12'000.00		11'399.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'550.00		9'000.00		8'480.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	24'942.25		26'500.00		31'126.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					280.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	6'000.00		21'400.00		15'294.55	
3171.20	Lager	5'623.10		39'500.00		10'967.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'833.01		10'500.00		46'112.49	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	4'002'723.06		3'778'000.00		3'648'477.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	234'326.72		234'300.00		217'090.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'200.00		3'200.00		852.00	
4250.00	Verkäufe		188.50		200.00		627.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'710.00
4260.20	Elternbeiträge		4'970.00		9'000.00		8'033.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'433.00		34'000.00		17'221.00
214	Musikschulen	72'474.40		120'000.00		62'420.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschulen	72'474.40		120'000.00		62'420.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		72'474.40		120'000.00		62'420.35
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	72'474.40		120'000.00		62'420.35	
217	Schulliegenschaften	1'725'413.18	42'052.70	2'087'100.00	19'000.00	1'793'128.29	19'212.50
2170	Liegenschaften Primarschule	1'725'413.18	42'052.70	2'087'100.00	19'000.00	1'793'128.29	19'212.50
	<i>Nettoergebnis</i>		1'683'360.48		2'068'100.00		1'773'915.79
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	3'760.00				5'970.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	427'009.14		532'400.00		431'702.05	
3049.00	Übrige Zulagen	4'200.00				4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'378.85		32'700.00		30'080.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'826.75		27'800.00		28'698.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'273.05		4'500.00		3'282.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.35		6'300.00		5'707.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'134.75		2'400.00		2'292.45	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		401.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'632.15		71'500.00		42'755.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	340.85				1'861.90	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	31'782.32		49'900.00		26'075.85	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge					28'739.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'974.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	148'018.90		174'500.00		139'404.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'720.19		8'400.00		102'130.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'593.01		24'800.00		25'674.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	589.00		600.00		596.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'251.53		12'000.00		21'389.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	168'398.20		176'500.00		130'660.17	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			10'000.00		294.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'071.45		29'000.00		3'169.70	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	450.25					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'347.25				250.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'750.40		77'800.00		69'879.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	553.75					
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00		308.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'140.87		23'500.00		21'826.38	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	617'761.17		804'300.00		647'635.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15'200.00		15'165.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'829.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'275.00		17'000.00		2'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'586.70				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'850.00				
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV				2'000.00		16'825.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		641.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'700.00				187.50
218	Tagesbetreuung	373'341.80	157'160.00	466'000.00	330'400.00	376'975.20	218'497.40
2180	Tagesbetreuung	352'013.50	151'492.00	394'600.00	275'000.00	347'230.50	206'806.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200'521.50</i>		<i>119'600.00</i>		<i>140'424.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'347.40		233'100.00		223'163.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'705.55		16'000.00		13'988.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'172.20		31'700.00		28'093.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'696.50		2'100.00		1'493.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'942.10		2'900.00		2'651.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'145.75		1'200.00		1'046.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'669.80		5'000.00		429.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	413.20		1'000.00		452.74	
3104.00	Lehrmittel	175.55		1'500.00			
3105.00	Lebensmittel	51'044.40		80'000.00		70'705.51	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	226.15		2'000.00		641.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	341.50		600.00		372.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	776.40		500.00		1'031.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	357.00		1'000.00		526.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen			500.00		50.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'585.60	
3637.05	Beiträge an private Haushalten			15'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		151'492.00		275'000.00		206'806.40
2181	Ferienbetreuung	14'994.30	5'668.00	71'400.00	55'400.00	21'314.50	11'691.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'326.30</i>		<i>16'000.00</i>		<i>9'623.50</i>
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	1'600.00				1'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'158.25		47'800.00		16'885.00	
3049.00	Übrige Zulagen					450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	780.65		3'100.00		1'143.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.30		400.00		103.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	146.20		600.00		219.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	54.40		200.00		81.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	295.90		2'000.00		407.95	
3105.00	Lebensmittel	351.20		9'000.00		251.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	537.40		5'000.00		571.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'668.00		55'400.00		6'691.00
4980.00	Interne Übertragungen						5'000.00
2182	Subventionen schulergänzende Betreuung	6'334.00				8'430.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'334.00				8'430.20
3637.05	Beiträge an private Haushalten	6'334.00				8'430.20	
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'161'327.46	76'942.93	1'128'300.00	76'000.00	1'114'460.19	70'803.80
2190	Schulleitung	454'706.82		450'100.00		448'624.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		454'706.82		450'100.00		448'624.15
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Primarschulpflege	90'674.60		101'000.00		97'646.80	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	1'760.00		5'000.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'698.50		4'000.00		5'950.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'144.40		8'600.00		6'470.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5.00				2.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'067.45				1'141.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.60				7.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	545.00		500.00		780.00	
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	7'316.70		6'000.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Primarschulpflege			8'000.00		2'623.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal					124.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. der Behörden und Kommissionen	43'567.45		15'000.00		14'980.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'000.00		2'053.50	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen	414.20				618.00	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	297'497.92		300'000.00		311'426.40	
2191	Schulverwaltung	413'278.41	120.00	381'800.00		364'742.64	140.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>413'158.41</i>		<i>381'800.00</i>		<i>364'602.64</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'214.55		232'000.00		234'698.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'740.40		17'100.00		14'727.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'016.20		30'500.00		28'069.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'002.60		2'200.00		1'621.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'322.90		3'200.00		2'794.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'260.80		1'200.00		1'059.85	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	7'324.80		16'500.00		5'625.65	
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)					217.00	
3091.00	Personalwerbung	118.45				622.32	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'296.95		8'300.00		5'426.30	
3099.20	Personalanlässe	10'517.65		14'000.00		11'492.30	
3100.00	Büromaterial	2'795.95		6'000.00		4'666.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'832.50		6'000.00		5'666.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500.00		4'882.31	
3113.00	Anschaffung Hardware					399.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'989.10		15'000.00		10'770.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'381.91		7'900.00		11'200.74	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					263.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	673.10		6'500.00		7'057.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91.55		200.00		732.10	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	12'699.00		12'700.00		12'750.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120.00				140.00
2192	Volksschule, Sonstiges	227'434.18	11'702.93	231'100.00	10'000.00	233'081.70	5'343.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>215'731.25</i>		<i>221'100.00</i>		<i>227'737.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'983.45		145'200.00		146'010.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'200.00				900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'464.05		9'100.00		9'252.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'361.20		19'700.00		20'616.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'066.65		1'200.00		1'026.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'772.60		1'800.00		1'753.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	672.15		700.00		673.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'270.60				5'244.80	
3104.00	Lehrmittel	4'865.00		7'000.00		7'092.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'538.50		2'500.00		9'107.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	503.93		3'000.00		928.10	
3130.11	Schulanlässe	12'990.30		18'400.00		11'628.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'937.00		500.00		2'744.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'667.00		12'000.00		8'177.50	
3630.00	Beiträge an den Bund	7'141.75		10'000.00		7'925.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'160.65		10'000.00		5'343.80
4980.00	Interne Übertragungen		4'542.28				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	Qualität in multikulturellen Schulen (Quims)	65'908.05	65'120.00	65'300.00	66'000.00	68'011.70	65'320.00
	<i>Nettoergebnis</i>		788.05	700.00			2'691.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'741.00		12'000.00		13'978.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	48.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	763.55				232.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	521.55					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	52.15				13.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	143.20				44.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.70				21.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	14'021.00		3'500.00		4'735.00	
3104.00	Lehrmittel	3'467.70		6'000.00		3'975.80	
3105.00	Lebensmittel	152.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'924.30		39'000.00		39'911.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23.70		1'500.00		319.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'300.00		4'780.00	
4260.20	Elternbeiträge		1'120.00		2'000.00		1'320.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		64'000.00		64'000.00		64'000.00
22	Sonderschulen	457'978.59	22'330.65	662'600.00	39'600.00	689'908.85	45'256.93
220	Sonderschulen	457'978.59	22'330.65	662'600.00	39'600.00	689'908.85	45'256.93
2200	Sonderschulen	457'978.59	22'330.65	662'600.00	39'600.00	689'908.85	45'256.93
	<i>Nettoergebnis</i>		435'647.94		623'000.00		644'651.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					7'444.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					466.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					923.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					51.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					87.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					34.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'087.39		84'000.00		86'152.20	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'964.00		50'400.00		127'915.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	342'927.20		528'200.00		466'833.80	
4230.00	Schulgelder		5'532.00		9'600.00		11'736.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'798.65		30'000.00		33'520.93
29	Übriges Bildungswesen	106'591.40	69'743.00	164'800.00	85'900.00	142'089.80	88'132.30
299	Bildung, Übriges	106'591.40	69'743.00	164'800.00	85'900.00	142'089.80	88'132.30
2990	Bildung, Übriges	1'542.70		3'500.00		1'185.70	241.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'542.70</i>		<i>3'500.00</i>		<i>944.05</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		3'500.00		1'185.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'242.70					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						241.65
2991	Bildungslandschaft	62'054.30	39'829.00	121'300.00	45'800.00	102'043.60	57'468.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'225.30</i>		<i>75'500.00</i>		<i>44'574.95</i>
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	1'440.00		2'000.00		400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'963.05		22'600.00		20'725.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.70		2'000.00		1'117.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	49.90				85.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	131.20				210.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59.10				94.15	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00					640.00	
3101.00					77.70	
3130.00			5'000.00			
3138.00	46'710.35		89'700.00		72'533.05	
3160.00					6'150.00	
3170.00					10.50	
4260.00		1'000.00		6'000.00		57'468.65
4631.00		38'829.00		39'800.00		
2992	Freizeitangebote Primarschule	42'994.40	29'914.00	40'000.00	40'100.00	38'860.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'080.40</i>	<i>100.00</i>		<i>8'438.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'111.00		12'000.00	17'682.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	470.95			684.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.95			23.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	88.20			130.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	54.45			77.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals				156.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.85				
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	7'490.00		12'000.00	5'100.00	
3171.20	Lager	17'462.00		16'000.00	15'006.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21.00			
4260.20	Elternbeiträge		20'725.00		26'600.00	19'655.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'168.00		13'500.00	10'767.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	694'516.32	82'456.80	994'300.00	113'100.00	830'814.70
31	Kulturerbe	15'142.35		12'600.00		510.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Museen und bildende Kunst	510.00		600.00		510.00	
3110	Museen und bildende Kunst	510.00		600.00		510.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		510.00		600.00		510.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	510.00		600.00		510.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'632.35		12'000.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'632.35		12'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		14'632.35		12'000.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'632.35		12'000.00			
32	Kultur, übrige	207'927.34	5'762.00	234'800.00	13'100.00	235'861.46	15'262.00
321	Bibliotheken	157'940.59	5'662.00	172'500.00	10'100.00	166'942.50	12'067.00
3210	Bibliotheken	157'940.59	5'662.00	172'500.00	10'100.00	166'942.50	12'067.00
	<i>Nettoergebnis</i>		152'278.59		162'400.00		154'875.50
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	480.00		1'500.00		1'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'850.55		64'000.00		59'736.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'143.90		4'200.00		3'812.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'542.80				6'728.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	353.60				291.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	776.25				731.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	291.70				275.05	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		440.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal					190.00	
3100.00	Büromaterial	27.15		800.00		206.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	605.64		1'200.00		465.50	
3101.20	Medien	10'539.30		15'400.00		10'514.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	653.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'795.75		4'400.00		4'900.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'819.80		4'600.00		3'308.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	65'424.00		65'200.00		65'616.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			400.00		185.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	637.15		1'000.00		340.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			8'000.00		8'000.00	
4240.20	Gebühren Medien		5'644.00		6'800.00		6'202.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18.00				1'085.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'300.00		4'780.00
322	Musik und Theater	22'000.00		29'800.00	3'000.00	25'973.80	3'111.00
3220	Konzert und Theater	22'000.00		29'800.00	3'000.00	25'973.80	3'111.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'000.00</i>		<i>26'800.00</i>		<i>22'862.80</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00		243.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000.00		22'000.00		25'730.00	
4250.00	Verkäufe				3'000.00		3'111.00
329	Kultur, Übriges	27'986.75	100.00	32'500.00		42'945.16	84.00
3290	Kultur, Übriges	27'986.75	100.00	32'500.00		42'945.16	84.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'886.75</i>		<i>32'500.00</i>		<i>42'861.16</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		419.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'016.75		6'500.00		6'210.81	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50.00				1'385.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'420.00		25'000.00		33'230.00	
4250.00	Verkäufe		100.00				84.00
33	Medien	126'995.11	72'658.10	138'100.00	75'000.00	139'495.96	69'398.00
332	Massenmedien	126'995.11	72'658.10	138'100.00	75'000.00	139'495.96	69'398.00
3320	Mitteilungsblatt	126'995.11	72'658.10	138'100.00	75'000.00	139'495.96	69'398.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'337.01</i>		<i>63'100.00</i>		<i>70'097.96</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'822.40		18'000.00		16'797.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		0.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	112'172.71		120'000.00		122'697.91	
4250.00	Verkäufe		72'658.10		75'000.00		69'398.00
34	Sport und Freizeit	344'451.52	4'036.70	608'800.00	25'000.00	454'947.28	20'847.85
341	Sport	293'057.80	3'247.30	499'500.00	25'000.00	373'469.54	20'468.35
3410	Sport	50'180.00		120'400.00		52'485.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'180.00</i>		<i>120'400.00</i>		<i>52'485.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			400.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	50'180.00		120'000.00		52'485.00	
3411	Liegenschaften Sport	242'877.80	3'247.30	379'100.00	25'000.00	320'984.54	20'468.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'630.50</i>		<i>354'100.00</i>		<i>300'516.19</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'245.65		41'500.00		26'363.80	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'241.75		29'300.00		17'787.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'440.05		42'100.00		25'992.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	382.15		500.00		382.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	230.00		300.00		230.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'571.95		28'000.00		27'162.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'500.00		4'104.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'671.10		16'500.00		7'230.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	96'788.80				123'720.29	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			126'800.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'607.35		2'600.00		3'011.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'699.00		85'000.00		85'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'247.30		15'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV				10'000.00		20'468.35
342	Freizeit	51'393.72	789.40	109'300.00		81'477.74	379.50
3420	Freizeit	51'393.72	789.40	109'300.00		81'477.74	379.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'604.32</i>		<i>109'300.00</i>		<i>81'098.24</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	967.03		14'000.00		3'203.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	788.05				394.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					441.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'438.64		3'500.00		3'438.64	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'800.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500.00				500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'700.00		90'000.00		73'500.00	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		789.40				379.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'678'849.09	18.00	2'040'200.00		1'947'887.58	267.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'275'729.30		1'564'800.00		1'495'203.25	
411	Spitäler			85'900.00			
4110	Spitäler			85'900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>85'900.00</i>	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			85'900.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'275'729.30		1'478'900.00		1'495'203.25	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			8'900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>8'900.00</i>	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			8'900.00			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'275'729.30		1'470'000.00		1'495'203.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'275'729.30</i>		<i>1'470'000.00</i>		<i>1'495'203.25</i>
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege			1'000'000.00			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'159'320.90		310'000.00		1'333'751.40	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	97'567.65		160'000.00		149'689.30	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	18'840.75				11'762.55	
42	Ambulante Krankenpflege	298'426.77		339'100.00		344'018.93	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	269'594.77		310'300.00		315'666.93	
4210	Ambulante Krankenpflege	11'125.32		10'300.00		9'932.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'125.32		10'300.00		9'932.25
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'125.32		9'300.00		8'932.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00		1'000.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	258'469.45		300'000.00		305'734.68	
	<i>Nettoergebnis</i>		258'469.45		300'000.00		305'734.68
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	258'469.45		300'000.00		305'734.68	
422	Rettungsdienste	28'832.00		28'800.00		28'352.00	
4220	Rettungsdienste	28'832.00		28'800.00		28'352.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		28'832.00		28'800.00		28'352.00
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'832.00		28'800.00		28'352.00	
43	Gesundheitsprävention	92'496.24	18.00	80'400.00		73'857.20	267.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	44'131.95		43'300.00		36'233.45	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	44'131.95		43'300.00		36'233.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		44'131.95		43'300.00		36'233.45
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'131.95		43'300.00		36'233.45	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'411.00		1'700.00		3'387.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'411.00		1'700.00		3'387.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'411.00		1'700.00		3'387.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'411.00		1'700.00		3'387.00	
433	Schulgesundheitsdienst	44'342.74	18.00	34'900.00		28'278.75	36.00
4330	Schulgesundheitsdienst	44'342.74	18.00	34'900.00		28'278.75	36.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'324.74</i>		<i>34'900.00</i>		<i>28'242.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'722.55		6'500.00		4'369.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	529.80		400.00		241.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.45		100.00		6.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	99.20		100.00		45.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39.60				19.90	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	590.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'516.49		1'400.00		920.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	230.00		200.00		157.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'550.00		3'100.00		1'550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'046.65		23'000.00		20'969.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18.00				36.00
434	Lebensmittelkontrolle	610.55		500.00		5'958.00	231.00
4340	Lebensmittelkontrolle	610.55		500.00		5'958.00	231.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>610.55</i>		<i>500.00</i>		<i>5'727.00</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	610.55		500.00		5'958.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						231.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	12'196.78		55'900.00		34'808.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Gesundheitswesen, Übriges	12'196.78		55'900.00		34'808.20	
4900	Gesundheit	12'196.78		55'900.00		34'808.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		12'196.78		55'900.00		34'808.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			29'700.00		16'838.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'900.00		1'054.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'500.00		1'417.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			300.00		117.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400.00		199.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		76.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	432.48				287.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'764.30		21'000.00		14'817.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'252'337.48	4'813'338.96	11'801'300.00	5'651'000.00	10'581'892.60	5'396'628.77
51	Krankheit und Unfall	532'711.95	548'110.30	654'000.00	673'500.00	508'355.85	518'202.45
512	Prämienverbilligungen	532'711.95	548'110.30	654'000.00	673'500.00	508'355.85	518'202.45
5120	Prämienverbilligungen	532'711.95	548'110.30	654'000.00	673'500.00	508'355.85	518'202.45
	<i>Nettoergebnis</i>		15'398.35		19'500.00		9'846.60
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	509'355.35		650'000.00		500'135.35	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	23'356.60		4'000.00		3'252.50	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger					4'968.00	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		30'796.75		19'500.00		19'693.15
4630.00	Beiträge vom Bund		176'954.55		250'000.00		185'323.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		163'342.65		200'000.00		151'628.30
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		177'016.35		200'000.00		161'557.45

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien				2'000.00		
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien				2'000.00		
52	Invalidität	2'020'650.96	935'110.85	2'015'000.00	920'500.00	2'072'994.77	962'406.05
522	Ergänzungsleistungen IV	2'020'650.96	935'110.85	2'015'000.00	920'500.00	2'072'994.77	962'406.05
5220	Ergänzungsleistungen IV	2'020'650.96	935'110.85	2'015'000.00	920'500.00	2'072'994.77	962'406.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'085'540.11</i>		<i>1'094'500.00</i>		<i>1'110'588.72</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'882'346.00		1'900'000.00		1'959'260.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	138'304.96		110'000.00		113'734.77	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		855'985.00		860'000.00		872'659.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		78'995.00		60'000.00		89'699.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		130.85		500.00		48.05
53	Alter und Hinterlassene	2'231'921.24	977'474.20	2'451'100.00	1'104'000.00	2'137'144.07	948'811.40
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'138.55	9'157.00	20'000.00	10'000.00	35'320.65	9'115.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'138.55	9'157.00	20'000.00	10'000.00	35'320.65	9'115.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'981.55</i>		<i>10'000.00</i>		<i>26'205.65</i>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	20'138.55		20'000.00		35'320.65	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				10'000.00		
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen						9'115.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		9'157.00				
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'193'836.52	968'317.20	2'405'000.00	1'094'000.00	2'063'340.90	932'696.40
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'193'836.52	968'317.20	2'405'000.00	1'094'000.00	2'063'340.90	932'696.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'225'519.32		1'311'000.00		1'130'644.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'978'939.00		2'200'000.00		1'893'536.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	214'897.52		200'000.00		169'804.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		963'450.00		1'038'000.00		888'363.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		4'854.00		55'000.00		44'166.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		13.20		1'000.00		167.40
533	Leistungen an Pensionierte	10'998.00		11'200.00		19'246.50	
5330	Leistungen an Pensionierte	10'998.00		11'200.00		19'246.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'998.00		11'200.00		19'246.50
3060.00	Ruhegehälter	10'998.00		11'200.00		19'246.50	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	6'923.87		7'000.00		6'923.87	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	6'923.87		7'000.00		6'923.87	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'923.87		7'000.00		6'923.87
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'923.87		7'000.00		6'923.87	
535	Leistungen an das Alter	24.30		7'900.00		12'312.15	7'000.00
5350	Leistungen an das Alter	24.30		7'900.00		12'312.15	7'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		24.30		7'900.00		5'312.15
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen			2'500.00		3'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.50				126.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.80				24.70	
3099.10	Anlässe Behörden und Kommissionen			400.00			
3637.00	Beiträge für Anlässe/Veranstaltungen			5'000.00		8'911.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen						7'000.00
54	Familie und Jugend	701'137.01	53'879.91	821'000.00	20'000.00	760'659.57	45'127.97
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	196'103.86	53'879.91	250'000.00	20'000.00	230'697.07	44'479.97
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	196'103.86	53'879.91	250'000.00	20'000.00	230'697.07	44'479.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'223.95</i>		<i>230'000.00</i>		<i>186'217.10</i>
3637.00	Alimentenbevorschussungen	196'103.86		250'000.00		230'697.07	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'962.65				
4637.00	Alimentenrückerstattungen		44'917.26		20'000.00		44'479.97
544	Jugendschutz	442'103.65		451'000.00		449'965.00	
5440	Jugendschutz	357'043.65		301'000.00		276'194.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>357'043.65</i>		<i>301'000.00</i>		<i>276'194.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'469.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'047.20					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	401.25					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	245.50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	252.30					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	294'628.00		296'000.00		273'444.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		5'000.00		2'750.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	85'060.00		150'000.00		173'771.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'060.00</i>		<i>150'000.00</i>		<i>173'771.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	85'060.00		150'000.00		173'771.00	
545	Leistungen an Familien	62'929.50		120'000.00		79'997.50	648.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	62'929.50		120'000.00		79'997.50	-648.00
	<i>Nettoergebnis</i>		62'929.50		120'000.00		80'645.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			20'000.00			
3637.05	Beiträge an private Haushalten	62'929.50		100'000.00		79'997.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-648.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte						1'296.00
	<i>Nettoergebnis</i>					1'296.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'296.00
55	Arbeitslosigkeit	212'399.25	12'912.15	174'500.00		175'688.50	
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	212'399.25	12'912.15	174'500.00		175'688.50	
5590	Arbeitsintegration Oberglatt AIO	212'399.25	12'912.15	174'500.00		175'688.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		199'487.10		174'500.00		175'688.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'177.15		123'700.00		130'573.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'096.60		7'900.00		8'032.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'836.05		10'600.00		11'384.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'091.05		1'100.00		894.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'810.65		1'400.00		1'526.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	686.20		600.00		585.15	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'430.00		2'000.00		650.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'405.87		15'000.00		10'297.04	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'464.04		8'000.00		7'502.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'369.56					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	789.27		600.00		548.16	
3134.00	Sachversicherungsprämien	723.36		800.00		720.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	698.00		700.00		698.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	5'546.45					
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'875.00		1'900.00		1'875.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00				400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'912.15				
56	Sozialer Wohnungsbau	234'157.70	134'217.90	218'000.00	197'000.00	214'463.20	163'234.20
560	Sozialer Wohnungsbau	234'157.70	134'217.90	218'000.00	197'000.00	214'463.20	163'234.20
5600	Liegenschaften Soziales	234'157.70	134'217.90	218'000.00	197'000.00	214'463.20	163'234.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>99'939.80</i>		<i>21'000.00</i>		<i>51'229.00</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	155.40		3'000.00		298.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			7'000.00		3'488.50	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'538.60				312.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'789.70		10'000.00		14'806.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'440.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					300.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'525.50				1'858.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	442.50					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	111'945.00		125'000.00		121'231.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'153.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	72'168.00		73'000.00		72'168.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		412.70				63.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'180.00		67'000.00		35'315.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		84'625.20		130'000.00		127'856.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'318'915.37	2'151'189.65	5'467'700.00	2'736'000.00	4'712'586.64	2'758'846.70
571	Beihilfen/Zuschüsse	238'476.00	118'912.95	250'400.00	117'000.00	232'759.00	123'025.20
5710	Beihilfen/Zuschüsse	238'476.00	118'912.95	250'400.00	117'000.00	232'759.00	123'025.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>119'563.05</i>		<i>133'400.00</i>		<i>109'733.80</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			9'000.00			
3637.24	Beihilfen	209'485.00		215'000.00		206'323.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	28'116.00		26'400.00		26'436.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	875.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		96'430.00		72'000.00		86'219.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		22'482.95		45'000.00		36'806.20
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'640'915.66	1'542'640.15	3'505'000.00	1'956'000.00	2'938'069.67	2'001'195.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'636'189.76	1'542'340.15	3'500'000.00	1'956'000.00	2'937'592.22	2'001'195.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'093'849.61</i>		<i>1'544'000.00</i>		<i>936'397.07</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'285'751.11		1'600'000.00		1'422'113.70	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	829'833.75		1'100'000.00		932'806.15	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	520'604.90		800'000.00		582'672.37	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'293.75		56'000.00		40'300.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		307'445.60		550'000.00		378'395.90
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		567'578.95		500'000.00		727'753.85
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		413'399.45		600'000.00		641'871.30

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		209'622.40		250'000.00		212'874.10
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	4'725.90	300.00	5'000.00		477.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'425.90		5'000.00		477.45
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'725.90		5'000.00		477.45	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		300.00				
573	Asylwesen	394'717.80	471'060.85	693'200.00	651'000.00	505'540.64	569'949.20
5730	Asylwesen	394'717.80	471'060.85	693'200.00	651'000.00	505'540.64	569'949.20
	<i>Nettoergebnis</i>		76'343.05		42'200.00		64'408.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			22'500.00		20'410.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'400.00		1'276.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'700.00		2'706.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			200.00		142.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300.00		242.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		92.80	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		320.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'747.75		4'000.00		5'317.29	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'317.75		8'000.00		9'753.90	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	2'662.50		8'000.00		5'602.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	651.95		5'000.00			
3637.05	Beiträge an private Haushalten	381'337.85		640'000.00		434'675.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					25'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'592.00		10'000.00		9'813.00
4631.05	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		390'043.95		550'000.00		501'402.00
4637.05	Beiträge von privaten Haushalten		73'424.90		91'000.00		58'734.20
579	Fürsorge, Übriges	1'044'805.91	18'575.70	1'019'100.00	12'000.00	1'036'217.33	64'677.15

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Sozialadministration	547'838.61	15'175.70	491'700.00	12'000.00	474'414.68	64'677.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>532'662.91</i>		<i>479'700.00</i>		<i>409'737.53</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder der Sozialbehörde	54'220.60		50'200.00		55'596.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'509.20		220'400.00		196'912.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'820.80		17'200.00		16'112.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'201.35		22'700.00		21'821.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'877.65		1'800.00		1'519.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'341.55		2'600.00		3'066.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'183.30		900.00		992.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'750.00		2'000.00		1'590.00	
3099.10	Übriger Personalaufwand der Sozialbehörde	3'716.40		2'400.00		2'810.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	106.70					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	656.00		500.00		69.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	44.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'459.30		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'472.50		2'200.00		1'217.14	
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	152.80				2'695.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'800.00				6'096.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'721.51		5'200.00		11'528.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73.20		500.00		697.10	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen	265.50				342.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'900.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	128.55				130.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'375.70		47'400.00		42'402.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	86'562.00		80'000.00		84'612.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	21'800.00		30'000.00		23'600.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	600.00		1'800.00		600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'820.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'580.00		2'000.00		2'820.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'775.70		10'000.00		11'857.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						50'000.00
5791	Sozialberatung	496'617.30	3'400.00	505'600.00		528'618.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>493'217.30</i>		<i>505'600.00</i>		<i>528'618.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'021.90		352'400.00		362'862.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'187.15		22'200.00		20'162.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'543.80		43'200.00		45'568.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'585.95		3'000.00		2'460.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'574.55		4'200.00		3'986.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'651.40		1'600.00		1'605.95	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'396.10		8'000.00		3'120.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'013.30		1'000.00		767.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'482.23		50'000.00		25'763.14	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'160.92		20'000.00		62'120.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'400.00				
5792	Gesellschaft	350.00		21'800.00		33'184.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>350.00</i>		<i>21'800.00</i>		<i>33'184.45</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			17'800.00		28'062.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'100.00		1'756.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'500.00		2'361.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			200.00		194.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00		332.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		127.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350.00		900.00		350.00	
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	444.00	444.00				
592	Hilfsaktionen im Inland	444.00	444.00				
5920	Hilfsaktionen im Inland	444.00	444.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	444.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		444.00				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'380'823.51	408'769.41	2'396'400.00	441'000.00	2'383'343.35	395'532.55
61	Strassenverkehr	1'674'600.43	374'574.86	1'701'700.00	397'000.00	1'680'135.27	349'475.05
613	Kantonsstrassen, übrige	6'602.95	18'998.70	13'500.00	26'500.00	6'708.10	32'609.95
6130	Kantonsstrassen, übrige	6'602.95	18'998.70	13'500.00	26'500.00	6'708.10	32'609.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'395.75</i>		<i>13'000.00</i>		<i>25'901.85</i>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'602.95		13'500.00		6'508.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						14'271.45

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'998.70		26'500.00		18'338.50
615	Gemeindestrassen	1'667'997.48	355'576.16	1'688'200.00	370'500.00	1'673'427.17	316'865.10
6150	Gemeindestrassen	1'654'423.86	272'632.35	1'676'000.00	304'500.00	1'666'607.56	257'370.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'381'791.51</i>		<i>1'371'500.00</i>		<i>1'409'237.46</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'107.00		8'400.00		11'661.40	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	960.00				80.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	488'948.85		512'400.00		498'821.30	
3049.00	Übrige Zulagen	31'196.95		21'600.00		30'832.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'042.10		34'300.00		34'037.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'309.80		52'500.00		49'365.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'491.70		15'300.00		15'410.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'562.55		6'100.00		6'524.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'458.50		2'200.00		2'474.00	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	90.00		1'500.00		1'747.70	
3099.10	Anlässe Werkkommission			1'900.00		900.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'708.55		53'000.00		54'421.51	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'584.70		4'000.00		7'072.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'055.85					
3113.00	Anschaffung Hardware					10'560.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	133'322.15		143'500.00		132'204.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'104.30		101'600.00		32'838.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'165.00		5'000.00		13'782.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'123.12		7'500.00		7'119.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'671.40		3'700.00		3'696.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	212'941.18		178'000.00		190'504.44	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'808.90		5'000.00		8'330.90	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	24'089.60		25'000.00		21'750.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'504.35		2'900.00		2'854.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					1'560.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'700.00		3'686.85	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen					142.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00				500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	421'840.62		459'900.00		476'929.71	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'036.69		28'000.00		46'797.97	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-2'672.80		15'000.00		42'252.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'305.15		2'000.00		3'217.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		273'000.00		287'500.00		211'900.00
6151	Parkplätze	7'204.42	82'943.81	6'700.00	66'000.00	3'621.96	59'495.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>75'739.39</i>		<i>59'300.00</i>		<i>55'873.04</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'876.90		2'500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'296.30					
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	603.12		700.00		193.86	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'428.10		3'500.00		3'428.10	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		82'943.81		66'000.00		59'495.00
6152	Hundeversäuberung	6'369.20		5'500.00		3'197.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'369.20</i>		<i>5'500.00</i>		<i>3'197.65</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'869.20		5'500.00		3'197.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	706'223.08	34'194.55	694'700.00	44'000.00	703'208.08	46'057.50
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	209'209.08	13'764.55	233'700.00	14'000.00	212'119.08	13'892.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	209'209.08	13'764.55	233'700.00	14'000.00	212'119.08	13'892.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>195'444.53</i>		<i>219'700.00</i>		<i>198'227.08</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	82.85		200.00		82.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'495.80				7'495.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	204.90		200.00		204.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			15'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	199'115.00		210'000.00		199'025.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund			2'300.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'310.53				2'310.53	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000.00		3'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'764.55		14'000.00		13'892.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	468'974.00		433'000.00		462'989.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	468'974.00		433'000.00		462'989.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>468'974.00</i>		<i>433'000.00</i>		<i>462'989.00</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	468'974.00		433'000.00		462'989.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'040.00	20'430.00	28'000.00	30'000.00	28'100.00	32'165.50
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'040.00	20'430.00	28'000.00	30'000.00	28'100.00	32'165.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'610.00</i>	<i>2'000.00</i>		<i>4'065.50</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40.00				100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4120.00	Konzessionen		900.00				2'250.00
4250.00	Verkäufe		19'530.00		30'000.00		29'915.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'382'325.17	3'134'202.99	3'072'700.00	2'828'100.00	2'789'651.07	2'482'011.90
71	Wasserversorgung	969'184.00	927'340.90	756'500.00	749'500.00	720'019.43	690'700.03
710	Wasserversorgung	969'184.00	927'340.90	756'500.00	749'500.00	720'019.43	690'700.03
7100	Wasserversorgung (allgemein)	41'843.10		7'000.00		29'519.40	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'843.10</i>		<i>7'000.00</i>		<i>29'319.40</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'343.10		7'000.00		8'619.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'500.00				20'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	927'340.90	927'340.90	749'500.00	749'500.00	690'500.03	690'500.03
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'539.10		127'200.00		120'835.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'394.40		8'100.00		7'798.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'691.45		12'200.00		11'162.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'310.75		1'100.00		3'094.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'572.80		1'500.00		1'477.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	597.75		500.00		567.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	579.70		1'500.00		1'977.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	271.92		1'000.00		903.24	
3101.06	Ankauf Gebührgut zum Wiederverkauf	387'932.67		160'000.00		204'560.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		400.00		600.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'285.70		18'000.00		3'990.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'803.85		16'500.00		14'432.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'163.23		13'300.00		7'357.32	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	141.23		500.00		182.83	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49'438.63		15'000.00		60'597.91	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'430.35		1'400.00		1'430.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00		2'400.00		365.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	165'299.80		190'500.00		122'887.16	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	244.99		500.00		244.99	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'845.60		11'400.00		12'979.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		600.00		648.23	
3192.00	Abgeltung von Rechten			5'800.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	406.22		1'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	58'439.47		75'900.00		65'752.90	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'198.00		25'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'880.44		12'000.00		12'653.44	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'000.00		35'500.00		18'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'162.85		-6'100.00			
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		711'880.12		610'000.00		611'376.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'365.85		48'000.00		33'957.50
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren						139.83
4290.00	Übrige Entgelte						640.67
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		175'053.18		106'800.00		33'685.93

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						10'700.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'041.75		-15'300.00		
72	Abwasserbeseitigung	1'307'615.86	1'290'015.86	1'206'400.00	1'188'400.00	937'031.04	914'153.84
720	Abwasserbeseitigung	1'307'615.86	1'290'015.86	1'206'400.00	1'188'400.00	937'031.04	914'153.84
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	17'600.00		18'000.00		22'877.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'600.00		18'000.00		22'877.20
3142.00	Unterhalt Wasserbau			3'000.00		1'277.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'600.00		15'000.00		21'600.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'290'015.86	1'290'015.86	1'188'400.00	1'188'400.00	914'153.84	914'153.84
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'506.30		47'900.00		43'180.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'161.25		3'100.00		2'701.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'943.85		5'400.00		4'425.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	356.80		400.00		311.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	592.60		600.00		511.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	225.80		200.00		196.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	190.24					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'644.56		1'800.00		2'661.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		557.10	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren			500.00		732.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'241.23		7'000.00		5'807.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	238.05		300.00		238.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00		900.00		910.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	467'506.25		646'000.00		261'828.53	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	108.00		200.00		350.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'503.56		8'400.00		8'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'688.86		12'100.00		16'925.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			11'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital	280'582.18		64'100.00		161'556.23	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			210'900.00			
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	234'600.79				224'755.85	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			148'400.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	144'354.94				144'354.93	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00		20'500.00		18'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'060.60		-18'400.00			
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'267'425.91		1'225'000.00		913'264.49
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		504.25
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren				200.00		385.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'589.95		-37'300.00		
73	Abfallwirtschaft	899'472.38	885'901.23	863'600.00	852'900.00	870'922.28	858'947.88

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	899'472.38	885'901.23	863'600.00	852'900.00	870'922.28	858'947.88
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	14'411.00	839.85	11'700.00	1'000.00	13'346.90	1'372.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'571.15</i>		<i>10'700.00</i>		<i>11'974.40</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	190.75					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'455.10		1'700.00		1'982.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'565.15		10'000.00		11'364.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		839.85		1'000.00		1'372.50
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	885'061.38	885'061.38	851'900.00	851'900.00	857'575.38	857'575.38
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'575.70		83'400.00		99'354.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'896.75		5'100.00		5'373.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'096.65		7'100.00		7'328.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	644.50		700.00		654.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'106.05		900.00		1'016.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	495.75		400.00		458.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'431.42		2'000.00		4'896.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'052.74		4'500.00		2'779.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'015.13		1'100.00		1'033.94	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogeühren	40.05				769.04	
3130.70	Abfallfraktionen Logistik, Behandlung und Verwertung	576'590.57		544'200.00		544'367.59	
3130.71	Sammelstellen	549.98		700.00		599.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	267.40		600.00		267.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	365.00		400.00		365.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12'433.98		13'000.00		15'182.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'106.78		5'500.00		5'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'670.00		14'000.00		14'882.92	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'557.17		9'600.00		9'557.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'888.62		4'900.00		4'888.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	806.19		800.00		806.19	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital	66'194.70		115'300.00		97'692.28	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'000.00		18'000.00		18'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'276.25		-1'300.00			
4240.70	Abfallfraktionen		859'953.72		835'700.00		835'827.22
4240.71	Sammelstellen		22'869.39		24'000.00		18'890.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		72.92
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren		-47.48				1'263.09
4270.00	Bussen		1'014.20		2'000.00		1'521.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'271.55		-10'800.00		
74	Verbauungen	203.25		35'200.00		203.25	
741	Gewässerverbauungen	203.25		35'200.00		203.25	
7410	Gewässerverbauungen	203.25		35'200.00		203.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		203.25		35'200.00		203.25
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	203.25		200.00		203.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			35'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	10'106.39		34'000.00		16'120.58	
750	Arten- und Landschaftsschutz	10'106.39		34'000.00		16'120.58	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'106.39		34'000.00		16'120.58	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'106.39</i>		<i>34'000.00</i>		<i>16'120.58</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'169.25		5'000.00		6'201.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'500.00		673.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'437.14		3'500.00		7'245.83	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		20'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	159'916.14	30'945.00	163'000.00	37'300.00	232'252.39	18'210.15
771	Friedhof und Bestattung	141'316.14	30'945.00	163'000.00	37'300.00	220'852.39	18'210.15
7710	Bestattungswesen	33'333.35	1'455.00	60'000.00	1'400.00	93'939.05	340.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'878.35</i>		<i>58'600.00</i>		<i>93'599.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'360.00				2'138.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.95				3.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.20				9.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'679.55		25'000.00		25'737.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		641.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'436.05		30'000.00		38'608.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50.00				50.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'799.60		4'000.00		1'750.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					25'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'455.00		1'400.00		340.05

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7711	Unterhalt Friedhofanlage	100'048.36	28'200.00	94'700.00	35'300.00	120'398.66	16'960.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'848.36</i>		<i>59'400.00</i>		<i>103'438.56</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'848.10		9'500.00		9'402.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'291.91		43'000.00		65'196.15	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			200.00		91.71	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'008.35		2'000.00		2'008.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'900.00		40'000.00		43'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'200.00		33'500.00		16'450.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'800.00		510.10
7712	Liegenschaften Friedhof	7'934.43	1'290.00	8'300.00	600.00	6'514.68	910.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'644.43</i>		<i>7'700.00</i>		<i>5'604.68</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					350.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'054.00		4'000.00		4'578.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	223.90		400.00		223.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	107.70		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'361.83		1'400.00		1'361.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	187.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'290.00		600.00		910.00
779	Umweltschutz, Übriges	18'600.00				11'400.00	
7790	Umweltschutz, Übriges	18'600.00				11'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'600.00</i>				<i>11'400.00</i>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'600.00				11'400.00	
79	Raumordnung	35'827.15		14'000.00		13'102.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	35'827.15		14'000.00		13'102.10	
7900	Raumordnung	35'827.15		14'000.00		13'102.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'827.15		14'000.00		13'102.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'709.85				373.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'117.30		14'000.00		12'728.80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'272'851.63	3'938'991.93	3'836'400.00	4'228'600.00	2'750'286.12	3'186'014.17
81	Landwirtschaft	40'702.80	5'014.55	47'600.00	4'000.00	57'534.50	3'440.00
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	40'702.80	5'014.55	47'600.00	4'000.00	57'134.50	3'440.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	40'702.80	5'014.55	47'600.00	4'000.00	57'134.50	3'440.00
	<i>Nettoergebnis</i>		35'688.25		43'600.00		53'694.50
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'350.00		3'400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3'349.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	214.65				275.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.85				6.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.20				52.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.25				20.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'097.90				18'413.05	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	30'949.45		35'000.00		30'278.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'180.00		3'200.00		3'180.00	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen	200.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'650.50		5'000.00		1'558.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				4'000.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		3'128.65				3'440.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'885.90				
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen					400.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen					400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>400.00</i>
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					400.00	
82	Forstwirtschaft	96'823.25	16'285.75	92'400.00	12'000.00	72'553.95	23'183.55
820	Forstwirtschaft	96'823.25	16'285.75	92'400.00	12'000.00	72'553.95	23'183.55
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	96'823.25	16'285.75	92'400.00	12'000.00	72'553.95	23'183.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'537.50</i>		<i>80'400.00</i>		<i>49'370.40</i>
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'425.00		1'000.00		1'287.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'059.65					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	49.55		2'000.00		2'608.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'973.20		7'000.00		4'121.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	369.40		1'000.00			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	674.45		700.00		674.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	72.00		700.00		62.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'200.00		80'000.00		63'800.00	
4250.00	Verkäufe		16'285.75		12'000.00		23'183.55

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei		393.80	100.00	400.00		393.80
830	Jagd und Fischerei		393.80	100.00	400.00		393.80
8300	Jagd und Fischerei		393.80	100.00	400.00		393.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>393.80</i>	<i>300.00</i>		<i>393.80</i>	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100.00			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		393.80		400.00		393.80
84	Tourismus	1'600.00		1'600.00		2'518.55	
840	Tourismus	1'600.00		1'600.00		2'518.55	
8400	Tourismus	1'600.00		1'600.00		2'518.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'600.00</i>		<i>1'600.00</i>		<i>2'518.55</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					30.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		1'600.00		2'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	68'496.80	49'996.80	21'500.00		23'508.50	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	68'496.80	49'996.80	21'500.00		23'508.50	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	68'496.80	49'996.80	21'500.00		23'508.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'500.00</i>		<i>21'500.00</i>		<i>23'508.50</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		21'500.00		23'508.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	49'996.80					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'497.50				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		5'499.30				
86	Banken und Versicherungen		774'092.25	215'000.00	730'000.00		537'395.20
860	Banken und Versicherungen		774'092.25	215'000.00	730'000.00		537'395.20
8600	Banken und Versicherungen		774'092.25	215'000.00	730'000.00		537'395.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>774'092.25</i>		<i>515'000.00</i>		<i>537'395.20</i>	
3980.00	Interne Übertragungen			215'000.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		774'092.25		730'000.00		537'395.20
87	Brennstoffe und Energie	3'065'228.78	3'093'208.78	3'458'200.00	3'482'200.00	2'594'170.62	2'621'601.62
871	Elektrizität	3'065'228.78	3'093'208.78	3'458'200.00	3'482'200.00	2'594'170.62	2'621'601.62
8710	Elektrizität (allgemein)		27'980.00		24'000.00		27'431.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>27'980.00</i>		<i>24'000.00</i>		<i>27'431.00</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		27'980.00		24'000.00		27'431.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'773'334.61	1'773'334.61	2'128'200.00	2'128'200.00	1'586'354.03	1'586'354.03
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'148.45		29'700.00		25'223.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'655.40		1'900.00		1'578.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'813.50		3'100.00		2'207.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	191.50		200.00		160.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	309.90		300.00		299.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	123.40		100.00		114.95	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	810'621.50		778'500.00		727'425.73	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'038.81		500.00		468.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	726.73		1'000.00		879.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'345.47		17'800.00		10'027.14	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	195.65		2'000.00		2'387.47	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'191.74		15'000.00		23'414.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	850.20		2'500.00		850.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00		1'000.00		940.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	322'692.32		303'000.00		249'358.54	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'673.02		20'000.00		9'783.76	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'601.58		2'000.00		3'835.14	
3151.50	Unterhalt Stromzähler	77'446.71		55'000.00		66'656.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'503.58		8'400.00		8'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	804.42				3'020.33	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	143'018.89		155'000.00		104'705.66	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'146.17		115'500.00		79'034.63	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'450.11		46'800.00		27'261.77	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'553.29				7'553.28	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	298.88					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital			437'700.00		106'427.01	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	130'094.34		116'000.00		94'540.49	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'100.00		20'500.00		18'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'429.05		-18'400.00			
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'697'271.02		2'076'000.00		1'560'206.28
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'187.10		85'000.00		23'821.45
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren		2'321.22		1'500.00		2'326.30
4290.00	Übrige Entgelte		649.95				
4290.01	Übrige Entgelte EW		4'379.85				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		6'271.92				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'253.55		-34'300.00		
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb) <i>Nettoergebnis</i>	1'291'894.17	1'291'894.17	1'330'000.00	1'330'000.00	1'007'816.59	1'007'816.59
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3101.06	Ankauf Gebührengut zum Wiederverkauf	1'060'366.81		1'065'000.00		802'083.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		303.20	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapital	176'655.03		198'000.00		117'296.97	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	54'872.33		65'000.00		88'132.53	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'291'894.17		1'330'000.00		1'007'816.59
9	FINANZEN UND STEUERN	6'437'737.74	31'701'345.48	3'832'100.00	31'439'900.00	7'353'814.71	32'655'983.74
91	Steuern	500'621.55	20'297'969.43	161'000.00	14'823'900.00	295'411.63	16'070'280.96
910	Steuern	500'621.55	20'297'969.43	161'000.00	14'823'900.00	295'411.63	16'070'280.96
9100	Allgemeine Gemeindesteuern <i>Nettoergebnis</i>	490'796.55 18'217'965.93	18'708'762.48	150'000.00 13'602'900.00	13'752'900.00	285'376.63 13'185'560.13	13'470'936.76
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'137.21				-37'965.19	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	206'921.80		150'000.00		131'680.01	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	259'737.54				191'661.81	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'187'356.87		8'825'000.00		8'900'909.52
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'475'855.22		1'200'000.00		1'161'031.21
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'827.97		36'000.00		36'065.85
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		680'093.75		395'000.00		534'763.05
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-73'383.80		-68'000.00		-129'458.85
4000.60	Abrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-2'394.80		-2'000.00		-1'697.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		380'035.63		375'000.00		359'929.38
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		292'755.03		60'000.00		261'459.18
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'581.72		4'000.00		20'893.08
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		140'613.50		100'000.00		120'296.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-14'674.45		-17'000.00		-38'470.05
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		327'951.14		700'000.00		677'986.65
4008.00	Personalsteuern		148'982.75		140'000.00		143'310.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'778'806.57		1'125'000.00		1'136'622.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		240'604.48		225'000.00		-265'893.52
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						11'683.28

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		3'875'991.85		575'000.00		476'941.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-91'308.30		-14'600.00		-4'296.15
4010.60	Abrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-436.15
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		60'996.98		50'000.00		57'662.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'576.32		15'000.00		-4'088.18
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-147.19
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		272'074.90		30'000.00		15'956.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-4'580.85		-500.00		-87.55
9101	Sondersteuern	9'825.00	1'589'206.95	11'000.00	1'071'000.00	10'035.00	2'599'344.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'579'381.95</i>		<i>1'060'000.00</i>		<i>2'589'309.20</i>	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	9'825.00		11'000.00		10'035.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'517'066.95		1'000'000.00		2'528'644.20
4033.00	Hundesteuern		72'140.00		71'000.00		70'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'924'860.00	10'930'106.00	3'055'000.00	16'200'000.00	2'812'700.00	15'928'000.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'924'860.00	10'930'106.00	3'055'000.00	16'200'000.00	2'812'700.00	15'928'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'924'860.00	10'930'106.00	3'055'000.00	16'200'000.00	2'812'700.00	15'928'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'005'246.00</i>		<i>13'145'000.00</i>		<i>13'115'300.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			180'000.00			
3632.10	Ressourcenzuschuss an die Sekundarschulgemeinden	1'924'860.00		2'875'000.00		2'812'700.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		10'930'106.00		16'200'000.00		15'928'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	997'102.19	427'440.32	-9'400.00	145'500.00	256'379.18	607'052.98

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	173'441.99	156'310.92	-15'900.00	-35'400.00	231'439.65	410'579.23
9610	Zinsen	173'441.99	156'310.92	-15'900.00	-35'400.00	231'439.65	410'579.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'131.07</i>		<i>19'500.00</i>	<i>179'139.58</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'298.44				12'732.76	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	45'894.40		59'000.00		197'750.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	866.05		25'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	18'347.45				20'956.89	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	95'035.65		-99'900.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.90				1.95
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'563.15		2'000.00		473.65
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		52'580.37		55'000.00		409'514.88
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		100.55				
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		125.00		600.00		588.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		101'940.95		-93'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	820'046.11	236'829.40	6'500.00	150'900.00	24'939.53	161'013.75
9630	Liegenschaften Finanzvermögens	10'813.30	211'829.40	6'500.00	150'900.00	24'939.53	161'013.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>201'016.10</i>		<i>144'400.00</i>		<i>136'074.22</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'700.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'736.80		19'600.00		7'358.65	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien (Maschinen/Apparate)	1'883.55					
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72.90		10'000.00		324.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'167.05		2'400.00		2'092.45	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	953.00		10'800.00		10'800.00	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00			7'500.00		1'363.93	
3940.00			-48'800.00			
4430.00		115'785.90		106'100.00		113'925.15
4439.00		2'602.65				2'526.60
4637.00		810.00		800.00		810.00
4920.00		43'752.00		44'000.00		43'752.00
4940.00		48'878.85				
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	809'232.81	25'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		784'232.81			
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	809'232.81				
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		25'000.00			
969	Finanzvermögen, Übriges	3'614.09	34'300.00	30'000.00		35'460.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	3'614.09	34'300.00	30'000.00		35'460.00
	<i>Nettoergebnis</i>	30'685.91		30'000.00		35'460.00
3440.20	Wertberichtigungen Beteiligungen FV	3'340.00				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	274.09				
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		16'900.00			
4499.00	Übriger Finanzertrag		17'400.00	30'000.00		35'460.00
97	Rückverteilungen		3'413.85	4'500.00		7'960.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'413.85	4'500.00		7'960.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'413.85	4'500.00		7'960.00
	<i>Nettoergebnis</i>	3'413.85		4'500.00		7'960.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'413.85		4'500.00		7'960.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'015'154.00	42'415.88	625'500.00	266'000.00	3'989'323.90	42'689.80
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	42'415.88	42'415.88	266'000.00	266'000.00	42'689.80	42'689.80
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	42'415.88	42'415.88	266'000.00	266'000.00	42'689.80	42'689.80
	<i>Nettoergebnis</i>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'225.90					
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			215'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'991.10					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'500.00		41'000.00		26'517.15	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'144.40		10'000.00		4'172.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'012.20					
3980.00	Interne Übertragungen	4'542.28				12'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		42'415.88		53'200.00		42'689.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				-2'200.00		
4980.00	Interne Übertragungen				215'000.00		
999	Abschluss	2'972'738.12		359'500.00		3'946'634.10	
9999	Abschluss	2'972'738.12		359'500.00		3'946'634.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'972'738.12		359'500.00		3'946'634.10
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'972'738.12		359'500.00		3'946'634.10	
		46'206'632.24	46'206'632.24	46'977'300.00	46'977'300.00	46'386'651.02	46'386'651.02
	Gesamtergebnis	46'206'632.24	46'206'632.24	46'977'300.00	46'977'300.00	46'386'651.02	46'386'651.02

Erläuterungen Investitionsrechnung

0

Allgemeine VerwaltungLiegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)

Der Ersatz von Lamellenstoren im Gemeindehaus wurde nicht durchgeführt, da der Bedarf nicht ausgewiesen ist. Die Investition wurde in dieser Höhe nicht ausgegeben. Ersatzbeschaffungen oder Reparaturen werden Einzel und nur im Störfall angegangen und werden in der laufenden Rechnung ausgewiesen.

2

BildungLiegenschaften Primarschule (2170)*Schulhaus; Neubau*

Das neue Schulhaus wurde im Sommer 2019 in Betrieb genommen. Diverse Schlussarbeiten und Honorare der Projektbegleitung und des Architekturbüros wurden erst im Jahr 2020 in Rechnung gestellt. An der Gemeindeversammlung vom 17. Juni 2021 wird die definitive Bauabrechnung dem Souverän zur Abnahme vorgelegt. Die Schlussrechnung weist einen Minderaufwand von Fr. 158'421.71 gegenüber dem im Jahr 2017 bewilligten Kredit von Fr. 8'900'000.-.

Pausenplätze

Für die Sanierung von Pausenplätzen wurde in den Jahren 2019 und 2020 gesamthaft ein Betrag von CHF 635'000 eingestellt. Ein Sanierungsbedarf ist nicht bei allen Pausenplätzen gegeben. In Anbetracht der bevorstehenden Sanierungen mehrerer Gebäude auf dem Schulareal macht es wenig Sinn, die Umgebung vor diesen Bauvorhaben Instand zu setzen.

Bachtel I

Die Sanierung der Wasserleitung im Bachtel I wurde nicht durchgeführt, da der Bedarf nicht ausgewiesen ist. Diese Investition wird bei einer allfälligen Sanierung des Schulhauses wiederaufgenommen.

Die Investition für den Ersatz der Unterverteilungen im Schulhaus Bachtel I wurde zu ungenau beschrieben. Der Auftrag der Investition war unklar. Die Unterverteilungen wurden angepasst und z.T. erneuert. Die Höhe der Kosten sind jedoch unter der Aktivierungsgrenze und wurden in der Erfolgsrechnung verbucht.

Altes Schulhaus

Für die Sanierung des alten Schulhauses sind im Finanzplan von 2020 bis 2023 gesamthaft CHF 1,42 Mio eingestellt. Die Planung der Sanierung hat bis dato nicht stattgefunden und ist abhängig von der neuen Immobilienstrategie, welche vom Gemeinderat ausgearbeitet wird.

3

Kultur, Sport und FreizeitLiegenschaften Sport (3411)

Die Fussballplätze bei der Chlirietanlage sind trotz des Alters immer noch spielbar. Eine Sanierung im 2020 war unrealistisch, da bis dahin keine planerischen Vorbereitungsmaßnahmen getätigt worden sind. Mit der Ablehnung von Kunstrasenfeldern verschiebt sich diese Investition um einige Jahre. Der Bedarf ist im Moment nicht ausgewiesen.

Erläuterungen Investitionsrechnung

6

Verkehr und NachrichtenübermittlungGemeindestrassen (6150)

Aufgrund der Covid-Pandemie und der Absage der Gemeindeversammlung im Sommer 2020 konnte im Projekt Tempo 30er Zone, für welches Fr. 125'000.00 eingestellt waren, keine Realisierungsarbeiten erfolgen und es fielen nur Kosten von Fr. 21'348.15 an. Desweiteren konnte auch der Deckbelag entlang der Schmiedestrasse nicht wie angedacht im Jahr 2020 realisiert werden (offener Betrag noch ca. Fr. 30'000.00) und auch die Arbeitsvergabe aufgrund guter Submissionsangebot fiel kostengünstiger aus (rund Fr. 27'000.00). Zudem wurden Abklärungsarbeiten für die Sanierung der Grabenstrasse nicht wie geplant an ein Ingenieurbüro vergeben, was Kostenersparnisse von Fr. 15'0000.00 gegenüber dem Budget erzeugte.

Die Anschaffung eines Gemeindefahrzeuges konnte günstiger als angedacht getätigt werden.

7

Umweltschutz und RaumordnungWasserwerk (7101)

Diverse kostengünstigere Arbeitsvergaben für Baumeister- und Projektierungsarbeiten führten zu Kosteneinsparnissen (rund Fr. 40'000.00) gegenüber der Budgeteinstellung.

Auch ergab sich eine Abweichung bei den Einnahmen von Anschlussgebühren. Da nicht genau vorhergesagt werden kann, wann ein Neubau abgeschlossen wird, können die effektiven Beiträge erst nach Abschluss der Bautätigkeiten verrechnet werden. Eine genaue Budgeteinstellung ist entsprechend schwer.

Abwasserbeseitigung (7201)

Aufgrund der ungewissen Sachlage bezüglich der Covid-Situation anfangs 2020, wurden entsprechende Arbeiten im Frühjahr 2020 nicht vergeben und für eine Realisierung ab ca. Juni war die notwendige Kapazität dann nicht mehr gegeben. Dies hat zu einer Kostenabweichung von Fr. 25'000.00 geführt.

Das Überarbeiten der generellen Entwässerungsplanung musste aufgrund deren Komplexität im Umfang ausgeweitet werden. Dies hat zur entsprechenden Budgetüberschreitung von rund Fr. 11'728.51 geführt.

Auch ergab sich eine Abweichung bei den Einnahmen von Anschlussgebühren. Da nicht genau vorhergesagt werden kann, wann ein Neubau abgeschlossen wird, können die effektiven Beiträge erst nach Abschluss der Bautätigkeiten verrechnet werden. Eine genaue Budgeteinstellung ist entsprechend schwer. Dies hat zu Kostenabweichungen von Fr. 63'845.91 geführt.

8

VolkswirtschaftElektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb) (8711)

Der Leitungersatz entlang der Schmiedestrasse konnte kostengünstiger abgeschlossen werden als projiziert (Fr. 27'000.00). Auch fielen in der Projektierungsphase zur Sanierung der Bahnhofstrasse weniger Aufwände an (Fr. 10'000.00). Aufgrund der Energiestrategie 2050 (ES 2050) des Bundes wurden keine Leistungszähler angeschafft, dies hat zu Minderkosten von Fr. 11'350.00 geführt. Die Reservekonti für unvorhersehbare Arbeiten im Betrag von Fr. 80'000.00 wurden nicht benötigt. Das Projekt Netzverstärkung Trafostation Sandacker konnte mit Minderkosten von Fr. 11'000.00 abgeschlossen werden. Desweiteren konnten noch nicht alle Unternehmerrechnungen gestellt werden, was noch einen offenen Betrag zu den Budgetierungen von Fr. 49'000.00 ausmacht.

Auch ergab sich eine Abweichung bei den Einnahmen von Anschlussgebühren. Da nicht genau vorhergesagt werden kann, wann ein Neubau abgeschlossen wird, können die effektiven Beiträge erst nach Abschluss der Bautätigkeiten verrechnet werden. Eine genaue Budgeteinstellung ist entsprechend schwer. Dies hat zu Kostenabweichungen von Fr. 50'626.46 geführt.

Erläuterungen Investitionsrechnung

9

Finanzen und SteuernLiegenschaften Finanzvermögen (9630)

Für das Provisorium Palazzo bestand eine befristete Baubewilligung mittels Baurechtsentscheid. Um das noch intakte Provisorium weiter zu nutzen, erarbeitete die Gemeinde ein Projekt, den alten Kindergarten Dickloo mit diesem Provisorium zu ersetzen. Die Stimmbevölkerung lehnte dieses Projekt im Dezember 2019 ab. Bis im Juli 2020 musste das Provisorium auf der Primarschulanlage Rückgebaut werden, weshalb potenzielle Käufer gesucht wurden. Der Restwert des Provisoriums wird in den Büchern mit CHF 809'232.81 ausgewiesen. Den Restwert als Verkaufsbasis anzugeben war utopisch und stand in keinem Verhältnis. Die Gemeinde konnte das Provisorium einer anderen Schulgemeinde verkaufen, mit der Bedingung, dass die Kosten für den Rückbau und den Transport vom Käufer zu tragen sind. Mit diesem Vorgehen entstanden für die Gemeinde Oberglatt keine zusätzlichen Kosten. Der Verlust wird durch die Erfolgsrechnung getragen. Funktion 9639.

Finanzvermögen, Übriges (9690)

Die Politische Gemeinde konnte diverse Mobilien und Fahrzeuge veräussern. Alle veräusserten Mobilien und Fahrzeuge hatten keinen Restwert mehr. Die Gewinne wurden der Erfolgsrechnung gutgeschrieben.

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
02	Allgemeine Dienste	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
0290	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
INV00010	Beleuchtung Bühne Chliriet					108'489.05	
5040.00	Hochbauten					108'489.05	
INV00011	LED Beleuchtung Sporthalle					57'135.15	
5040.00	Hochbauten					57'135.15	
INV00037	Projektierung Lager/Keller unter dem Neubau des Oberstufenschulhauses der Sekundarschule Rümlang Oberglatt	9'071.45				174'333.95	
5040.00	Hochbauten	9'071.45				174'333.95	
INV00043	Feuerwehrgebäude; Umbau Garderobe, neue Hausinstallation	90'968.50		100'000.00			
5040.00	Hochbauten	90'968.50		100'000.00			
INV00046	Gemeindehaus; Ersatz Lamellenstoren Bedarf nicht ausgewiesen			60'000.00			
5040.00	Hochbauten			60'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	134'128.55	40'000.00	136'000.00	40'000.00		
11	Öffentliche Sicherheit	44'158.55		46'000.00			
111	Polizei	44'158.55		46'000.00			
1110	Sicherheit	44'158.55		46'000.00			
INV00071	Polizeifahrzeuge	44'158.55		46'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'158.55		46'000.00			
15	Feuerwehr	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
150	Feuerwehr	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
1500	Feuerwehr	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
INV00039	Ersatz ORA 12, Sanitätsgruppenfahrzeug	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
5060.00	Mobilien	89'970.00		90'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		40'000.00		40'000.00		
2	BILDUNG	329'218.35	809'232.81	1'880'000.00		3'961'892.55	1'111.50
21	Obligatorische Schule	329'218.35	809'232.81	1'880'000.00		3'961'892.55	1'111.50
212	Primarstufe	627.50				284'626.70	
2120	Primarstufe	627.50				284'626.70	
INV00008	Schulhaus; Neubau	627.50				284'626.70	
5060.00	Mobilien	627.50				284'626.70	
217	Schulliegenschaften	328'590.85	809'232.81	1'880'000.00		3'677'265.85	1'111.50
2170	Liegenschaften Primarschule	328'590.85	809'232.81	1'880'000.00		3'677'265.85	1'111.50
INV00003	Aussenanlage Primarschule; Sanierung Pausenplatz Turnhalle Bachtel Bedarf nicht ausgewiesen			140'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			140'000.00			
INV00008	Schulhaus; Neubau	90'674.60				3'589'607.40	1'111.50
5030.00	Übrige Tiefbauten	5'975.30				315'716.15	
5040.00	Hochbauten	84'699.30				3'273'891.25	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						1'111.50
INV00009	Sanierung Pausenplatz a. SH					71'347.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten					71'347.75	
INV00041	Kindergarten Dickloo; Ersatzneubau (Palazzo) durch Souverän abgelehnt	-11'320.60		840'000.00		11'320.60	
5040.00	Hochbauten	-11'320.60		840'000.00		11'320.60	
INV00044	Bachtel; Wasserleitungen, Akustikdecke sanieren Bedarf nicht ausgewiesen			90'000.00			
5040.00	Hochbauten			90'000.00			
INV00045	Sanierung Pausenplatz und Beleuchtung Bachtel 1 und Jungwingert Bedarf nicht ausgewiesen			160'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			160'000.00			
INV00047	Primarschule: Sanierung altes Schulhaus Abhängigkeit Immobilienstrategie GR			260'000.00			
5040.00	Hochbauten			260'000.00			
INV00048	Primarschule, Unterverteilung für PC's, Bachtel I Umb. in ER (Aktivierungsgrenze nicht erreicht)			170'000.00			
5040.00	Hochbauten			170'000.00			
INV00049	Primarschule, Spielwiese (ehemalig Palazzo)	19'319.25		100'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	19'319.25		100'000.00			
INV00072	Bachtel 1; Brandschutzmassnahmen	154'054.25		120'000.00		4'990.10	
5040.00	Hochbauten	154'054.25		120'000.00		4'990.10	
INV00076	Verkauf Palazzo Entwidmung		780'304.89				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		780'304.89				
INV00095	Kindergarten Dickloo; Ersatzneubau	75'863.35					
5040.00	Hochbauten	75'863.35					
INV00112	Entwidmung Hochbauten Verwaltung		28'927.92				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		28'927.92				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			600'000.00			
34	Sport und Freizeit			600'000.00			
341	Sport			600'000.00			
3411	Liegenschaften Sport			600'000.00			
INV00042	Chliriet; Aussenanlage, Sanierung Rasenplatz Bedarf nicht ausgewiesen			600'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			600'000.00			
4	GESUNDHEIT	41'831.85		41'000.00			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	41'831.85		41'000.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	41'831.85		41'000.00			
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	41'831.85		41'000.00			
INV00073	Beteiligung KZU	41'831.85		41'000.00			
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmen	41'831.85					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			41'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	214'679.45		445'000.00		257'216.60	
61	Strassenverkehr	207'363.25		425'000.00		144'548.05	
615	Gemeindestrassen	207'363.25		425'000.00		144'548.05	
6150	Gemeindestrassen	207'363.25		425'000.00		144'548.05	
INV00002	Ersatz Traktor					85'065.20	
5060.00	Mobilien					85'065.20	
INV00006	Schmiedestrasse; Sanierung inkl. Beleuchtung	123'081.55		200'000.00		9'693.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen und Verkehrswege	123'081.55		200'000.00		9'693.00	
INV00012	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Etappe 1	16'804.85		125'000.00		49'789.85	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	16'804.85		125'000.00		49'789.85	
INV00050	Ersatz Nissan	48'382.35		70'000.00			
5060.00	Mobilien	48'382.35		70'000.00			
INV00051	Grabenstrasse / Kaiserstuhlstrasse eventuell mit 30er Zone (Achtung unsicher)			15'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			15'000.00			
INV00052	Im Sack	11'675.55		15'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	11'675.55		15'000.00			
INV00108	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Etappe 2	7'418.95					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	7'418.95					
62	Öffentlicher Verkehr	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
INV00001	Bushaltestelle Bahnhof	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	7'316.20				112'668.55	
5040.00	Hochbauten			20'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'246'077.34	109'179.07	1'442'700.00	200'000.00	1'360'954.66	884'300.42
71	Wasserversorgung	237'013.95	73'024.98	270'000.00	100'000.00	148'502.15	695'225.39
710	Wasserversorgung	237'013.95	73'024.98	270'000.00	100'000.00	148'502.15	695'225.39
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	237'013.95	73'024.98	270'000.00	100'000.00	148'502.15	695'225.39
INV00015	Verteilung, Schmiedestrasse, Ersatz Wasserleitung	92'783.70		110'000.00		33'682.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	92'783.70		110'000.00		33'682.50	
INV00016	Verbindungsleitung Wasserleitung Schantli (Flughafen Kloten)	759.98				14'915.69	
5030.00	Übrige Tiefbauten	759.98				14'915.69	
INV00017	Wasseranschlussgebühren 2019						695'225.39
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						695'225.39
INV00035	Brunnenstube Haslenbach	7'507.13				99'903.96	
5030.00	Übrige Tiefbauten	7'507.13				99'903.96	
INV00051	Grabenstrasse / Kaiserstuhlstrasse eventuell mit 30er Zone (Achtung unsicher)			15'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			15'000.00			
INV00052	Im Sack	4'908.73		15'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	4'908.73		15'000.00			
INV00053	Erneuerung Betriebssystem	105'990.02		100'000.00			
5200.00	Software	105'990.02		100'000.00			
INV00054	Verteilung, Leewinkel, Erweiterung Wasserleitung (Bemerkung Beschluss WK 17.01.13: Fr. 95'100.--)	7'568.57		15'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	7'568.57		15'000.00			
INV00055	Ringleitung zur Schulhaus Chliriet (aufgrund des Neubaus des Schulhauses) ab Bachstrasse DN 150 Leitung	17'495.82		15'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	17'495.82		15'000.00			
INV00056	Wasseranschlussgebühren 2020		73'024.98		100'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		73'024.98		100'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	1'000'304.69	36'154.09	1'092'700.00	100'000.00	1'191'723.26	189'075.03
720	Abwasserbeseitigung	1'000'304.69	36'154.09	1'092'700.00	100'000.00	1'191'723.26	189'075.03

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'000'304.69	36'154.09	1'092'700.00	100'000.00	1'191'723.26	189'075.03
INV00018	Revision Generelles Entwässerungsprojekt (GEP)	36'728.51		25'000.00		39'084.40	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	36'728.51		25'000.00		39'084.40	
INV00019	ARA Fischbach-Glatt; Ersatz Niveaumessungen und Signalübertragungen					4'755.35	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentlicheUnternehmungen					4'755.35	
INV00020	Ausbau Kläranlage AU, Niederglatt, brutto 61 Mio., Anteil Oberglatt: 9'353'687.00	963'576.18		996'700.00		1'060'884.36	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			996'700.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentlicheUnternehmungen	963'576.18				1'060'884.36	
INV00021	Kanalisationsanschlussgebühr 2019						189'075.03
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						189'075.03
INV00057	ARA Fischbach-Glatt Ausbau Bauprojekt - EMV			46'000.00		45'743.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			46'000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentlicheUnternehmungen					45'743.00	
INV00058	Kalibervergrößerungen aufgrund GEP (Achtung Annahme)			10'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00			
INV00059	Kanalisationsanschlussgebühr 2020		36'154.09		100'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		36'154.09		100'000.00		
INV00060	Teilsanierung Bahnhofstrasse (Kreisel bis Hofstetterstrasse)			15'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			15'000.00			
INV00074	ARA Fischbach-Glatt Blockheizkraftwerk					41'256.15	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentlicheUnternehmungen					41'256.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	8'758.70		80'000.00		20'729.25	
790	Raumordnung	8'758.70		80'000.00		20'729.25	
7900	Raumordnung	8'758.70		80'000.00		20'729.25	
INV00004	Ortsplanung, Nutzungsplanung (Rev. Bauordnung)	5'258.25		50'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	5'258.25		50'000.00			
INV00005	Gemeinsame Siedlungsentwicklung ONN	3'500.45		30'000.00		20'729.25	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.45		30'000.00		20'729.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
87	Brennstoffe und Energie	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
871	Elektrizität	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
INV00022	Ersatz MS-Kabel TS Erlen - TS Bhf mit LWL	95'028.14		200'000.00		6'314.76	
5030.00	Übrige Tiefbauten			200'000.00		6'314.76	
5030.40.01	Anlagen im Bau	95'028.14					
INV00024	Datenübertragung ab Trafostationen	258'322.09		250'000.00		140'352.33	
5030.00	Übrige Tiefbauten	258'322.09		250'000.00		140'352.33	
INV00025	Ersatz Niederspannungsverteilung TS Erlen	22'537.35				89'093.05	
5030.00	Übrige Tiefbauten	5'806.50				89'093.05	
5030.40.24	Kabel NE7	5'576.95					
5030.40.34	Trafostation - Zubehör	5'576.95					
5040.40.31	Trafostation Gebäude konventionell	5'576.95					
INV00026	Messeinrichtung (ES2050)					22'659.85	
5200.00	Software					22'659.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00027	Zähler, Apparate, Einrichtungen, Kassierzähler 2019					34'550.00	
5060.00	Mobilien					34'550.00	
INV00028	Sanierung Verteilnkabinen	7'035.00				17'267.18	
5030.00	Übrige Tiefbauten	7'035.00				17'267.18	
INV00029	Trafoerweiterung 1'000 kVA TS Reckholderen (Netzausbau 2019-1)	21'660.95				46'853.62	
5030.00	Übrige Tiefbauten	-16'022.05				46'853.62	
5030.40.30	Trafostation MS-Schaltanlage	6'851.45					
5030.40.34	Trafostation - Zubehör	6'851.45					
5030.40.35	Trafostation NS-Schaltanlage NE7	23'980.10					
INV00032	Schmiedestrasse (Abrechnung noch offen)	179'694.49		150'000.00		8'689.09	
5030.00	Übrige Tiefbauten	179'694.49		150'000.00		8'689.09	
INV00034	Elektrizität Anschlussgebühren 2019						162'467.63
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						162'467.63
INV00038	Ersatz MS-Kabel TS Allmend - TS Dorf	8'929.11				179'605.24	
5030.00	Übrige Tiefbauten	-57'057.94				179'605.24	
5030.40.25	Trasse NE5	47'133.60					
5030.40.26	Trasse NE7	18'853.45					
INV00052	Im Sack			10'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00			
INV00060	Teilsanierung Bahnhofstrasse (Kreisel bis Hofstetterstrasse)	10'170.01		20'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	10'170.01		20'000.00			
INV00061	Ersatz MS-Kabel TS Dorf bis TS Halde	6'406.69		10'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00			
5030.40.01	Anlagen im Bau	6'406.69					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00062	Ersatz Mittelspannungsanlage TS Dorf	10'306.41		10'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00			
5030.40.01	Anlagen im Bau	10'306.41					
INV00063	Ersatz Mittelspannungsanlage TS Halde	6'592.39		10'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00			
5030.40.01	Anlagen im Bau	6'592.39					
INV00064	Zähler, Apparate, Einrichtungen, Kassierzähler 2020	33'650.00		45'000.00			
5060.00	Mobilien	33'650.00		45'000.00			
INV00065	Trasseerweiterung Hüttenrain (Netzausbau 2020-1)	22'248.42		60'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00			
5030.40.01	Anlagen im Bau	22'248.42					
INV00066	Netzausbau 2020-2 kein Bedarf			50'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			50'000.00			
INV00067	Netzausbau 2020-3 kein Bedarf			30'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			30'000.00			
INV00068	Elektrizität Anschlussgebühren 2020		50'626.46		100'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		50'626.46		100'000.00		
INV00069	VK Chliriethalle	31'723.68		70'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			70'000.00			
5030.40.01	Anlagen im Bau	31'723.68					
INV00070	Netzverstärkung TS Sandacker / VK Schelb + Bachtel	15'608.40		30'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			30'000.00			
5030.40.01	Anlagen im Bau	15'608.40					
INV00113	Rückvergütung Trassebaus (Solaranlage Maag)		124'292.01				
6350.40.24	Kabel NE7		37'287.60				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.40.26	Trasse NE7		49'716.81				
6350.40.60	Verteilkabinen		37'287.60				
9	FINANZEN UND STEUERN	851'132.81	41'900.00			23'520.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	851'132.81	851'132.81			23'520.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	834'232.81	834'232.81			23'520.00	
9630	Liegenschaften Finanzvermögens	834'232.81	834'232.81			23'520.00	
INV00014	Ausnützungstransfer Bahnhofstr. 43/45 auf "Bahnhofswiese"					23'520.00	
7000.00	Grundstücke					23'520.00	
INV00076	Verkauf Palazzo Entwidmung	780'304.89	834'232.81				
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	780'304.89					
8040.00	Verkauf von Gebäuden		25'000.00				
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung		809'232.81				
INV00112	Entwidmung Hochbauten Verwaltung	28'927.92					
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	28'927.92					
INV00114	Verkauf Palazzo Entwidmung Übertragung Korrektur INV 76	25'000.00					
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	25'000.00					
969	Finanzvermögen, Übriges	16'900.00	16'900.00				
9690	Finanzvermögen, Übriges	16'900.00	16'900.00				
INV00100	Verkauf Mobilien 2020 (Entwidmung)	16'900.00	16'900.00				
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	16'900.00					
8060.00	Verkauf von Mobilien		16'900.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten		-809'232.81				
999	Abschluss		-809'232.81				
9999	Abschluss		-809'232.81				
INV00076	Verkauf Palazzo Entwidmung		-809'232.81				
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		-809'232.81				
	Nettoinvestition	3'647'021.43	1'175'230.35	5'649'700.00	340'000.00	6'488'927.08	1'047'879.55
			2'471'791.08		5'309'700.00		5'441'047.53
		3'647'021.43	3'647'021.43	5'649'700.00	5'649'700.00	6'488'927.08	6'488'927.08

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	134'128.55	40'000.00	136'000.00	40'000.00		
2	BILDUNG	329'218.35	809'232.81	1'880'000.00		3'961'892.55	1'111.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			600'000.00			
4	GESUNDHEIT	41'831.85		41'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	214'679.45		445'000.00		257'216.60	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'246'077.34	109'179.07	1'442'700.00	200'000.00	1'360'954.66	884'300.42
8	VOLKSWIRTSCHAFT	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
9	FINANZEN UND STEUERN	1'133'330.35	2'795'888.62	340'000.00	5'649'700.00	1'047'879.55	6'465'407.08
	Nettoinvestition	3'929'218.97	3'929'218.97	5'989'700.00	5'989'700.00	7'513'286.63	7'513'286.63
		3'929'218.97	3'929'218.97	5'989'700.00	5'989'700.00	7'513'286.63	7'513'286.63

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
02	Allgemeine Dienste	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
0290	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>100'039.95</i>		<i>160'000.00</i>		<i>339'958.15</i>
5040.00	Hochbauten	100'039.95		160'000.00		339'958.15	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	134'128.55	40'000.00	136'000.00	40'000.00		
11	Öffentliche Sicherheit	44'158.55		46'000.00			
111	Polizei	44'158.55		46'000.00			
1110	Sicherheit	44'158.55		46'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>44'158.55</i>		<i>46'000.00</i>		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'158.55		46'000.00			
15	Feuerwehr	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
150	Feuerwehr	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
1500	Feuerwehr	89'970.00	40'000.00	90'000.00	40'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>49'970.00</i>		<i>50'000.00</i>		
5060.00	Mobilien	89'970.00		90'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		40'000.00		40'000.00		
2	BILDUNG	329'218.35	809'232.81	1'880'000.00		3'961'892.55	1'111.50
21	Obligatorische Schule	329'218.35	809'232.81	1'880'000.00		3'961'892.55	1'111.50
212	Primarstufe	627.50				284'626.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120	Primarstufe	627.50				284'626.70	
	<i>Nettoinvestition</i>		627.50				284'626.70
5060.00	Mobilien	627.50				284'626.70	
217	Schulliegenschaften	328'590.85	809'232.81	1'880'000.00		3'677'265.85	1'111.50
2170	Liegenschaften Primarschule	328'590.85	809'232.81	1'880'000.00		3'677'265.85	1'111.50
	<i>Nettoinvestition</i>	480'641.96			1'880'000.00		3'676'154.35
5030.00	Übrige Tiefbauten	25'294.55		400'000.00		387'063.90	
5040.00	Hochbauten	303'296.30		1'480'000.00		3'290'201.95	
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		809'232.81				
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						1'111.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			600'000.00			
34	Sport und Freizeit			600'000.00			
341	Sport			600'000.00			
3411	Liegenschaften Sport			600'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				600'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten			600'000.00			
4	GESUNDHEIT	41'831.85		41'000.00			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	41'831.85		41'000.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	41'831.85		41'000.00			
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	41'831.85		41'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		41'831.85		41'000.00		
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmen	41'831.85					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			41'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	214'679.45		445'000.00		257'216.60	
61	Strassenverkehr	207'363.25		425'000.00		144'548.05	
615	Gemeindestrassen	207'363.25		425'000.00		144'548.05	
6150	Gemeindestrassen	207'363.25		425'000.00		144'548.05	
	<i>Nettoinvestition</i>		207'363.25		425'000.00		144'548.05
5010.00	Strassen und Verkehrswege	158'980.90		355'000.00		59'482.85	
5060.00	Mobilien	48'382.35		70'000.00		85'065.20	
62	Öffentlicher Verkehr	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	7'316.20		20'000.00		112'668.55	
	<i>Nettoinvestition</i>		7'316.20		20'000.00		112'668.55
5010.00	Strassen und Verkehrswege	7'316.20				112'668.55	
5040.00	Hochbauten			20'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'246'077.34	109'179.07	1'442'700.00	200'000.00	1'360'954.66	884'300.42
71	Wasserversorgung	237'013.95	73'024.98	270'000.00	100'000.00	148'502.15	695'225.39
710	Wasserversorgung	237'013.95	73'024.98	270'000.00	100'000.00	148'502.15	695'225.39
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	237'013.95	73'024.98	270'000.00	100'000.00	148'502.15	695'225.39
	<i>Nettoinvestition</i>		163'988.97		170'000.00	546'723.24	
5030.00	Übrige Tiefbauten	131'023.93		170'000.00		148'502.15	
5200.00	Software	105'990.02		100'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		73'024.98		100'000.00		695'225.39
72	Abwasserbeseitigung	1'000'304.69	36'154.09	1'092'700.00	100'000.00	1'191'723.26	189'075.03

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	1'000'304.69	36'154.09	1'092'700.00	100'000.00	1'191'723.26	189'075.03
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'000'304.69	36'154.09	1'092'700.00	100'000.00	1'191'723.26	189'075.03
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>964'150.60</i>		<i>992'700.00</i>		<i>1'002'648.23</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten			25'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	36'728.51		25'000.00		39'084.40	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'042'700.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentlicheUnternehmungen	963'576.18				1'152'638.86	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		36'154.09		100'000.00		189'075.03
79	Raumordnung	8'758.70		80'000.00		20'729.25	
790	Raumordnung	8'758.70		80'000.00		20'729.25	
7900	Raumordnung	8'758.70		80'000.00		20'729.25	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>8'758.70</i>		<i>80'000.00</i>		<i>20'729.25</i>
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	5'258.25		50'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.45		30'000.00		20'729.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
87	Brennstoffe und Energie	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
871	Elektrizität	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	729'913.13	174'918.47	945'000.00	100'000.00	545'385.12	162'467.63
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>554'994.66</i>		<i>845'000.00</i>		<i>382'917.49</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	387'948.10		900'000.00		488'175.27	
5030.40	Übrige Tiefbauten Elektrizität	302'738.08					
5040.40	Hochbauten Elektrizität	5'576.95					
5060.00	Mobilien	33'650.00		45'000.00		34'550.00	
5200.00	Software					22'659.85	
6350.40	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen von EW		124'292.01				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		50'626.46		100'000.00		162'467.63
9	FINANZEN UND STEUERN	1'133'330.35	2'795'888.62	340'000.00	5'649'700.00	1'047'879.55	6'465'407.08
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'133'330.35	2'795'888.62	340'000.00	5'649'700.00	1'047'879.55	6'465'407.08
999	Abschluss	1'133'330.35	2'795'888.62	340'000.00	5'649'700.00	1'047'879.55	6'465'407.08
9999	Abschluss	1'133'330.35	2'795'888.62	340'000.00	5'649'700.00	1'047'879.55	6'465'407.08
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>1'662'558.27</i>		<i>5'309'700.00</i>		<i>5'417'527.53</i>	
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'133'330.35		340'000.00		1'047'879.55	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		2'795'888.62		5'649'700.00		6'465'407.08
	Nettoinvestition	3'929'218.97	3'929'218.97	5'989'700.00	5'989'700.00	7'513'286.63	7'513'286.63
		3'929'218.97	3'929'218.97	5'989'700.00	5'989'700.00	7'513'286.63	7'513'286.63

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00
		1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00
	Nettoinvestition	1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	851'132.81	851'132.81			23'520.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	834'232.81	834'232.81			23'520.00	
9630	Liegenschaften Finanzvermögens	834'232.81	834'232.81			23'520.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>23'520.00</i>
7000.00	Grundstücke					23'520.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	809'232.81					
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	25'000.00					
8040.00	Verkauf von Gebäuden		25'000.00				
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung		809'232.81				
969	Finanzvermögen, Übriges	16'900.00	16'900.00				
9690	Finanzvermögen, Übriges	16'900.00	16'900.00				
	<i>Nettoinvestition</i>						
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	16'900.00					
8060.00	Verkauf von Mobilien		16'900.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	851'132.81	851'132.81				23'520.00
999	Abschluss	851'132.81	851'132.81				23'520.00
9999	Abschluss	851'132.81	851'132.81				23'520.00
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>23'520.00</i>	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	851'132.81					
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		851'132.81				23'520.00
	Nettoinvestition	1'702'265.62	1'702'265.62			23'520.00	23'520.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1	Aktiven	99'638'891.84	130'249'786.17	-128'826'199.44	100'957'745.77
10	Finanzvermögen (FV)	61'288'456.76	125'858'908.35	-123'711'031.05	63'331'601.26
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'130'523.43	63'009'728.90	-57'974'284.38	16'165'967.95
1000	Kasse	13'955.55	138'455.60	-134'396.45	18'014.70
1000.00	Kasse Gemeindeverwaltung	6'682.45	133'411.45	-131'788.35	8'305.55
1000.10	Kasse Primarschule	5'605.00	2'113.55		7'718.55
1000.11	Kasse Bibliothek	1'308.10	1'819.60	-2'608.10	519.60
1000.12	Kasse Wertstoffsammelstelle	360.00	1'111.00		1'471.00
1001	Post	7'912'826.31	53'300'719.92	-49'593'938.17	11'619'608.06
1001.00	Postfinance 80-11103-8 Gemeinde	5'592'472.72	50'421'579.38	-44'867'737.80	11'146'314.30
1001.01	Postfinance 80-360645-1 Kontoaufhebung 02.11.2020	278'525.61	2'240.00	-280'765.61	
1001.02	Postfinance 88-646888-8 Kontoaufhebung 30.10.2020	450'329.86	7'075.50	-457'405.36	
1001.03	Postfinance 87-771624-2 Elektrizitätswerk	1'591'498.12	2'869'825.04	-3'988'029.40	473'293.76
1002	Bank	3'203'741.57	9'469'871.98	-8'145'268.36	4'528'345.19
1002.00	ZKB Dielsdorf 1125-0440.008 Gemeinde	2'475'471.42	6'243'828.83	-4'915'999.45	3'803'300.80
1002.01	ZKB Zürich 1100-5404.950 Elektrizitätswerk	135'798.00	41'411.80	-55.60	177'154.20
1002.02	ZKB Dielsdorf 1125-0096.889 Soziales	592'472.15	3'184'631.35	-3'229'213.31	547'890.19
1004	Debit- und Kreditkarten		100'681.40	-100'681.40	
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe		100'681.40	-100'681.40	
101	Forderungen	8'294'034.36	47'719'142.43	-46'204'628.96	9'808'547.83
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'878'756.13	21'999'825.07	-22'381'443.81	2'497'137.39
1010.00	Forderungen Sammelkonto	2'614'035.15	16'258'683.56	-16'583'798.01	2'288'920.70
1010.02	Forderungen Zahlungsausgleichskonto		5'379'359.69	-5'379'359.69	
1010.08	Forderungen Abklärungskonto		237'694.17	-237'694.17	
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			-22'889.21	-22'889.21

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	248.15	43.75		291.90
1010.15	Forderungen Altsystem	107'350.13	17'567.90	-43'806.73	81'111.30
1010.20	Forderungen SVA Zürich für Zusatzleistungen AHV/IV	157'122.70	106'476.00	-113'896.00	149'702.70
1011	Kontokorrente mit Dritten	366'895.65	5'319'697.65	-5'397'808.76	288'784.54
1011.10	Kontokorrent Polizeizweckverband RONN	22'980.13	415'637.00	-421'526.91	17'090.22
1011.12	Kontokorrent Zweckverband Sozialdienste des Bezirks Dielsdorf	45'867.15	412'786.65	-440'190.15	18'463.65
1011.13	Kontokorrent Zweckverband Musikschule Zürcher Unterland	108.99		-108.99	
1011.20	Kontokorrent SVA Zürich für Zusatzleistungen AHV/IV	297'939.38	4'433'896.00	-4'478'604.71	253'230.67
1011.22	Kontokorrent Mieter Liegenschaften (RIMO)		57'378.00	-57'378.00	
1012	Steuerforderungen	3'881'737.42	4'787'016.84	-4'063'909.44	4'604'844.82
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	3'950'870.24	4'689'734.64	-3'950'870.24	4'689'734.64
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-158'034.81		-24'137.21	-182'172.02
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	64'713.75	74'935.20	-64'713.75	74'935.20
1012.22	Forderungen Nachsteuern	24'087.24	22'347.00	-24'087.24	22'347.00
1012.23	Forderungen Steuerausscheidungen	101.00		-101.00	
1013	Anzahlungen an Dritte	1'781.45	71'452.00	-73'070.40	163.05
1013.10	Lohnvorschüsse	1'781.45	71'452.00	-73'070.40	163.05
1014	Transferforderungen	341'548.80	1'383'519.45	-367'423.30	1'357'644.95
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	4'597.00	16'978.15	-4'597.00	16'978.15
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	336'951.80	1'366'541.30	-362'826.30	1'340'666.80
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	777'024.46	13'358'243.73	-13'111'460.36	1'023'807.83
1015.01	Kontokorrent Elektrizitätswerk	612'724.57	3'260'128.25	-3'014'236.80	858'616.02
1015.02	Kontokorrent Sozialadministration	103'903.74	3'597'797.16	-3'563'872.71	137'828.19
1015.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen		6'472'732.70	-6'472'732.70	
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		222.00	-222.00	
1015.60	Abrechnungskonto MWST	60'396.15	27'363.62	-60'396.15	27'363.62
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	500.00	1'486.45	-1'486.45	500.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1016.00	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	500.00	1'486.45	-1'486.45	500.00
1019	Übrige Forderungen	45'790.45	797'901.24	-808'026.44	35'665.25
1019.00	Mietzinsdepots	33'726.65	0.90	-9'810.00	23'917.55
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	12'063.80	13'749.30	-14'065.40	11'747.70
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		61'702.32	-61'702.32	
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk		18'048.91	-18'048.91	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		63'544.91	-63'544.91	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung		77'023.46	-77'023.46	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		58'293.94	-58'293.94	
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Elektrizitätswerk		449'719.36	-449'719.36	
1019.27	MWST-Vorsteuerguthaben IR Elektrizitätswerk		55'818.14	-55'818.14	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	32'076'982.97	13'444'671.40	-17'843'412.09	27'573'509.48
1040	Aktive RA Personalaufwand	11'862.30		-11'862.30	
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	11'862.30		-11'862.30	
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	509'116.25	393'889.05	-509'116.25	393'889.05
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	509'116.25	393'889.05	-509'116.25	393'889.05
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	31'431'541.40	12'590'744.20	-17'073'507.50	26'948'778.10
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'097'472.40	1'083'638.20	-2'090'438.50	90'672.10
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	30'334'069.00	11'507'106.00	-14'983'069.00	26'858'106.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		100.55		100.55
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		100.55		100.55
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	124'463.02	229'968.80	-124'463.02	229'968.80
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	124'463.02	229'968.80	-124'463.02	229'968.80
1046	Aktive RA Investitionsrechnung		229'968.80	-124'463.02	772.98
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung		229'968.80	-124'463.02	772.98
107	Finanzanlagen	11'145.00		-3'340.00	7'805.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1070	Aktien und Anteilscheine	11'145.00		-3'340.00	7'805.00
1070.00	Aktien	11'145.00		-3'340.00	7'805.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	9'775'771.00	1'685'365.62	-1'685'365.62	9'775'771.00
1080	Grundstücke FV	8'314'071.00			8'314'071.00
1080.00	Grundstücke FV	7'339'471.00			7'339'471.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	974'600.00			974'600.00
1084	Gebäude FV	1'461'700.00	1'643'465.62	-1'643'465.62	1'461'700.00
1084.00	Gebäude FV	1'461'700.00	1'643'465.62	-1'643'465.62	1'461'700.00
1086	Mobilien FV		16'900.00	-16'900.00	
1086.00	Mobilien FV		16'900.00	-16'900.00	
1087	Anlagen im Bau FV		25'000.00	-25'000.00	
1087.00	Anlagen im Bau FV		25'000.00	-25'000.00	
14	Verwaltungsvermögen (VV)	38'350'435.08	4'390'877.82	-5'115'168.39	37'626'144.51
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	31'065'653.77	3'226'562.52	-4'928'879.04	29'363'337.25
1400	Grundstücke VV	1'965'323.80			1'965'323.80
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	1'965'323.80			1'965'323.80
1401	Strassen und Verkehrswege	3'075'326.35	67'861.53	-423'312.35	2'719'875.53
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	13'510'910.77	67'861.53		13'578'772.30
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-10'435'584.42		-423'312.35	-10'858'896.77
1402	Wasserbau	3'658.41		-203.25	3'455.16
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	9'867.75			9'867.75
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-6'209.34		-203.25	-6'412.59
1403	Übrige Tiefbauten	2'918'176.09	1'663'123.45	-1'350'419.64	3'230'879.90
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	4'161'257.65	5'975.30		4'167'232.95

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-3'243'338.93		-124'375.16	-3'367'714.09
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	2'009'490.21	454'222.94	-73'024.98	2'390'688.17
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-1'449'737.60		-363'013.41	-1'812'751.01
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'578'675.21	216'366.13	-36'154.09	2'758'887.25
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-3'133'737.22		-227'054.99	-3'360'792.21
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	287'613.65			287'613.65
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-90'603.37		-9'557.17	-100'160.54
1403.40	Tiefbauten Elektrizitätswerk	5'258'841.08	986'559.08	-247'998.46	5'997'401.70
1403.49	WB Tiefbauten Elektrizitätswerk	-3'460'284.59		-269'241.38	-3'729'525.97
1404	Hochbauten	20'979'895.47	801'419.72	-2'256'980.52	19'524'334.67
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	35'025'345.19	608'590.83	-1'086'924.35	34'547'011.67
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-15'619'177.18	187'251.94	-1'086'021.38	-16'517'946.62
1404.30	Hochbauten Abfallwirtschaft	161'209.10			161'209.10
1404.39	WB Hochbauten Abfallwirtschaft	-105'521.13		-4'888.62	-110'409.75
1404.40	Hochbauten Elektrizitätswerk	4'057'662.30	5'576.95		4'063'239.25
1404.49	WB Hochbauten Elektrizitätswerk	-2'539'622.81		-79'146.17	-2'618'768.98
1405	Waldungen	8'093.40		-674.45	7'418.95
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	26'978.00			26'978.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-18'884.60		-674.45	-19'559.05
1406	Mobilien VV	1'141'772.44	184'697.20	-313'601.58	1'012'868.06
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'317'860.65	138'979.85	-52'067.35	4'404'773.15
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'333'987.81	12'067.35	-239'277.93	-3'561'198.39
1406.30	Mobilien Abfallwirtschaft	129'923.20			129'923.20
1406.39	WB Mobilien Abfallwirtschaft	-128'310.83		-806.19	-129'117.02
1406.40	Mobilien Elektrizitätswerk	1'168'293.14	33'650.00		1'201'943.14
1406.49	WB Mobilien Elektrizitätswerk	-1'012'005.91		-21'450.11	-1'033'456.02
1407	Anlagen im Bau	973'407.81	509'460.62	-583'687.25	899'181.18
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	523'000.65	244'674.85	-240'434.50	527'241.00
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk	48'598.19	29'973.12	-48'598.19	29'973.12

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	39'084.40	36'728.51		75'812.91
1407.40	Anlagen im Bau Elektrizitätswerk	362'724.57	198'084.14	-294'654.56	266'154.15
142	Immaterielle Anlagen	61'810.28	111'248.27	-33'704.06	139'354.49
1420	Software allgemeiner Haushalt	15'106.57	105'990.02	-28'751.29	92'345.30
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	32'849.80			32'849.80
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-32'849.80			-32'849.80
1420.10	Software Wasserwerk	29'163.20	105'990.02		135'153.22
1420.19	WB Software Wasserwerk	-29'163.20		-21'198.00	-50'361.20
1420.30	Software Abfallwirtschaft	44'732.10			44'732.10
1420.39	WB Software Abfallwirtschaft	-44'732.10			-44'732.10
1420.40	Software Elektrizitätswerk	22'659.85			22'659.85
1420.49	WB Software Elektrizitätswerk	-7'553.28		-7'553.29	-15'106.57
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt		5'258.25		5'258.25
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt		5'258.25		5'258.25
1429	Übrige immaterielle Anlagen	46'703.71		-4'952.77	41'750.94
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	100'917.70			100'917.70
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-54'213.99		-4'952.77	-59'166.76
144	Darlehen	14'000.00	41'831.85		55'831.85
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00			14'000.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	14'000.00			14'000.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen		41'831.85		41'831.85
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt		41'831.85		41'831.85
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'140'940.00			2'140'940.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	153'165.00			153'165.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	153'165.00			153'165.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'942'975.00			1'942'975.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'942'975.00			1'942'975.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	39'800.00			39'800.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	50'000.00			50'000.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-10'200.00			-10'200.00
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00			5'000.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	5'000.00			5'000.00
146	Investitionsbeiträge	5'068'031.03	1'011'235.18	-152'585.29	5'926'680.92
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		44'158.55	-5'519.82	38'638.73
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt		44'158.55		44'158.55
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt			-5'519.82	-5'519.82
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'632'808.62		-146'665.47	1'486'143.15
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	46'000.00			46'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-44'302.25		-7'544.36	-51'846.61
1464.20	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	4'866'102.57			4'866'102.57
1464.29	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-3'234'991.70		-139'121.11	-3'374'112.81
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'400.00		-400.00	6'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	10'000.00			10'000.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-3'600.00		-400.00	-4'000.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	3'428'822.41	967'076.63		4'395'899.04
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	20'729.25	3'500.45		24'229.70
1469.20	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	3'408'093.16	963'576.18		4'371'669.34
2	Passiven	-99'638'891.84	-254'167'329.45	252'848'475.52	-100'957'745.77
20	Fremdkapital	-30'282'878.01	-246'392'742.77	248'391'733.77	-28'283'887.01
200	Laufende Verbindlichkeiten	-10'888'357.17	-219'791'099.52	216'272'962.68	-14'406'494.01
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-6'298'021.37	-46'376'366.81	46'499'401.52	-6'174'986.66
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-6'101'755.33	-43'153'839.46	43'227'549.73	-6'028'045.06
2000.07	übrige Kreditoren	-898.60	-977.95	44.45	-1'832.10
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	-17'473.35	-458'162.95	474'923.35	-712.95
2000.09	Kreditoren Altsystem	1'278.80	-1'278.80		
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-143'571.90	-1'065'344.50	1'093'805.05	-115'111.35
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	-24'242.10	-1'531'045.45	1'549'665.60	-5'621.95
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-10'419.74	-159'096.40	153'015.69	-16'500.45
2000.13	Quellensteuern Personal	-939.15	-6'621.30	397.65	-7'162.80
2001	Kontokorrente mit Dritten	-31'937.23		31'937.23	
2001.20	Kontokorrent SVA Zürich für Zusatzleistungen AHV/IV	-25'641.23		25'641.23	
2001.22	Kontokorrent Mieter Liegenschaften (RIMO)	-6'296.00		6'296.00	
2002	Steuern	-4'885.63	-340'180.84	209'632.35	-135'434.12
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-4'885.63	-135'434.12	4'885.63	-135'434.12
2002.20	MWST-Steuerschulden Wasserwerk		-22'332.26	22'332.26	
2002.22	MWST-Steuerschulden Abwasserbeseitigung		-104'071.03	104'071.03	
2002.24	MWST-Steuerschulden Abfallwirtschaft		-57'016.92	57'016.92	

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2002.26	MWST-Steuerschulden Elektrizitätswerk		-21'326.51	21'326.51	
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-509'999.72	-167'871'009.87	167'830'566.50	-550'443.09
2005.02	Kontokorrent Sozialadministration	-22'095.25	-9'636.80		-31'732.05
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		-17'874'902.18	17'874'902.18	
2005.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre		-10'188'289.48	10'188'289.48	
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		-17'874'902.18	17'874'902.18	
2005.13	Ablieferung und Bezugskosten SR-Abrechnung frühere Jahre		-9'915'231.87	9'915'231.87	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-400'883.94	400'883.94	
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-35'287.15	35'287.15	
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		-6'522'238.65	6'522'238.65	
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-2'905.85	2'905.85	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	-584.21	-7'429'383.40	7'429'967.61	
2005.31	Zahlungsausgleichskonto Lohn	-22'620.40	-6'334'506.60	6'326'876.50	-30'250.50
2005.40	Zahlungsausgleichskonto Kreditoren		-42'924'793.08	42'924'793.08	
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge Steueramt	-411'022.45	-30'511'256.06	30'473'412.15	-448'866.36
2005.42	Vorauszahlungskonto ESR-Eingänge	-4'154.75	-5'491'599.75	5'478'038.05	-17'716.45
2005.51	Abrechnungskonto Kontenüberträge		-12'034'427.57	12'034'427.57	
2005.60	Abrechnungskonto MWST	-49'522.66	-320'765.31	348'410.24	-21'877.73
2006	Depotgelder und Kautionen	-4'043'513.22	-5'203'542.00	1'701'425.08	-7'545'630.14
2006.00	Schlüsseldepots	-6'600.00	-700.00	1'600.00	-5'700.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-1'667'385.35	-3'884'763.00	1'445'965.35	-4'106'183.00
2006.20	Grabunterhaltsdepositen		-3'700.00		-3'700.00
2006.30	Baudepositen Wasserversorgung	-2'339'165.27	-1'314'379.00	251'359.73	-3'402'184.54
2006.40	Depotgelder	-30'362.60		2'500.00	-27'862.60
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	-21'000'000.00	23'500'000.00	-2'500'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-5'000'000.00	-2'500'000.00	5'000'000.00	-2'500'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-5'000'000.00	-2'500'000.00	5'000'000.00	-2'500'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		-18'500'000.00	18'500'000.00	
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		-18'500'000.00	18'500'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-405'650.21	-423'181.25	405'650.21	-423'181.25
2040	Passive RA Personalaufwand	-504.20	-2'035.39	504.20	-2'035.39
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-504.20	-2'035.39	504.20	-2'035.39
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-20'109.21	-261'711.41	20'109.21	-261'711.41
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-20'109.21	-261'711.41	20'109.21	-261'711.41
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-35'554.20	-112'010.35	35'554.20	-112'010.35
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-35'554.20	-112'010.35	35'554.20	-112'010.35
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-171'919.10	-34'693.50	171'919.10	-34'693.50
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-171'919.10	-34'693.50	171'919.10	-34'693.50
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		-354.90		-354.90
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		-354.90		-354.90
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-177'563.50	-12'375.70	177'563.50	-12'375.70
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	-177'563.50	-12'375.70	177'563.50	-12'375.70
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'730'675.00	-2'879'560.00	2'590'675.00	-3'019'560.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-187'500.00		47'500.00	-140'000.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-187'500.00		47'500.00	-140'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-2'543'175.00	-2'879'560.00	2'543'175.00	-2'879'560.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz und Lastenausgleich	-2'543'175.00	-2'879'560.00	2'543'175.00	-2'879'560.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-6'500'000.00		2'500'000.00	-4'000'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2064	Darlehen, Schuldscheine	-6'500'000.00		2'500'000.00	-4'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	-6'500'000.00		2'500'000.00	-4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-4'133'368.00	-2'298'902.00	3'053'602.00	-3'378'668.00
2085	Langfristige Rückstellungen ausübriger betrieblicher Tätigkeit	-1'320'668.00	-200'000.00		-1'520'668.00
2085.00	Langfristige Rückstellungen ausübriger betrieblicher Tätigkeit	-1'320'668.00	-200'000.00		-1'520'668.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-2'812'700.00	-2'098'902.00	3'053'602.00	-1'858'000.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz und Lastenausgleich	-2'812'700.00	-2'098'902.00	3'053'602.00	-1'858'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-624'827.63		68'843.88	-555'983.75
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-222'390.25		26'428.00	-195'962.25
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-222'390.25		26'428.00	-195'962.25
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-402'437.38		42'415.88	-360'021.50
2092.00	Legat Erbschaft Frau Charlotte Hinnen	-313'595.70		31'809.10	-281'786.60
2092.01	Waisen- und Studienfonds Mina Rüegg-Maag/R.E. Blum	-84'276.60		6'041.70	-78'234.90
2092.02	Skilagerfonds Aufgelöst GR 121 20.10.2020	-3'601.34		3'601.34	
2092.03	Fonds für schulische Anlässe Aufgelöst GR 121 20.10.2020	-963.74		963.74	
29	Eigenkapital	-69'356'013.83	-7'774'586.68	4'456'741.75	-72'673'858.76
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-19'985'754.94	-526'332.31	184'225.50	-20'327'861.75
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-19'985'754.94	-526'332.31	184'225.50	-20'327'861.75
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-3'032'572.93		175'053.18	-2'857'519.75
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-7'612'122.15	-280'582.18		-7'892'704.33
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-2'255'246.28	-66'194.70		-2'321'440.98
2900.40	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	-7'085'813.58	-179'555.43	9'172.32	-7'256'196.69
291	Fonds im Eigenkapital	-41'357.60	-3'000.00		-44'357.60

		Eröffnungsbilanz 01.01.20	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.20
2910	Fonds im Eigenkapital	-41'357.60	-3'000.00		-44'357.60
2910.10	Erneuerungsfons Furtacherhuus	-41'357.60	-3'000.00		-44'357.60
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-49'328'901.29	-7'245'254.37	4'272'516.25	-52'301'639.41
2990	Jahresergebnis	-3'946'634.10	-3'298'620.27	4'272'516.25	-2'972'738.12
2990.00	Jahresergebnis	-3'946'634.10	-3'298'620.27	4'272'516.25	-2'972'738.12
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-45'382'267.19	-3'946'634.10		-49'328'901.29
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-45'382'267.19	-3'946'634.10		-49'328'901.29
Gewinn / Verlust			-123'917'543.28	124'022'276.08	