Marthalen
im Zentrum des Weinlandes

Politische Gemeinde
8460 Marthalen

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Gemeinderat	11.03.2021
Abnahmebeschluss Gemeinderat	16.03.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19.03.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	13.04.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	01.06.2021
Veröffentlichung	30.06.2021

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Bericht des Gemeinderats	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
3	Kurzbericht der Revisionsstelle	8
4	Vollständigkeitserklärung	9
	Jahresrechnung - Finanzbericht	10
5	**Finanzierung**	11
6	**Erfolgsrechnung**	13
7	**Investitionsrechnungen**	14
8	**Bilanz**	16
9	**Geldflussrechnung**	18
10	**Anhang**	
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	20
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	20
	Organisationseinheiten	22
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	23
	Eventualforderungen	keine
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	24
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25
	Beteiligungsspiegel	31
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	32
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	keine
	Rückstellungsspiegel	33
	Eigenkapitalnachweis	35
	Sonderrechnungen	36
	Haushaltsgleichgewicht	38
	Finanzkennzahlen	39
	Kreditrechtliche Angaben	
	Verpflichtungskredite	keine
	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	40
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	41
12	Erfolgsrechnung	47
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	90
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	91
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
16	Bilanz	96

Kontakt
Gemeindeverwaltung Marthalen
Underdorf 2
8460 Marthalen

Finanzvorstand: Matthias Stutz
Leiter Finanzen: Markus Kühne

052 305 44 53
finanzen@marthalen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

			Budget		Jahresrechnung
Steuerfuss			45%		**45%**
Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-233’500.00		**157'576.91**
Investitionsrechnung	Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen	Fr.	1’140’700.00	**Fr.**	**545’801.35**
	Nettoinvestitionen im Finanzvermögen	Fr.	-	**Fr.**	**-**
Bilanz	Verwaltungsvermögen per 31.12.2020 (Gesamthaushalt)			**Fr.**	**7’322’402.41**
	Bilanzüberschuss (Jahresergebnis plus kumulierte Ergebnisse der Vorjahre)				**12'210'583.05**

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr inkl. erhebliche Abweichungen

Die Politische Gemeinde Marthalen kann die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss von 157'576.91 abschliessen.

Die Hauptfunktion Soziale Sicherheit schliesst um rd. 197'000 schlechter als budgetiert ab. Dies aufgrund der Zunahmen der Ergänzungsleistungen zur IV und AHV, der Leistungen an Familien (Kinderbetreuung) und der Zahlungen der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe.

In der Hauptfunktion Verkehr und Nachrichtenübermittlung führten tiefere Abschreibungen bei den Strassen, noch nicht ausgeführte Sanierungen u.a. Tüfewege und die Sanierung der Fähranlegestelle in Ellikon am Rhein zu einer Funktionsverbesserung von rd. 114'000 gegenüber dem Budget.

Die Hauptfunktion 9 Finanzen und Steuern verzeichnete bei allgemeinen Steuern, den Aktiven Steuerausscheidungen und den Grundsteuern eine markante Steigerung gegenüber dem Budget.

Damit das ökonomisch richtige Ergebnis im Rechnungsjahr dargestellt werden kann, wird der mutmassliche Ressourcenausgleich des aktuellen Rechnungsjahres abgegrenzt. Aus diesem Grund hat der höhere Fiskalertrag aus den allgemeinen Gemeindesteuern keinen direkten Einfluss auf das Jahresergebnis mehr. Bei Zuschussgemeinden wie Marthalen ist die Entwicklung der Steuerkraft des Kantons (Kantonsmittel ohne Stadt Zürich) massgebend.

Die Investitionsausgaben im Verwaltungsvermögen sind um einiges tiefer als budgetiert. Die Gründe dafür sind tiefere Investitionen im Strassenverkehr und im Umweltschutz und der Raumordnung. Das Darlehen an den Zweckverband Quellwasserversorgung Marthalen-Benken wurde im Rechnungsjahr 2020 ausgerichtet. Weiter konnten Anschlussgebühren (Wasser und Abwasser) vereinnahmt werden.

Weitere Erläuterungen können im Anhang entnommen werden.

Antrag des Gemeinderats

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

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'367'410.27
	Gesamtertrag	Fr.	8'524'987.18
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**157'576.91**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	612'218.90
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	66'417.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**545'801.35**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**20'619'770.93**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 12'210'583.05.

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

8460 Marthalen, 16.03.2021
Gemeinderat Marthalen

Gemeindepräsident
Matthias Stutz

Gemeindeschreiber
Beat Metzger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Marthalen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 16.03.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'367'410.27
	Gesamtertrag	Fr.	8'524'987.18
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**157'576.91**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	612'218.90
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	66'417.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**545'801.35**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**20'619'770.93**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 12'210'583.05.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Marthalen 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 Marthalen entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8460 Marthalen, 15. April 2021

Rechnungsprüfungskommission Marthalen

Präsident

Heinrich Blatter

Aktuar

Hanspeter Lee

Beschluss der Gemeindeversammlung

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'367'410.27
	Gesamtertrag	Fr.	8'524'987.18
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**157'576.91**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	612'218.90
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	66'417.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**545'801.35**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**20'619'770.93**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 12'210'583.05.

8460 Marthalen, 01.06.2021
Namens der Gemeindeversammlung Marthalen

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Beat Metzger

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020 Brüttisellen, 04.05.2021
der Politischen Gemeinde Marthalen

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

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

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

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

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

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Werteinbussen 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.

8460 Marthalen, 16.03.2021
Gemeindeverwaltung Marthalen

Finanzvorsteher
Matthias Stutz

Leiter Finanzen
Markus Kühne

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Ertragsüberschuss	157’576.91		157’576.91		-	-
-	Aufwandüberschuss		233’500.00		233’500.00	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	41’900.30	72’400.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	58’834.11	80’400.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	654’197.77	740’000.00	576’634.72	638’000.00	77’563.05	102’000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	44’045.16	72’500.00	2’144.86	100.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	59’636.71	80’400.00	802.60	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**796’183.13**	**498’600.00**	**735’553.89**	**404’600.00**	**60’629.24**	**94’000.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	545’801.35	1’140’700.00	252’704.25	602’700.00	293’097.10	538’000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**250’381.78**	**-642’100.00**	**482’849.64**	**-198’100.00**	**-232’467.86**	**-444’000.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**146%**	**44%**	**291%**	**67%**	**21%**	**17%**

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Fernwärme	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	11’400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41’900.30	61’000.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	35’786.41	0.00	12’000.72	66’200.00	11’046.98	14’200.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	47’724.00	46’000.00	17’625.00	28’000.00	0.00	0.00	12’214.05	28’000.00
-	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	**11’937.59**	**57’400.00**	**5’624.28**	**-38’200.00**	**-11’046.98**	**-14’200.00**	**54’114.35**	**89’000.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	307’312.25	363’000.00	-14’215.15	175’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-295’374.66**	**-305’600.00**	**19’839.43**	**-213’200.00**	**-11’046.98**	**-14’200.00**	**54’114.35**	**89’000.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**4%**	**16%**	**n.a**	**n.a**	**n.a**	**n.a**	**n.a**	**n.a**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand		1’093’981.10	1’174’500	1’115’127.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		1’383’304.63	1’448’500	1’539’810.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		566’675.77	644’000	702’366.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		44’045.16	72’500	40’612.80
36	Transferaufwand		4’796’141.04	4’553’100	4’560’811.84
37	Durchlaufende Beiträge		8’800.00	0	0.00
	Total betrieblicher Aufwand		7’892’947.70	*7’892’600*	*7’958’728.44*
40	Fiskalertrag		3’331’059.09	2’858’400	2’827’702.65
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0	0.00
42	Entgelte		1’276’803.08	1’170’500	1’291’348.35
43	Verschiedene Erträge		0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		59’636.71	80’400	7’949.05
46	Transferertrag		3’226’119.68	3’415’500	3’582’651.29
47	Durchlaufende Beiträge		8’800.00	0	0.00
	Total betrieblicher Ertrag		7’902’418.56	*7’524’800*	*7’709’651.34*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***9’470.86***	***-367’800***	***-249’077.10***
34	Finanzaufwand		195’653.56	198’500	83’674.20
44	Finanzertrag		343’759.61	332’800	334’583.10
	Ergebnis aus Finanzierung		***148’106.05***	***134’300***	***250’908.90***
	Operatives Ergebnis		**157’576.91**	**-233’500**	**1’831.80**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**157’576.91**	**-233’500**	**1’831.80**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		278’809.01	309’500	276’075.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		278’809.01	309’500	276’075.80
	Total Aufwand		8’367’410.27	8’400’600	8’318’478.44
	Total Ertrag		8’524’987.18	8’167’100	8’320’310.24

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	304’665.85	632’000	52’856.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	21’728.95	115’000	31’956.70
54	Darlehen	200’000.00	363’000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	85’824.10	30’700	4’949.98
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**612’218.90**	**1’140’700**	**89’763.38**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	66’417.55	0	46’754.75
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**66’417.55**	**0**	**46’754.75**

Investitionen Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	612’218.90	1’140’700	89’763.38
	Total Investitionseinnahmen	66’417.55	0	46’754.75
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-545’801.35**	**-1’140’700**	**-43’008.63**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3’667’347.07	4’609’024.95
101	Forderungen	1’337’298.38	1’479’481.57
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3’552’407.60	3’101’722.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	***8’557’053.05***	***9’190’228.52***
107	Finanzanlagen	47’319.00	49’302.00
108	Sachanlagen FV	4’057’838.00	4’057’838.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***4’105’157.00***	***4’107’140.00***
	Total Finanzvermögen	**12’662’210.05**	**13’297’368.52**
140	Sachanlagen VV	6’005’722.12	5’677’294.65
142	Immaterielle Anlagen	31’956.70	53’685.65
144	Darlehen	0.00	200’000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	545’834.18	545’834.18
146	Investitionsbeiträge	847’285.83	845’587.93
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***7’430’798.83***	***7’322’402.41***
	Total Verwaltungsvermögen	**7’430’798.83**	**7’322’402.41**
	Total Aktiven	**20’093’008.88**	**20’619’770.93**
	*** Total Anlagevermögen**	**11’535’955.83**	**11’429’542.41**

Bilanz

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	1’906’556.92	2’521’216.96
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	24’363.35	102’059.75
205	Kurzfristige Rückstellungen	1’159’681.75	1’130’138.85
	Kurzfristiges Fremdkapital	***3’090’602.02***	***3’753’415.56***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1’500’000.00	1’500’000.00
208	Langfristige Rückstellungen	1’052’495.55	774’458.70
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	344’061.50	345’403.76
	Langfristiges Fremdkapital	***2’896’557.05***	***2’619’862.46***
	Total Fremdkapital	**5’987’159.07**	**6’373’278.02**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2’052’843.67	2’035’909.86
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***2’052’843.67***	***2’035’909.86***
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	12’053’006.14	12’210’583.05
	Zweckfreies Eigenkapital	***12’053’006.14***	***12’210’583.05***
	Total Eigenkapital	**14’105’849.81**	**14’246’492.91**
	Total Passiven	**20’093’008.88**	**20’619’770.93**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020		Rechnung 2019
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		157’576.91		1’831.80
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		654’197.77		786’178.25
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		-108’391.57		-6’046.56
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		450’685.60		58’349.40
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		-1’825.24		-2’100.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00		0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00		0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		579’108.24		30’500.31
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		77’696.40		6’956.05
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		-307’579.75		-37’120.85
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		-15’591.55		32’663.75
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		0.00		0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**1’485’876.81**		**871’212.15**
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-612’218.90		-89’763.38	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	66’417.55		46’754.75	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-545’801.35		-43’008.63
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00		0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00		0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00		0.00
-	Entnahmen aus Fonds		0.00		0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-545’801.35**		**-43’008.63**

Geldflussrechnung - indirekte Methode

		Rechnung 2020	Rechnung 2019
	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-1’983.00	-2’100.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1’825.24	2’100.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**-157.76**	**0.00**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-545’959.11**	**-43’008.63**
	Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-64’130.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-33’791.62	-137’580.38
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	35’551.80	1’897.45
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**1’760.18**	**-199’812.93**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**941’677.88**	**628’390.59**
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	3’667’347.07	3’038’956.48
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	4’609’024.95	3’667’347.07
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**941’677.88**	**628’390.59**

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze
Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. **Der Ressourcenausgleich wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt.**

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

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.00** liegt (GR-Beschluss vom 17.04.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 30'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

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

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

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

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 21.01.2020 **0.3%**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

Anhang

Organisationseinheiten

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

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.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

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**	**226’707.60**	**13’289.94**	**239’997.54**
	- aus laufendem Rechnungsjahr	190946.05	41’596.09	232’542.14
	- aus früheren Jahren	46’136.35	-22’659.20	23’477.15
	-WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-10’374.80	-5’646.95	-16’021.75
1012	**Steuerforderungen**	**198’231.50**	**29’007.70**	**227’239.20**
	- Steuern aus dem jeweiligen Rechnungsjahr (2016 - 2020)	196’603.20	26’841.25	223’444.45
	- Steuern aus früheren Jahren (siehe auch Konto Verpflichtungen aus Steuern, Kto-Nr. 2002.00)	0.00	0.00	0.00
	- Nachsteuern	1’628.30	2’166.45	3’794.75
1070	**Aktien und Anteilsscheine**	**47’319.00**	**1’983.00**	**49’302.00**
	Anlagefond, Swisscanto Portfolio Fund I, 42,245 Anteile, Legat Wipf-Wegmann	42’319.00	1’983.00	44’302.00
	Anteilscheine Aquarina, 10 Anteilscheine zu CHF 500.00	5’000.00	0.00	5’000.00
	*Anteilscheine Genosol, 20 Anteilschiene zu CHF 1'000.00	0.00	0.00	0.00

* Gemäss Empfehlung des Kantons mit Gemeinderatsbeschluss im Jahr 2004 vollständig abgeschrieben.

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2020	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	**Buchwert 31.12.2020**
1080.0	Grundstücke	1’650’638.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1’650’638.00**
1084.0	Gebäude	1’654’200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1’654’200.00**
1084.1	Grundeigentumsanteile	753’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**753’000.00**
	Total Sachanlagen	**4’057’838.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4’057’838.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		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	**Buchwert 31.12.2020**
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	414'468.17	0.00	0.00	414'468.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**414'468.17**
1401	Strassen / Verkehrswege	7'111'199.10	0.00	-4'308.00	7'106'891.10	-5'314'072.04	-313'464.11	0.00	0.00	0.00	-5'627'536.15	**1'479'354.95**
1402	Wasserbau	1'267'571.10	0.00	0.00	1'267'571.10	-1'222'782.77	-2'375.00	0.00	0.00	0.00	-1'225'157.77	**42'413.33**
1403	Übrige Tiefbauten	4'594'354.96	76'158.90	-9'898.95	4'660'614.91	-2'722'294.43	-132'147.05	0.00	0.00	0.00	-2'854'441.48	**1'806'173.43**
1404	Hochbauten	9'425'915.90	0.00	0.00	9'425'915.90	-7'609'503.71	-113'510.61	0.00	0.00	0.00	-7'723'014.32	**1'702'901.58**
1405	Waldungen	370'757.00	0.00	0.00	370'757.00	-330'984.40	-2'166.00	0.00	0.00	0.00	-333'150.40	**37'606.60**
1406	Mobilien VV	529'094.10	0.00	0.00	529'094.10	-508'000.86	-3'013.00	0.00	0.00	0.00	-511'013.86	**18'080.24**
1407	Anlagen im Bau	0.00	162'089.40	14'206.95	176'296.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**176'296.35**
1409	Übrige Sachanlagen	12'683.50	0.00	0.00	12'683.50	-12'683.50	0.00	0.00	0.00	0.00	-12'683.50	**0.00**
	Total Sachanlagen	**23'726'043.83**	**238'248.30**	**0.00**	**23'964'292.13**	**-17'720'321.71**	**-566'675.77**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-18'286'997.48**	**5'677'294.65**
Immaterielle Anlagen												
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	31'956.70	21'728.95	0.00	53'685.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**53'685.65**
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'217'486.65	0.00	0.00	1'217'486.65	-1'217'486.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'217'486.65	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**1'249'443.35**	**21'728.95**	**0.00**	**1'271'172.30**	**-1'217'486.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'217'486.65**	**53'685.65**
Darlehen an öffentliche Unternehmungen												
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftzsbetriebe	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**200'000.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**0.00**	**200'000.00**	**0.00**	**200'000.00**	0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**200'000.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454	Öffentliche Unternehmungen	545'834.18	0.00	0.00	545'834.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**545'834.18**
	Total Beteiligungen	**545'834.18**	**0.00**	**0.00**	**545'834.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**545'834.18**
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	254'179.25	13'307.50	0.00	267'486.75	-182'461.05	-7'052.00	0.00	0.00	0.00	-189'513.05	**77'973.70**
1464	Öffentliche Unternehmungen	2'168'391.17	72'516.60	0.00	2'240'907.77	-1'392'823.54	-80'470.00	0.00	0.00	0.00	-1'473'293.54	**767'614.23**
	Total Investitionsbeiträge	**2'422'570.42**	**85'824.10**	**0.00**	**2'508'394.52**	**-1'575'284.59**	**-87'522.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'662'806.59**	**845'587.93**
	Total Verwaltungsvermögen	**27'943'891.78**	**545'801.35**	**0.00**	**28'489'693.13**	**-20'513'092.95**	**-654'197.77**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-21'167'290.72**	**7'322'402.41**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		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	**Buchwert 31.12.2020**
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	414'468.17	0.00	0.00	414'468.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**414'468.17**
1401.0	Strassen / Verkehrswege	7'111'199.10	0.00	-4'308.00	7'106'891.10	-5'314'072.04	-313'464.11	0.00	0.00	0.00	-5'627'536.15	**1'479'354.95**
1402.0	Wasserbau	1'267'571.10	0.00	0.00	1'267'571.10	-1'222'782.77	-2'375.00	0.00	0.00	0.00	-1'225'157.77	**42'413.33**
1403.0	Übrige Tiefbauten	1'956'174.25	0.00	0.00	1'956'174.25	-1'353'946.89	-54'584.00	0.00	0.00	0.00	-1'408'530.89	**547'643.36**
1404.0	Hochbauten	9'425'915.90	0.00	0.00	9'425'915.90	-7'609'503.71	-113'510.61	0.00	0.00	0.00	-7'723'014.32	**1'702'901.58**
1405.0	Waldungen	370'757.00	0.00	0.00	370'757.00	-330'984.40	-2'166.00	0.00	0.00	0.00	-333'150.40	**37'606.60**
1406.0	Mobilien VV	478'316.80	0.00	0.00	478'316.80	-457'223.56	-3'013.00	0.00	0.00	0.00	-460'236.56	**18'080.24**
1407.0	Anlagen im Bau	0.00	145'151.20	4'308.00	149'459.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**149'459.20**
1409.0	Übrige Sachanlagen	12'683.50	0.00	0.00	12'683.50	-12'683.50	0.00	0.00	0.00	0.00	-12'683.50	**0.00**
	Total Sachanlagen	**21'037'085.82**	**145'151.20**	**0.00**	**21'182'237.02**	**-16'301'196.87**	**-489'112.72**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-16'790'309.59**	**4'391'927.43**
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	31'956.70	21'728.95	0.00	53'685.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**53'685.65**
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	910'138.85	0.00	0.00	910'138.85	-910'138.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-910'138.85	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**942'095.55**	**21'728.95**	**0.00**	**963'824.50**	**-910'138.85**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-910'138.85**	**53'685.65**
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände*	254'179.25	13'307.50	0.00	267'486.75	-182'461.05	-7'052.00	0.00	0.00	0.00	-189'513.05	**77'973.70**
1464.0	Öffentliche Unternehmungen*	2'168'391.17	72'516.60	0.00	2'240'907.77	-1'392'823.54	-80'470.00	0.00	0.00	0.00	-1'473'293.54	**767'614.23**
	Total Investitionsbeiträge	**2'422'570.42**	**85'824.10**	**0.00**	**2'508'394.52**	**-1'575'284.59**	**-87'522.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'662'806.59**	**845'587.93**
	Total Verwaltungsvermögen	**24'401'751.79**	**252'704.25**	**0.00**	**24'654'456.04**	**-18'786'620.31**	**-576'634.72**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-19'363'255.03**	**5'291'201.01**

** Umgliederung der Investitionsbeiträge an Zentrum für Pflege und Betreuung auf Konto 1464.0*

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		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	**Buchwert 31.12.2020**
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	1’351’677.89	107’312.25	0.00	1’458’990.14	-604’150.76	-47’724.00	0.00	0.00	0.00	-651’874.76	**807’115.38**
	Total Sachanlagen	**1’351’677.89**	**107’312.25**	**0.00**	**1’458’990.14**	**-604’150.76**	**-47’724.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-651’874.76**	**807’115.38**
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	83’613.00	0.00	0.00	83’613.00	-83’613.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-83’613.00	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**83’613.00**	**0.00**	**0.00**	**83’613.00**	**-83’613.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-83’613.00**	**0.00**
Darlehen an öffentliche Unternehmungen												
1444.1	Darlehen an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	200’000.00	0.00	200’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**200’000.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**0.00**	**200’000.00**	**0.00**	**200’000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**200’000.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	267’705.24	0.00	0.00	267’705.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**267’705.24**
	Total Beteiligungen	**267’705.24**	**0.00**	**0.00**	**267’705.24**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**267’705.24**
	Total Verwaltungsvermögen	**1’702’996.13**	**307’312.25**	**0.00**	**2’010’308.38**	**-687’763.76**	**-47’724.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-735’487.76**	**1’274’820.62**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		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	**Buchwert 31.12.2020**
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	897’520.97	-31’153.35	-9’898.95	856’468.67	-527’928.23	-17’625.00	0.00	0.00	0.00	-545’553.23	**310’915.44**
	Total Sachanlagen	**897’520.97**	**-31’153.35**	**-9’898.95**	**856’468.67**	**-527’928.23**	**-17’625.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-545’553.23**	**310’915.44**
Anlagen im Bau												
1407.1	Anlagen im Bau	0.00	16’938.20	9’898.95	26’837.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**26’837.15**
	Total Sachanlagen	**0.00**	**16’938.20**	**9’898.95**	**26’837.15**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**26’837.15**
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	223’734.80	0.00	0.00	223’734.80	-223’734.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-223’734.80	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**223’734.80**	**0.00**	**0.00**	**223’734.80**	**-223’734.80**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-223’734.80**	**0.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	278’128.94	0.00	0.00	278’128.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**278’128.94**
	Total Beteiligungen	**278’128.94**	**0.00**	**0.00**	**278’128.94**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**278’128.94**
	Total Verwaltungsvermögen	**1’399’384.71**	**-14’215.15**	**0.00**	**1’385’169.56**	**-751’663.03**	**-17’625.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-769’288.03**	**615’881.53**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		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	**Buchwert 31.12.2020**
Sachanlagen VV												
1406.1	Mobilien VV	50’777.30	0.00	0.00	50’777.30	-50’777.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-50’777.30	**0.00**
	Total Sachanlagen	**50’777.30**	**0.00**	**0.00**	**50’777.30**	**-50’777.30**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-50’777.30**	**0.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**50’777.30**	**0.00**	**0.00**	**50’777.30**	**-50’777.30**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-50’777.30**	**0.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		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	**Buchwert 31.12.2020**
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	388'981.85	0.00	0.00	388'981.85	-236'268.55	-12'214.05	0.00	0.00	0.00	-248'482.60	**140'499.25**
	Total Sachanlagen	**388'981.85**	**0.00**	**0.00**	**388'981.85**	**-236'268.55**	**-12'214.05**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-248'482.60**	**140'499.25**
	Total Verwaltungsvermögen	**388'981.85**	**0.00**	**0.00**	**388'981.85**	**-236'268.55**	**-12'214.05**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-248'482.60**	**140'499.25**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	**Buchwert 31.12.2020**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Gemeinsame Quellwasserversorgung	Zweckverband	HRM 2	7101	Wasserversorgung	-	66.67%	50.00%	50.00%	-	104’147.12	**104’147.12**
Gruppenwasserversorgung Kohlfrist	Zweckverband	HRM 2	7101	Wasserversorgung	-	25.18%	16.67%	16.67%	-	163’558.12	**163’558.12**
ARA Weinland	Zweckverband	HRM 2	7201	Abwasserbeseitigung	-	45.15%	25.00%	25.00%	-	278’128.94	**278’128.94**
	Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										**545’834.18**
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Zweckverband Feuerwehr Weinland	Zweckverband	HRM 2	1500	Feuerwehr			25.00%	25.00%	-		
Sicherheitszweckverband Weinland	Zweckverband	HRM 2	1620	Zivilschutz			4.17%	4.17%	-		
Alters- und Pflegeheim Weinland	Zweckverband	HRM 2	4120	Betreuung im Alter			16.67%	16.67%	-		
Kehrichtorganisation Weinland	Zweckverband	HRM 2	7301	Abfallentsorgung			4.55%	4.55%	-		
Zürcher Planungsgruppe Weinland	Zweckverband	HRM 2	7900	Planung			4.17%	4.17%	-		
Kantonspolizei Zürich	Gesetz	IPSAS	1100	Recht und Ordnung (Entschädigung pro Einwohner)			0.00%	0.00%	-		
Kantonsspital Winterthur	Gesetz	Swiss GAAP FER	4110	Betrieb Spital			0.00%	0.00%	-		
Gemeinde Kleinandelfingen	Gemeindeverwaltung	HRM 2	1400	Zivilstandswesen			4.17%	4.17%	-		
Gemeinde Andelfingen	Gemeindeverwaltung	HRM 2	1400	Betreibungsamt			4.17%	4.17%	-		
Gemeinde Trüllikon	Gemeindeverwaltung	HRM 2	7301	Sammelstelle Abfallentsorgung			25.00%	25.00%	-		
Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen	interkommunale Anstalt	HRM 2	120	Exekutive			0.00%	0.00%	-		
Beratungsstelle für Suchtfragen	interkommunale Anstalt	IPSAS	4310	Beratungen in Suchtfragen			0.00%	0.00%	-		
Asylwesen im Bezirk Andelfingen	interkommunale Anstalt	HRM 2	5730	Betreuung Asylwesen			0.00%	6.29%	-		
KESB Winterthur-Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM 2	1400	Kindes- und Erwachsenenschutz			0.00%	0.00%	-		
Suchtpräventionsstelle Bezirk Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM 2	4310	Suchtprävention			0.00%	0.00%	-		
Pilzkontrolle Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM 2	4340	Amtliche Pilzkontrolle			0.00%	0.00%	-		
Zentralstelle für MNA, Amt für Jugend Kanton ZH	Anschlussvertrag	IPSAS	5440	Betreuung mindj. Ausländer / Asylkinder			0.00%	0.00%	-		
Jugendsekretariat Bezirk Andelfingen	Anschlussvertrag	IPSAS	5440	Jugendsekretariat			0.00%	0.00%	-		
Zürcher Verkehrsverbund	Anschlussvertrag	IPSAS	6220	Betrieb öffentlicher Verkehr			0.00%	0.00%	-		
Kadaversammelstelle	Anschlussvertrag	HRM 2	7300	Kadaverentsorgung			0.00%	4.55%	-		
Schlachtlokal	Anschlussvertrag	HRM 2	7300	Schlachtlokal für Jäger			20.00%	20.00%	-		
Spitexverein Weinland Mitte	Vereinbarung	OR	4215	Hauspflege			25.00%	25.00%	-		
Schul- und Gemeindebibliothek	Vereinbarung	HRM 2	3210	Öffentliche Bibliothek			0.00%	0.00%	-		
IG Rettungsdienst Region Winterthur	Intressengemeinschaft	OR	4220	Rettungsdienst			0.00%	0.00%	-		

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2020**
201x	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	keine		0.00	0.00
206x	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**1’500’000.00**	**0.00**	**1’500’000.00**
	SUVA, Darlehen mit Laufzeit 27.06.2016 - 27.06.2026, Zinssatz 0.32%	1’500’000.00	**0.00**	1’500’000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			1’500’000.00
	Total			**1’500’000.00**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2020**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	52’617.75	0.00	-17’267.90	0.00	0.00	**35’349.85**	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	22’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**22’000.00**	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2059	Übrige Rückstellungen	1’085’064.00	0.00	-1’085’064.00	0.00	1’072’789.00	**1’072’789.00**	C
	Total kurzfristige Rückstellungen	**1’159’681.75**	**0.00**	**-1’102’331.90**	**0.00**	**1’072’789.00**	**1’130’138.85**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Buchwert per 31.12.2020
A	Stand Mehrleistungen des Personals wie Ferien- und Gleitzeitguthaben per 31.12.2020 (inkl. Sozialleistungen)	**35’349.85**
B	Rückstellungen MiGeL: Gerichtsverfahren pendent	**22’000.00**
C	Verwendung Ressourcenzuschuss 2018, Umbuchung Zuschuss 2019 auf kurzfristige Rückstellung	**1’072’789.00**
	Total kurzfristige Rückstellungen	**1’130’138.85**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2020**	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2089	Übrige Rückstellungen	1’052’495.55	774’458.70	20’293.45	0.00	-1’072’789.00	**774’458.70**	A
	Total langfristige Rückstellungen	**1’052’495.55**	**774’458.70**	**20’293.45**	**0.00**	**-1’072’789.00**	**774’458.70**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Buchwert 31.12.2020
A	Bildung mut. Ausgleich 2020 Umbuchung Vojahr	**774’458.70**
	Total langfristige Rückstellungen	**774’458.70**

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen		Stand 01.01.2020	Umbuchung Vorjahres-Ergebnis	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2020**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**							**2’035’909.86**
	Wasserwerk	353’848.32	0.00	0.00	35’786.41			318’061.91
	Abwasserbeseitigung	808’559.77	0.00	0.00	12’000.72			796’559.05
	Abfallwirtschaft	63’770.98			11’046.98			52’724.00
	Fernwärme	826’664.60		41’900.30				868’564.90
2990	**Jahresergebnis**	1’831.80	-1’831.80			157’576.91		**157’576.91**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	12’051’174.34	1’831.80					**12’053’006.14**
	Total	**14’105’849.81**	**0.00**	**41’900.30**	**58’834.11**	**157’576.91**		**14’246’492.91**

Anhang

Sonderrechnungen

Art **Hauenstein Stiftung**
Konto 2092.00
Zweck Künftige Brunnen- oder sonstige Denkmalpflege

Erfolgsrechnung 2020				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	24’816.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss GR-Beschluss)	0.30%		74.45
	Übrige Erträge	-			
Aufwand		-			
Total Aufwand / Ertrag				0.00	74.45
Ertragsüberschuss (+)					**74.45**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	24’816.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	74.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**24’891.15**

Bilanz per 31.12.2020	**Aktiven**	**Passiven**
Guthaben bei der Politischen Gemeinde	24’891.15	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		24’891.15
Total	**24’891.15**	**24’891.15**

Anhang

Sonderrechnungen

Art **Legat Wipf-Wegmann**
Konto 2092.01
Zweck Senioren Ferienwoche für Einwohner der Gemeinde Marthalen

Erfolgsrechnung 2020 (als effektives Konto geführt)		**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag		1.90
	Dividendenertrag		244.12
	Kursanpassung (nicht realisiert)		1’825.24
Aufwand	Depotgebühren/Verwaltungsgebühren	0.85	
Total Aufwand / Ertrag		0.85	2’071.26
Ertragsüberschuss (+)			**2’070.41**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	61’451.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2’070.41
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**63’522.16**

Bilanz per 31.12.2020	**Aktiven**	**Passiven**
Anlagesparkonto Legat Wipf-Wegmann (Konto 1002.11)	19’133.80	
Anlagefonds-Anteile (Konto 1070.10)	44’302.00	
Verrechnungssteuer 2019 (Konto 1010.10)	85.44	
Guthaben bei der Politischen Gemeinde (Konto 10002.12)	0.92	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		63’522.16
Total	**63’522.16**	**63’522.16**

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-233'500.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**157'576.91**

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	**2020**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	**67%**									0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

2019	**2020**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%	**-1%**									0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	**2020**	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	**8%**									0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	1’929	1’930	1’908		
Steuerfuss	45%	45%	45%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2’991	2’740	2’825		
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**146%**	44%	**1908%**	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. **(negativer Nettozinsaufwand vorhanden)**	**-0.01%**	0.0%	**-0.04%**	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. **(Nettovermögen vorhanden)**	**-262%**	n.a.	**n.a.**	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. **(Nettovermögen vorhanden)**	**-3’589**	-2’829	**-3’489**	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen > CHF 5'000.00

Interne Verrechnungen beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die internen Verrechnungen werden nicht kommentiert, da sie sich im Aufwand und Ertrag aufheben.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Differenz	Kurzbegründung
0	**Allgemeine Verwaltung** Lohnanpassungen, Stellenwechsel, mehr externe Baukontrollen sowie Unterhaltskosten am Hirschen				
0110	**Legislative**				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5’515.05	12’300	-6’784.95	Druckkosten für Budget, Jahresrechnung und Wahlzettel tiefer ausgefallen
0120	**Exekutive**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’205.85	18’000	-5’794.15	Keine Jungbürgerfeier durchgeführt (allgemein weniger Anlässe durchgeführt)
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217’952.20	234’000	-16’047.80	Im Budgetzeitpunkt mit einer Teuerung von 0.5 % statt 0.1 % gerechnet
3091.00	Personalwerbung	7’114.65		7’114.65	Keine Veränderung budgetiert
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	34’161.60	41’100	-6’938.40	Software Lizenzen tiefer als budgetiert ausgefallen
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	148’247.60	136’300	-11’947.60	Höhere Bezugsentschädigungen (insbesondere infolge Aktive Stauss) von beteiligten Gemeinden erhalten
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18’513.59	28’900	-10’386.41	Aufwand für Archivierung und Frankaturmaschine tiefer ausgefallen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	82’273.10	37’000	45’273.10	Höhere Aufwände für Bauberatung und Berichte über die Schutzwürdigkeit
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7’711.05	14’700	-6’988.95	Weniger Support benötigt, tiefere Backup und Lizenzkosten als budgetiert
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	57’844.00	27’000	-30’844.00	Mehreingang an Baugebühren als erwartet
0290	**Verwaltungsliegenschaften**				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80’750.35	65’100	15’650.35	Höhere Unterhaltsaufwände (u.a. für Walzenschopf und Hirschen) angefallen
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit** Tiefere Sachkosten und Entschädigungen an Zweckverbände, tiefere Lizenz- und Unterhaltskosten bei den Softwares				
1400	**Allgemeines Rechtswesen**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9’696.66	23’000	-13’303.34	Weniger für das Vermessungswerk (Ingesa) als budgetiert aufgewendet
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9’065.70	15’200	-6’134.30	Tiefere Lizenz- und Unterhaltskosten bei den Softwares als budgetiert
1500	**Feuerwehr**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57’928.20	85’000	-27’071.80	Tieferer Betriebsaufwand des ZV Fw angefallen

Erfolgsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen > CHF 5'000.00

Interne Verrechnungen beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die internen Verrechnungen werden nicht kommentiert, da sie sich im Aufwand und Ertrag aufheben.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Differenz	Kurzbegründung
1620	**Zivilschutz**				
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	8’800.00	0	8’800.00	Keine Zivilschutz-Ersatzbeiträge budgetiert
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	8’800.00	0	-8’800.00	Keine Zivilschutz-Ersatzbeiträge budgetiert
3	**Kultur, Sport und Freizeit** Weniger Beiträge an Private				
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6’051.70	18’000	-11’948.30	Weniger ausbezahlte Beträge an Private für Fassaden- und Dachsanierungen als budgetiert
3210	**Bibliotheken**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29’344.60	35’000	-5’655.40	Weniger Lohnaufwand, da die Bibliothek infolge Corona längere Zeit geschlossen war
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13’671.00	19’000	-5’329.00	Weniger Fachliteratur und Zeitschriften angeschafft
3290	**Kultur, übriges**				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39’637.60	0	39’637.60	Beitrag an Druckkosten, Buch R. Nägeli, im Budget nicht vorgesehen
3410	**Sport**				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8’851.65	2’000	6’851.65	Höhere Reinigungsarbeiten auf dem Sportplatz als budgetiert angefallen
3420	**Freizeit**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92.05	5’500	-5’407.95	Tieferer Lohnaufwand für Aushilfen im Zusammenhang mit dem Oeliweiher
4	**Gesundheit** Höherer Ertragsüberschuss vom Zweckverband Pflege und Betreuung Weinland. Höhere Beiträge an die Pflegefinanzierung				
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	80’470.00	86’000	-5’530.00	Tiefere Abschreibungen infolge tieferen Investitionen
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	127’101.69	87’800	-39’301.69	Höherer Ertragsüberschuss 2020 durch das Zentrum für Pflege & Betreuung Weinland (ZPBW) erzielt, als budgetiert
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**				
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	132’354.35	124’000	8’354.35	Höhere Beiträge an die Pflegefinanzierung als budgetiert ausgerichtet
4210	**Ambulante Krankenpflege**				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	17’000	-17’000.00	Minderausgaben, Integration Spitex in ZPBW Projektentwicklung nicht ausgeführt
4634.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	33’391.00	0	-33’391.00	Rückzahlung durch die Spitex Weinland der im 2014/2016 ausbezahlten A-fonds-perdu-Beiträge

Erfolgsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen > CHF 5'000.00

Interne Verrechnungen beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die internen Verrechnungen werden nicht kommentiert, da sie sich im Aufwand und Ertrag aufheben.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Differenz	Kurzbegründung
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**				
3632.50	Beiträge an Gemeinden für Pflegeleistungen (Spitex)	222’627.55	172’000	50’627.55	Mehraufwand an die Spitex-Pflegefinanzierung als budgetiert
3632.54	Beiträge an Gemeinden für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	34’009.00	40’000	-5’991.00	Tiefere Hauswirtschaftsbeiträge an die Spitex-Pflegefinanzierung als budgetiert
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer)	80’920.40	17’000	63’920.40	Höhere Beiträge an Private Unternehmungen an die Pflegefinanzierung als budgetiert
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen für nichtpflegerische Spitex-Leistung	0.00	5’000	-5’000.00	Keine Aufwände angefallen

5 Soziale Sicherheit

Anstieg der EL zur AHV und IV. Anstieg Gemeindesubventionen an die Eltern. Anstieg bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe

5220	**Ergänzungsleistungen IV**				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	327’938.00	253’000	74’938.00	Mehraufwand der Ergänzungsleistungen zur IV gegenüber dem Budget
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	18’136.30	13’000	5’136.30	Mehraufwand der Krankheits- und Behindertenkosten zur IV gegenüber dem Budget
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	147’707.00	116’000	-31’707.00	Mehrertrag, Staatsbeitrag beträgt 44% der Nettokosten (höherer Aufwand ergibt einen höheren Staatsbeitrag)
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	10’377.00	2’000	-8’377.00	Mehrertrag, höhere Rückerstattungen im Jahr 2020
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	367’305.00	325’000	42’305.00	Mehraufwand, Anstieg der Ergänzungsleistungen zur AHV
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	21’000.52	15’000	6’000.52	Mehraufwand, Anstieg der Krankheits- und Behindertenkosten im Jahr 2020
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	161’676.00	145’000	-16’676.00	Mehrertrag, Staatsbeitrag beträgt 44% der Nettokosten (höherer Aufwand ergibt einen höheren Staatsbeitrag)
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	20’860.00	10’000	-10’860.00	Mehrertrag, höhere Rückerstattungen im Jahr 2020
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46’120.80	40’000	6’120.80	Mehraufwand, Ersatzgeräte, Renovationen bei Mieterwechsel
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	5’646.95	0	5’646.95	Mehraufwand, Wertberichtigung auf offene Forderung vorgenommen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6’327.25	0	6’327.25	Mehraufwand, realisierter (Verlust, 1 Fall)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	42’439.15	15’000	-27’439.15	Mehrertrag, höhere Rückerstattungen von Nebenkosten im Jahr 2020
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV	102’307.00	97’000	-5’307.00	Mehrertrag, höhere Pacht und Mietzinse im Jahr 2020
5440	**Jugendschutz**				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44’055.52	35’200	8’855.52	Mehraufwand, beim Amt für Jugend und Berufsberatung, Winterthur
5450	**Leistungen an Familien**				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	66’688.49	83’000	-16’311.51	Minderaufwand, tiefere Beiträge als budgetiert

Erfolgsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen > CHF 5'000.00

Interne Verrechnungen beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die internen Verrechnungen werden nicht kommentiert, da sie sich im Aufwand und Ertrag aufheben.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Differenz	Kurzbegründung
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100’245.00	53’400	46’845.00	Mehraufwand, hohe Zunahme der Gemeindesubventionen an die Eltern (+ 45'). Defizitbeitrag an Kita tiefer als budgetiert (- 10')
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	6’430.00	12’000	5’570.00	Minderertrag, tieferer Staatsbeitrag als budgetiert
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen	11’343.00	1’000	-10’343.00	Mehrertrag, höhere Rückerstattungen von Beihilfen für AHV und IV im Jahr 2020
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**				
	Nettoergebnis	313’651.55	137’300	176’351.55	Massiv höheres Nettoergebnis der Funktion. Mehraufwand bei Schweizern ohne Kostenersatz, bei ausländischen Staatsangehörigen mit vollem Kostenersatz werden die Aufwände vollumfänglich vom Kanton zurückerstattet. Ergebnisverbessernd wirken alle gestellten Rückerstattungsansprüche.
5730	**Asylwesen**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	76’840.25	138’000	-61’159.75	Minderaufwand, tieferer Beitrag an Bezirkslösung im Asylwesen als budgetiert

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoergebnis tiefer infolge tieferen Abschreibungen (Investitionen nicht ausgeführt), Anschaffungen nicht vollzogen, weniger externe Beratung

6150	**Gemeindestrassen**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96’818.80	104’200	-7’381.20	Minderaufwand, tiefere Lohnkosten (weniger Aushilfestunden benötigt)
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9’954.85	21’400	-11’445.15	Minderaufwand, weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial benötigt
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148.50	19’000	-18’851.50	Minderaufwand, die vorgesehenen Anschaffungen wurden nicht ausgeführt
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17’733.80	12’000	5’733.80	Mehraufwand, höhere Stromkosten für Beleuchtung (höhere Rückerstattung Konto 4631.00)
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	11’000	-11’000.00	Minderaufwand, Planung für Breitistrasse nicht ausgeführt
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	23’000	-23’000.00	Minderaufwand, Zustandserfassung Gemeindestrassen nicht ausgeführt
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	125’066.65	110’000	15’066.65	Mehraufwand, höhere Reparaturkosten der Strassenbeleuchtung sowie höherer Kosten für Belagssanierungen
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	312’283.11	358’000	-45’716.89	Minderaufwand, tiefere Abschreibungen infolge tieferen Investitionen
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6’001.60	0	6’001.60	Mehraufwand, Dienstleistungen für Gemeindewerke (Forst)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	6’117.55	1’000	-5’117.55	Mehrertrag, von Rückerstattungen im Strassenwesen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	7’423.20	0	-7’423.20	Mehrertrag, Rückerstattung Kanton für Beleuchtung Staatsstrassen
6220	**Regionalverkehr**				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	133’107.00	100’000	33’107.00	Mehraufwand, Gemeindebeitrag an ZVV infolge Corona
6310	**Schifffahrt**		0		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6’300.45	35’000	-28’699.55	Minderaufwand, Sanierung Fähranlagestelle Ellikon am Rhein nicht ausgeführt

Erfolgsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen > CHF 5'000.00

Interne Verrechnungen beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die internen Verrechnungen werden nicht kommentiert, da sie sich im Aufwand und Ertrag aufheben.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Differenz	Kurzbegründung
7	**Umweltschutz und Raumordnung** Wasserbereich Betriebsverlust statt Betriebsgewinn, im Abwasser tieferer Betriebsverlust als budgetiert, Vorprojekt Schlammsammler Oeliweiher nicht ausgeführt				
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	109’233.65	61’000	48’233.65	Mehraufwand, zu tiefer Budgetwert, Mehr Leitungsbrüche und Reparaturen als angenommen
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	0.00	11’400	-11’400.00	Minderertrag, Betriebsverlust statt Betriebsgewinn im Rechnungsjahr 2020
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	277’010.20	264’000	-13’010.20	Mehrertrag, höherer Gebührenertrag als budgetiert
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	35’869.76	0	-35’869.76	Mehraufwand, Betriebsverlust statt Betriebsgewinn im Rechnungsjahr 2020
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	10’000	-10’000.00	Minderaufwand, keine Analysen von Fremdwasser durchgeführt.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3’995.00	14’000	-10’005.00	Minderaufwand, tiefere Abschreibungen infolge tieferen Investitionen
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	233’988.95	242’000	-8’011.05	Minderaufwand, tiefere Betriebskosten ARA Weinland
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	292’253.90	280’000	-12’253.90	Minderertrag, Betriebsverlust statt Betriebsgewinn im Rechnungsjahr 2020
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	12’000.72	66’200	54’199.28	Minderertrag, Betriebsverlust 2020 ist tiefer als budgetiert
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13’871.30	20’700	-6’828.70	Minderaufwand, für Altpapiersammlungen und Häckseldienst
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40’836.70	51’000	-10’163.30	Minderaufwand, Beitrag an Gemeinde Trüllikon für A4-Sammelstelle tiefer ausgefallen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2’003.10	8’000	5’996.90	Minderertrag, Rückerstattungen für Alt-Papier-/Kleidersammlungen tiefer ausgefallen
7410	**Gewässerverbauungen**				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	20’000	-20’000.00	Minderaufwand, Vorprojekt Schlammsammler Oeliweiher nicht umgesetzt
8	**Volkswirtschaft** Funktion Forst mit besserem Ergebnis				
8200	**Forstwirtschaft**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44’416.60	63’400	-18’983.40	Minderaufwand, neuer Forstwart später als vorgesehen angestellt, daher tieferer Lohnaufwand
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	13’486.10	20’000	-6’513.90	Minderaufwand, weniger Aufwand für Unterhalt des Wegnetzes aufgewendet
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’056.50	14’800	-13’743.50	Minderaufwand, Dachsanierung Gehrhütte nicht ausgeführt
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	184’226.10	150’000	34’226.10	Mehraufwand, für Holzernte, Koordination Borkenkäferbekämpfung, plus Admin
4250.00	Verkäufe	216’654.55	190’000	-26’654.55	Mehrertrag, mehr Nutz- und Hackholz verkauft, da mehr Holz geerntet wurde

Erfolgsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen > CHF 5'000.00

Interne Verrechnungen beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die internen Verrechnungen werden nicht kommentiert, da sie sich im Aufwand und Ertrag aufheben.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung	Budget	Differenz	Kurzbegründung
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	28’650.00	65’000	36’350.00	Minderertrag, neuer Forstwart später als vorgesehen angestellt, daher weniger Entschädigung durch Kanton
8600	**Banken und Versicherungen**				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	204’906.75	193’000	-11’906.75	Mehrertrag, höhere Gewinnausschüttung durch ZKB
8791	**Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]**				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	93’850.00	82’000	11’850.00	Mehraufwand, höhere Energiekosten wie budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	614.35	6’500	-5’885.65	Minderaufwand, weniger Drittleistungen als budgetiert
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21’986.20	6’000	15’986.20	Mehraufwand, für Zusammenschluss Wärmeverbund
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12’214.05	0	12’214.05	Mehraufwand, Abschreibungen versehentlich nicht budgetiert
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	28’000	-28’000.00	Minderaufwand, keine Hochbauten im Fernwärmebetrieb
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	41’900.30	61’000	-19’099.70	Minderaufwand, tieferer Ertragsüberschuss und somit kleinere Zuweisung in Spezialfinanzierung
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	199’882.50	212’000	12’117.50	Minderertrag, weniger Wärmeverkauf
9	**Finanzen und Steuern** Höherer Steuerertrag, tieferer Ressourcenausgleich				
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	2’636’052.59	2’423’500	212’552.59	Besseres Gesamt-Nettoergebnis bei den "Allgemeinen Gemeindesteuern". Mehrerträge Rechnungsjahr, Aktive Stauss,sowie Rückgang bei den Passiven Stauss.
9101	**Sondersteuern**				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	674’983.40	400’000	-274’983.40	Mehrerträge bei den Grundstückgewinnsteuern
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**				
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1’352’722.00	1’816’700	463’978.00	Eigene Steuerkraft stärker gestiegen wie das Kantonsmittel. Das ergibt einen tieferen Ausgleichbetrag.
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	4’840.15	13’000	-8’159.85	Minderaufwand, tiefere Zinsgutschriften im Steuerbereich
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	67’726.40	115’300	-47’573.60	Minderaufwand, Fassadensanierung Rössli nicht vollumfänglich ausgeführt
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Dritte FV	59’264.25	16’700	42’564.25	Mehraufwand, Rössli Kühlzelle, Ersatz Heizleitung, Radiatorenventile usw., Ärztezentrum und Fw-Gebäude Umgebungsarbeiten, Kanalisationsleitungen spülen
3431.30	Unterhalt Mobilien	11’314.05	5’000	6’314.05	Mehraufwand für Unterhalt an Mobilien als budgetiert
3439.40	DL Dritter FV	6’351.55	800	5’551.55	Mehraufwand, Rössli, Neuverpachtung, Elektroarbeiten, Machbarkeitstudie Tiefgarage
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9’560.55	2’200	7’360.55	Mehraufwand, Rössli Fassadensanierung
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV	6’231.15	0	-6’231.15	Mehrertrag, Dienstbarkeitsentschädigung Hochspannungsleitung

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1’206’483.96	521’907.85	1’236’500.00	513’900.00	1’221’150.81	496’840.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	459’799.64	151’574.11	552’000.00	143’300.00	502’725.76	155’125.04
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	279’172.55	31’596.60	271’000.00	31’000.00	285’177.48	30’308.15
4	Gesundheit	1’031’099.62	160’492.69	948’600.00	87’800.00	944’399.68	178’149.55
5	Soziale Sicherheit	2’012’084.27	842’640.95	1’565’300.00	593’000.00	1’676’245.27	702’019.30
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	837’764.72	49’197.75	938’600.00	35’800.00	1’026’697.76	109’937.63
7	Umweltschutz und Raumordnung	872’754.69	726’224.72	907’000.00	730’200.00	802’536.39	630’462.50
8	Volkswirtschaft	639’733.60	794’591.45	670’800.00	798’500.00	689’455.05	880’182.37
9	Finanzen und Steuern	1’028’517.22	5’246’761.06	1’310’800.00	5’233’600.00	1’170’090.24	5’137’285.50
	Total Aufwand / Ertrag	**8’367’410.27**	**8’524’987.18**	**8’400’600.00**	**8’167’100.00**	**8’318’478.44**	**8’320’310.24**
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**157’576.91**			**-233’500.00**	**1’831.80**	
	Total	**8’524’987.18**	**8’524’987.18**	**8’400’600.00**	**8’400’600.00**	**8’320’310.24**	**8’320’310.24**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**8’524’987.18**	**8’524’987.18**	**8’400’600**	**8’400’600**	**8’320’310.24**	**8’320’310.24**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1’206’483.96**	**521’907.85**	**1’236’500**	**513’900**	**1’221’150.81**	**496’840.20**
	Nettoergebnis		**684’576.11**		**722’600**		**724’310.61**
01	**Legislative und Exekutive**	**200’025.45**	**4’525.25**	**223’600**	**4’000**	**231’643.30**	**5’462.15**
	Nettoergebnis		**195’500.20**		**219’600**		**226’181.15**
011	**Legislative**	**33’370.90**		**45’200**		**51’541.75**	
	Nettoergebnis		**33’370.90**		**45’200**		**51’541.75**
0110	**Legislative**	**33’370.90**		**45’200**		**51’541.75**	
	Nettoergebnis		**33’370.90**		**45’200**		**51’541.75**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	8’198.85		11’000		13’384.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37.45				84.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.55				4.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.00				16.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand			400		2’105.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5’515.05		12’300		12’853.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8’880.05		8’900		10’867.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10’729.95		12’000		12’225.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
012	**Exekutive**	**166’654.55**	**4’525.25**	**178’400**	**4’000**	**180’101.55**	**5’462.15**
	Nettoergebnis		**162’129.30**		**174’400**		**174’639.40**
0120	**Exekutive**	**166’654.55**	**4’525.25**	**178’400**	**4’000**	**180’101.55**	**5’462.15**
	Nettoergebnis		**162’129.30**		**174’400**		**174’639.40**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	127’000.00		129’600		127’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8’136.55		8’200		7’944.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	698.50		1’200		682.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’524.00		1’600		1’524.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1’000		1’325.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’810.70		4’000		4’848.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	934.85		2’500		225.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	418.95					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’205.85		18’000		25’042.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10’327.80		10’000		10’283.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	597.35		1’300		1’225.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1’000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		394.15				1’348.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’131.10		4’000		4’113.40
02	**Allgemeine Dienste**	**1’006’458.51**	**517’382.60**	**1’012’900**	**509’900**	**989’507.51**	**491’378.05**
	Nettoergebnis		**489’075.91**		**503’000**		**498’129.46**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**365’504.32**	**268’768.65**	**387’700**	**262’000**	**400’053.83**	**268’642.35**
	Nettoergebnis		**96’735.67**		**125’700**		**131’411.48**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**365’504.32**	**268’768.65**	**387’700**	**262’000**	**400’053.83**	**268’642.35**
	Nettoergebnis		**96’735.67**		**125’700**		**131’411.48**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	1’060.30		1’100		1’059.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217’952.20		234’000		231’875.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14’304.60		14’700		14’504.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20’559.00		21’100		21’452.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4’443.35		4’500		4’461.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’679.30		2’800		2’781.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	937.90		1’000		973.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’570.10		6’000		6’040.00	
3091.00	Personalwerbung	7’114.65				3’653.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’103.70		2’400		3’921.70	
3100.00	Büromaterial	5.90					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	46.90				93.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	1’719.95					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					26’063.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9’546.87		12’900		10’527.03	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11’413.55		10’000		9’995.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6’552.50		6’200		6’203.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	34’161.60		41’100		28’334.85	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	.05				1.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6’833.10		6’000		6’198.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12’098.80		11’300		11’512.10	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	10’400.00		12’600		10’400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		457.50		500		700.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5’558.55		3’600		5’271.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		75’505.00		78’000		69’514.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		148’247.60		136’300		148’257.00
4612.02	Entschädigung von regionalem Betreibungsamt		-2’100.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		41’100.00		28’600		42’900.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				15’000		2’000.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**453’161.44**	**203’698.75**	**446’900**	**208’100**	**439’770.20**	**176’761.85**
	Nettoergebnis		**249’462.69**		**238’800**		**263’008.35**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**453’161.44**	**203’698.75**	**446’900**	**208’100**	**439’770.20**	**176’761.85**
	Nettoergebnis		**249’462.69**		**238’800**		**263’008.35**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	257’663.65		260’900		260’022.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16’652.55		16’300		15’948.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29’283.60		28’400		27’892.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’003.45		5’000		4’748.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’130.80		3’100		3’071.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’095.85		1’100		1’074.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	853.20		3’000		2’459.70	
3091.00	Personalwerbung	512.05					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’716.45		4’600		3’500.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3100.00	Büromaterial	9’847.30		13’000		8’996.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	878.25		1’500		1’062.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’281.55		2’000		1’192.90	
3106.00	Medizinisches Material	71.75					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1’000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1’874.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18’513.59		28’900		25’433.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	82’273.10		37’000		56’164.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9’911.00		9’900		9’624.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’034.05		4’000		3’489.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	227.20		200		227.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	343.70		1’500		856.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7’711.05		14’700		10’348.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2’157.30		2’600		1’782.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			6’200			
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten			2’000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		57’844.00		27’000		34’260.50
4250.00	Verkäufe		20.00		400		40.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3’158.20		2’700		1’761.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2’276.55				2’100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		75’800.00		114’000		76’000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		64’600.00		64’000		62’600.00
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**187’792.75**	**44’915.20**	**178’300**	**39’800**	**149’683.48**	**45’973.85**
	Nettoergebnis		**142’877.55**		**138’500**		**103’709.63**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**187’792.75**	**44’915.20**	**178’300**	**39’800**	**149’683.48**	**45’973.85**
	Nettoergebnis		**142’877.55**		**138’500**		**103’709.63**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15’233.75		15’000		15’763.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	964.80		800		956.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	82.90		100		83.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	180.80		200		183.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				220.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2’034.00		2’000		2’514.65	
3106.00	Medizinisches Material	2’186.55					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					3’701.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’674.25		3’000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10’000.00		10’400			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20’126.60		23’000		20’949.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’864.55		2’500		1’915.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3’908.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6’581.05		6’500		6’456.60	
3137.00	Steuern und Abgaben			500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’427.05		4’000		1’427.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	269.80					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80’750.35		65’100		24’251.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					219.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’142.30		6’000		6’461.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					18’958.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					138.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29’674.00		30’000		29’674.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9’000.00		6’700		9’400.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	2’500.00		2’500		2’500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3’240.20		4’000		7’405.85
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		37’536.00		35’200		36’868.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		800.00		600		1’700.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3’339.00				
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**459’799.64**	**151’574.11**	**552’000**	**143’300**	**502’725.76**	**155’125.04**
	Nettoergebnis		**308’225.53**		**408’700**		**347’600.72**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**39’401.40**	**9’910.00**	**41’000**	**10’200**	**39’341.40**	**9’870.00**
	Nettoergebnis		**29’491.40**		**30’800**		**29’471.40**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
111	**Polizei**	**39’401.40**	**9’910.00**	**41’000**	**10’200**	**39’341.40**	**9’870.00**
	Nettoergebnis		**29’491.40**		**30’800**		**29’471.40**
1110	**Polizei**	**39’401.40**	**9’910.00**	**41’000**	**10’200**	**39’341.40**	**9’870.00**
	Nettoergebnis		**29’491.40**		**30’800**		**29’471.40**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20’321.40		21’000		20’321.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19’080.00		20’000		19’020.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		310.00		600		270.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4’800.00		4’800		4’800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’800.00		4’800		4’800.00
12	**Rechtssprechung**	**2’259.55**	**790.00**	**5’200**	**500**	**3’925.90**	**1’995.00**
	Nettoergebnis		**1’469.55**		**4’700**		**1’930.90**
120	**Rechtssprechung**	**2’259.55**	**790.00**	**5’200**	**500**	**3’925.90**	**1’995.00**
	Nettoergebnis		**1’469.55**		**4’700**		**1’930.90**
1200	**Rechtssprechung**	**2’259.55**	**790.00**	**5’200**	**500**	**3’925.90**	**1’995.00**
	Nettoergebnis		**1’469.55**		**4’700**		**1’930.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’560.00		3’200		2’600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	390.00		800		650.00	
3100.00	Büromaterial	60.00		300		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		200		149.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	99.55		300		306.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		790.00		500		1’995.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**231’040.01**	**63’088.11**	**292’300**	**62’000**	**233’308.95**	**60’451.14**
	Nettoergebnis		**167’951.90**		**230’300**		**172’857.81**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**231’040.01**	**63’088.11**	**292’300**	**62’000**	**233’308.95**	**60’451.14**
	Nettoergebnis		**167’951.90**		**230’300**		**172’857.81**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**231’040.01**	**63’088.11**	**292’300**	**62’000**	**233’308.95**	**60’451.14**
	Nettoergebnis		**167’951.90**		**230’300**		**172’857.81**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65’262.85		63’500		65’817.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4’208.65		4’000		3’933.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’261.35		1’500		1’607.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’307.40		1’300		1’210.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	788.15		800		754.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	275.90		200		264.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’640.00		1’500		1’305.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’102.30		1’200		1’178.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9’696.66		23’000		7’922.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6’203.50		6’200		6’203.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	319.60		400		319.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9’065.70		15’200		18’787.55	
3601.00	Entschädigung an Kanton und Konkordate	12’630.30		9’500		9’813.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			200		90.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32.00					
3612.01	Entschädigung an reg. Zivilstandesamt	11’845.65		11’600		9’949.80	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenbehörde	68’700.00		71’000		66’950.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29’500.00		61’800		30’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	7’200.00		19’400		7’200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25’811.06		26’500		23’987.19
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2’840.00		1’000		555.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		850.00		800		800.00
4499.00	Übriger Finanzertrag						10.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		105.65				69.10
4612.02	Entschädigung von regionalem Betreibungsamt		881.40				2’429.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32’600.00		30’700		32’600.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				3’000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
15	**Feuerwehr**	**132’176.13**	**68’183.40**	**160’600**	**70’600**	**164’644.46**	**76’621.35**
	Nettoergebnis		**63’992.73**		**90’000**		**88’023.11**
150	**Feuerwehr**	**132’176.13**	**68’183.40**	**160’600**	**70’600**	**164’644.46**	**76’621.35**
	Nettoergebnis		**63’992.73**		**90’000**		**88’023.11**
1500	**Feuerwehr**	**132’176.13**	**68’183.40**	**160’600**	**70’600**	**164’644.46**	**76’621.35**
	Nettoergebnis		**63’992.73**		**90’000**		**88’023.11**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’283.30		2’000		2’208.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.15				10.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	128.50		500		204.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13’889.95		12’000		13’246.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1.93		100		.92	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9’562.05		9’900		12’744.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’615.35		300		255.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	837.65				4’354.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	649.05				4’941.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		181.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39’534.00		40’000		39’534.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57’928.20		85’000		80’796.24	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und	6’741.00		7’000		6’165.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1’600			
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten			1’000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2’133.40		2’000		2’724.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		300.00		3’000		8’250.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		65’600.00		65’600		65’646.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
16	**Verteidigung**	**54’922.55**	**9’602.60**	**52’900**		**61’505.05**	**6’187.55**
	Nettoergebnis		**45’319.95**		**52’900**		**55’317.50**
161	**Militärische Verteidigung**	**5’684.50**		**8’200**		**20’654.25**	
	Nettoergebnis		**5’684.50**		**8’200**		**20’654.25**
1610	**Militärische Verteidigung**	**5’684.50**		**8’200**		**20’654.25**	
	Nettoergebnis		**5’684.50**		**8’200**		**20’654.25**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	158.10		200		175.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202.35		400		153.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’567.05		1’600		1’569.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2’000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3’757.00		4’000		3’757.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					15’000.00	
162	**Zivile Verteidigung**	**49’238.05**	**9’602.60**	**44’700**		**40’850.80**	**6’187.55**
	Nettoergebnis		**39’635.45**		**44’700**		**34’663.25**
1620	**Zivilschutz**	**49’238.05**	**9’602.60**	**44’700**		**40’850.80**	**6’187.55**
	Nettoergebnis		**39’635.45**		**44’700**		**34’663.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’222.65		3’000		1’426.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66.45		200		96.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.75				7.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12.45		100		18.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’708.95		2’400		1’862.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3’238.10		900		1’664.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5’260.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	604.45		1’000		775.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1’324.85					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500		1’282.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					185.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30’442.40		32’000		26’770.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und	311.00		3’000			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	8’800.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	1’000.00		1’000		1’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						177.40
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		802.60				5’260.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						750.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		8’800.00				
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**279’172.55**	**31’596.60**	**271’000**	**31’000**	**285’177.48**	**30’308.15**
	Nettoergebnis		**247’575.95**		**240’000**		**254’869.33**
31	**Kulturerbe**	**7’851.70**		**19’500**		**20’112.30**	
	Nettoergebnis		**7’851.70**		**19’500**		**20’112.30**
311	**Museen und bildende Kunst**	**1’800.00**		**1’500**		**3’000.00**	
	Nettoergebnis		**1’800.00**		**1’500**		**3’000.00**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**1’800.00**		**1’500**		**3’000.00**	
	Nettoergebnis		**1’800.00**		**1’500**		**3’000.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1’800.00		1’500		3’000.00	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**6’051.70**		**18’000**		**17’112.30**	
	Nettoergebnis		**6’051.70**		**18’000**		**17’112.30**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**6’051.70**		**18’000**		**17’112.30**	
	Nettoergebnis		**6’051.70**		**18’000**		**17’112.30**
3099.00	Übriger Personalaufwand					112.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6’051.70		18’000		16’999.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
32	**Kultur, übrige**	**114’502.35**	**15’565.35**	**95’400**	**15’000**	**78’411.73**	**15’239.30**
	Nettoergebnis		**98’937.00**		**80’400**		**63’172.43**
321	**Bibliotheken**	**53’919.30**	**14’300.95**	**69’100**	**14’900**	**57’112.73**	**15’201.50**
	Nettoergebnis		**39’618.35**		**54’200**		**41’911.23**
3210	**Bibliotheken**	**53’919.30**	**14’300.95**	**69’100**	**14’900**	**57’112.73**	**15’201.50**
	Nettoergebnis		**39’618.35**		**54’200**		**41’911.23**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29’344.60		35’000		30’872.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’880.10		2’200		1’931.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’627.20		2’100		1’629.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	161.35		500		165.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	352.15		400		370.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300			
3100.00	Büromaterial	808.80				873.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	404.30					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13’671.00		19’000		14’261.38	
3106.00	Medizinisches Material	124.30					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	345.00		1’500		896.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	996.90		2’500		1’896.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	101.15					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1’000		225.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’011.55		2’200		1’990.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1’000.00		1’000		1’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	1’000.00		1’000		1’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3’476.40		4’100		4’401.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24.55				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10’800.00		10’800		10’800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
329	**Kultur, übriges**	**60’583.05**	**1’264.40**	**26’300**	**100**	**21’299.00**	**37.80**
	Nettoergebnis		**59’318.65**		**26’200**		**21’261.20**
3290	**Kultur, übriges**	**60’583.05**	**1’264.40**	**26’300**	**100**	**21’299.00**	**37.80**
	Nettoergebnis		**59’318.65**		**26’200**		**21’261.20**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	422.70		500		315.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39’637.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’468.10		8’500		7’134.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1’000.00		1’600		1’000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1’000.00		1’200		1’000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9’554.65		13’000		10’350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	1’000.00		1’000		1’000.00	
4250.00	Verkäufe		1’264.40		100		37.80
33	**Medien**	**50’869.20**	**16’031.25**	**45’000**	**16’000**	**51’952.20**	**15’068.85**
	Nettoergebnis		**34’837.95**		**29’000**		**36’883.35**
332	**Massenmedien**	**50’869.20**	**16’031.25**	**45’000**	**16’000**	**51’952.20**	**15’068.85**
	Nettoergebnis		**34’837.95**		**29’000**		**36’883.35**
3320	**Massenmedien**	**50’869.20**	**16’031.25**	**45’000**	**16’000**	**51’952.20**	**15’068.85**
	Nettoergebnis		**34’837.95**		**29’000**		**36’883.35**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19’816.60		21’300		20’126.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’052.60		6’000		6’825.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22’000.00		16’700		22’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	3’000.00		1’000		3’000.00	
4250.00	Verkäufe		16’031.25		16’000		15’068.85
34	**Sport und Freizeit**	**105’949.30**		**111’100**		**134’701.25**	
	Nettoergebnis		**105’949.30**		**111’100**		**134’701.25**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
341	**Sport**	**99’809.55**		**95’800**		**126’112.25**	
	Nettoergebnis		**99’809.55**		**95’800**		**126’112.25**
3410	**Sport**	**99’809.55**		**95’800**		**126’112.25**	
	Nettoergebnis		**99’809.55**		**95’800**		**126’112.25**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	632.30		700		596.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16.00		100		16.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8’851.65		2’000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50’035.00		51’000		50’035.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					43’064.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7’474.60		5’000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30’000.00		30’000		30’000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2’800.00		7’000		2’400.00	
342	**Freizeit**	**6’139.75**		**15’300**		**8’589.00**	
	Nettoergebnis		**6’139.75**		**15’300**		**8’589.00**
3420	**Freizeit**	**6’139.75**		**15’300**		**8’589.00**	
	Nettoergebnis		**6’139.75**		**15’300**		**8’589.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92.05		5’500		1’184.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300		78.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.40		100		18.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		15.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	815.30		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	339.00		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	792.00		1’000		792.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4’100.00		7’400		6’500.00	
4	**GESUNDHEIT**	**1’031’099.62**	**160’492.69**	**948’600**	**87’800**	**944’399.68**	**178’149.55**
	Nettoergebnis		**870’606.93**		**860’800**		**766’250.13**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**663’825.65**	**127’101.69**	**660’000**	**87’800**	**690’187.50**	**178’149.55**
	Nettoergebnis		**536’723.96**		**572’200**		**512’037.95**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**663’825.65**	**127’101.69**	**660’000**	**87’800**	**690’187.50**	**178’149.55**
	Nettoergebnis		**536’723.96**		**572’200**		**512’037.95**
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**80’470.00**	**127’101.69**	**86’000**	**87’800**	**77’647.00**	**178’149.55**
	Nettoergebnis	**46’631.69**		**1’800**		**100’502.55**	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unte	80’470.00		86’000		77’647.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		127’101.69		87’800		178’149.55
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**583’355.65**		**574’000**		**612’540.50**	
	Nettoergebnis		**583’355.65**		**574’000**		**612’540.50**
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	451’001.30		450’000		476’792.20	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitp	132’354.35		124’000		135’458.40	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					289.90	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**341’681.10**	**33’391.00**	**256’200**		**223’463.35**	
	Nettoergebnis		**308’290.10**		**256’200**		**223’463.35**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**339’773.10**	**33’391.00**	**254’000**		**221’561.35**	
	Nettoergebnis		**306’382.10**		**254’000**		**221’561.35**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**2’216.15**	**33’391.00**	**19’000**		**2’540.00**	
	Nettoergebnis	**31’174.85**			**19’000**		**2’540.00**
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			17’000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1’716.15		1’500		2’040.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500		500.00	
4634.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		33’391.00				
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**337’556.95**		**235’000**		**219’021.35**	
	Nettoergebnis		**337’556.95**		**235’000**		**219’021.35**
3632.50	Beiträge an Gemeinden für Pflegeleistungen (Spitex)	222’627.55		172’000		164’620.40	
3632.54	Beiträge an Gemeinden für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	34’009.00		40’000		36’379.75	
3632.55	Beiträge an Gemeinden für Akut- und Übergangspflege			1’000			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbrin	80’920.40		17’000		18’021.20	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen für nichtpflegerische Spitex-Leistung			5’000			
422	**Rettungsdienste**	**1’908.00**		**2’200**		**1’902.00**	
	Nettoergebnis		**1’908.00**		**2’200**		**1’902.00**
4220	**Rettungsdienste**	**1’908.00**		**2’200**		**1’902.00**	
	Nettoergebnis		**1’908.00**		**2’200**		**1’902.00**
3134.00	Sachversicherungsprämien			200			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1’908.00		2’000		1’902.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**22’458.47**		**27’700**		**26’710.08**	
	Nettoergebnis		**22’458.47**		**27’700**		**26’710.08**
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**20’620.37**		**22’700**		**20’936.93**	
	Nettoergebnis		**20’620.37**		**22’700**		**20’936.93**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**20’620.37**		**22’700**		**20’936.93**	
	Nettoergebnis		**20’620.37**		**22’700**		**20’936.93**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20’620.37		22’700		20’936.93	
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**1’328.70**		**1’200**		**1’148.00**	
	Nettoergebnis		**1’328.70**		**1’200**		**1’148.00**
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**1’328.70**		**1’200**		**1’148.00**	
	Nettoergebnis		**1’328.70**		**1’200**		**1’148.00**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	213.70					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	915.00		1’000		948.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		200		200.00	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**509.40**		**3’800**		**4’625.15**	
	Nettoergebnis		**509.40**		**3’800**		**4’625.15**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**509.40**		**3’800**		**4’625.15**	
	Nettoergebnis		**509.40**		**3’800**		**4’625.15**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	209.40		300		228.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			3’200			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					4’097.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		300		300.00	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**3’134.40**		**4’700**		**4’038.75**	
	Nettoergebnis		**3’134.40**		**4’700**		**4’038.75**
490	**Gesundheitswesen, übriges**	**3’134.40**		**4’700**		**4’038.75**	
	Nettoergebnis		**3’134.40**		**4’700**		**4’038.75**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**3’134.40**		**4’700**		**4’038.75**	
	Nettoergebnis		**3’134.40**		**4’700**		**4’038.75**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	114.50					
3134.00	Sachversicherungsprämien	31.95				31.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	-1’062.95					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4’050.90		4’700		4’006.80	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2’012’084.27**	**842’640.95**	**1’565’300**	**593’000**	**1’676’245.27**	**702’019.30**
	Nettoergebnis		**1’169’443.32**		**972’300**		**974’225.97**
51	**Krankheit und Unfall**	**33’381.90**	**29’626.30**	**33’000**	**28’000**	**27’658.95**	**23’181.60**
	Nettoergebnis		**3’755.60**		**5’000**		**4’477.35**
511	**Krankenversicherung**	**4’900.00**		**5’000**		**5’100.00**	
	Nettoergebnis		**4’900.00**		**5’000**		**5’100.00**
5110	**Krankenverischerung**	**4’900.00**		**5’000**		**5’100.00**	
	Nettoergebnis		**4’900.00**		**5’000**		**5’100.00**
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2’900.00		3’000		3’100.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	2’000.00		2’000		2’000.00	
512	**Prämienverbilligungen**	**28’481.90**	**29’626.30**	**28’000**	**28’000**	**22’558.95**	**23’181.60**
	Nettoergebnis	**1’144.40**				**622.65**	
5120	**Prämienverbilligungen**	**28’481.90**	**29’626.30**	**28’000**	**28’000**	**22’558.95**	**23’181.60**
	Nettoergebnis	**1’144.40**				**622.65**	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	23’595.60		21’000		17’438.95	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	4’886.30		7’000		5’120.00	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		2’288.80				1’800.00
4630.00	Beiträge vom Bund		11’033.85		13’800		4’768.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10’185.10		11’200		3’901.65
4637.10	Beiträge durch Sozialhilfeempfänger (IPV)		6’118.55		3’000		12’711.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
52	**Invalidität**	**348’074.30**	**158’084.00**	**266’000**	**118’000**	**272’689.90**	**119’537.00**
	Nettoergebnis		**189’990.30**		**148’000**		**153’152.90**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**346’074.30**	**158’084.00**	**266’000**	**118’000**	**270’689.90**	**119’537.00**
	Nettoergebnis		**187’990.30**		**148’000**		**151’152.90**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**346’074.30**	**158’084.00**	**266’000**	**118’000**	**270’689.90**	**119’537.00**
	Nettoergebnis		**187’990.30**		**148’000**		**151’152.90**
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	327’938.00		253’000		259’254.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	18’136.30		13’000		11’435.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		147’707.00		116’000		118’763.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		10’377.00		2’000		774.00
524	**Leistungen an Invalide**	**2’000.00**				**2’000.00**	
	Nettoergebnis		**2’000.00**				**2’000.00**
5240	**Leistungen an Invalide**	**2’000.00**				**2’000.00**	
	Nettoergebnis		**2’000.00**				**2’000.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2’000.00				2’000.00	
53	**Alter + Hinterlassene**	**524’112.77**	**330’799.95**	**474’100**	**270’500**	**487’832.40**	**303’182.05**
	Nettoergebnis		**193’312.82**		**203’600**		**184’650.35**
531	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**5’924.20**	**3’517.80**	**10’700**	**3’500**	**7’249.80**	**3’513.80**
	Nettoergebnis		**2’406.40**		**7’200**		**3’736.00**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**5’924.20**	**3’517.80**	**10’700**	**3’500**	**7’249.80**	**3’513.80**
	Nettoergebnis		**2’406.40**		**7’200**		**3’736.00**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2’083.20		4’000		3’649.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	241.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3’600.00		4’700		3’600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten			2’000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3’517.80		3’500		3’513.80
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**388’305.52**	**182’536.00**	**340’000**	**155’000**	**354’312.70**	**161’312.00**
	Nettoergebnis		**205’769.52**		**185’000**		**193’000.70**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**388’305.52**	**182’536.00**	**340’000**	**155’000**	**354’312.70**	**161’312.00**
	Nettoergebnis		**205’769.52**		**185’000**		**193’000.70**
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	367’305.00		325’000		342’554.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	21’000.52		15’000		11’758.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		161’676.00		145’000		151’646.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		20’860.00		10’000		9’666.00
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**125’436.65**	**144’746.15**	**116’800**	**112’000**	**121’685.10**	**138’356.25**
	Nettoergebnis	**19’309.50**			**4’800**	**16’671.15**	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**125’436.65**	**144’746.15**	**116’800**	**112’000**	**121’685.10**	**138’356.25**
	Nettoergebnis	**19’309.50**			**4’800**	**16’671.15**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	197.85		500		75.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1’000		402.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17’595.60		17’500		17’486.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	348.70		4’700		4’988.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3’472.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’478.15		1’500		1’477.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2’500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46’120.80		40’000		36’000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’288.35		2’000		975.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	5’646.95				10’374.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6’327.25					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31’033.00		32’000		31’033.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	9’000.00		9’000		9’000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4’900.00		4’400		4’900.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	1’500.00		1’500		1’500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42’439.15		15’000		19’238.95
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		102’307.00		97’000		92’745.30
4630.00	Beiträge vom Bund						26’372.00
535	**Leistungen an das Alter**	**4’446.40**		**6’600**		**4’584.80**	
	Nettoergebnis		**4’446.40**		**6’600**		**4’584.80**
5350	**Leistungen an das Alter**	**4’446.40**		**6’600**		**4’584.80**	
	Nettoergebnis		**4’446.40**		**6’600**		**4’584.80**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1’200		1’000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4’446.40		5’400		3’584.80	
54	**Familie und Jugend**	**342’765.16**	**8’993.70**	**290’600**	**10’000**	**282’328.62**	**11’793.90**
	Nettoergebnis		**333’771.46**		**280’600**		**270’534.72**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**44’366.30**	**8’993.70**	**40’000**	**10’000**	**22’509.35**	**11’793.90**
	Nettoergebnis		**35’372.60**		**30’000**		**10’715.45**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**44’366.30**	**8’993.70**	**40’000**	**10’000**	**22’509.35**	**11’793.90**
	Nettoergebnis		**35’372.60**		**30’000**		**10’715.45**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	44’366.30		40’000		22’509.35	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		8’993.70		10’000		11’793.90
544	**Jugendschutz**	**114’842.47**		**107’200**		**105’313.22**	
	Nettoergebnis		**114’842.47**		**107’200**		**105’313.22**
5440	**Jugendschutz**	**114’842.47**		**107’200**		**105’313.22**	
	Nettoergebnis		**114’842.47**		**107’200**		**105’313.22**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44’055.52		35’200		38’675.72	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	70’031.95		71’000		65’699.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	255.00		500		438.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500		500.00	
545	**Leistungen an Familien**	**183’556.39**		**143’400**		**154’506.05**	
	Nettoergebnis		**183’556.39**		**143’400**		**154’506.05**
5450	**Leistungen an Familien**	**79’722.49**		**88’000**		**88’937.50**	
	Nettoergebnis		**79’722.49**		**88’000**		**88’937.50**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	66’688.49		83’000		77’970.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3’734.00		5’000		1’666.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9’300.00				9’300.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**103’833.90**		**55’400**		**65’568.55**	
	Nettoergebnis		**103’833.90**		**55’400**		**65’568.55**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1’440.00		2’000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100’245.00		53’400		65’320.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’148.90				247.95	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**763’250.14**	**315’137.00**	**500’100**	**166’500**	**605’185.40**	**244’324.75**
	Nettoergebnis		**448’113.14**		**333’600**		**360’860.65**
571	**Beihilfen / Zuschüsse**	**25’957.00**	**17’773.00**	**27’000**	**13’000**	**25’654.00**	**11’286.00**
	Nettoergebnis		**8’184.00**		**14’000**		**14’368.00**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**25’957.00**	**17’773.00**	**27’000**	**13’000**	**25’654.00**	**11’286.00**
	Nettoergebnis		**8’184.00**		**14’000**		**14’368.00**
3637.24	Beihilfen	25’957.00		27’000		25’654.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6’430.00		12’000		11’286.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		11’343.00		1’000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**604’649.80**	**290’998.25**	**286’000**	**148’700**	**431’302.30**	**226’468.35**
	Nettoergebnis		**313’651.55**		**137’300**		**204’833.95**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**604’649.80**	**290’998.25**	**286’000**	**148’700**	**431’302.30**	**226’468.35**
	Nettoergebnis		**313’651.55**		**137’300**		**204’833.95**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige	374’983.35		120’000		241’132.70	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ol	100’728.10		61’000		74’425.65	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige m	128’938.35		105’000		115’743.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9’110.25		5’700		8’534.75
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostener		96’547.55		100’000		108’993.60
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		86’496.20		33’000		100’225.50
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		66’675.60		5’000		1’964.15
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		32’168.65		5’000		6’750.35
573	**Asylwesen**	**82’311.75**	**4’825.00**	**141’700**	**3’500**	**99’191.15**	**5’019.00**
	Nettoergebnis		**77’486.75**		**138’200**		**94’172.15**
5730	**Asylwesen**	**82’311.75**	**4’825.00**	**141’700**	**3’500**	**99’191.15**	**5’019.00**
	Nettoergebnis		**77’486.75**		**138’200**		**94’172.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4’825.00		3’500		5’019.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	309.15		200		187.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14.55				14.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.90				35.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	264.90					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2’900.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	76’840.25		138’000		91’034.30	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’825.00		3’500		5’019.00
579	**Fürsorge, übriges**	**50’331.59**	**1’540.75**	**45’400**	**1’300**	**49’037.95**	**1’551.40**
	Nettoergebnis		**48’790.84**		**44’100**		**47’486.55**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
5790	**Fürsorge, übriges**	**50’331.59**	**1’540.75**	**45’400**	**1’300**	**49’037.95**	**1’551.40**
	Nettoergebnis		**48’790.84**		**44’100**		**47’486.55**
3100.00	Büromaterial			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’166.45		1’600		2’120.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15’199.14		12’100		13’679.55	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	11’566.00		11’000		11’438.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19’400.00		18’600		19’800.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	2’000.00		2’000		2’000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1’540.75		1’300		1’551.40
59	**Soziale Wohlfart, übriges**	**500.00**		**1’500**		**550.00**	
	Nettoergebnis		**500.00**		**1’500**		**550.00**
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**500.00**		**1’500**		**550.00**	
	Nettoergebnis		**500.00**		**1’500**		**550.00**
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**500.00**		**1’500**		**550.00**	
	Nettoergebnis		**500.00**		**1’500**		**550.00**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		800		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			700		50.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**837’764.72**	**49’197.75**	**938’600**	**35’800**	**1’026’697.76**	**109’937.63**
	Nettoergebnis		**788’566.97**		**902’800**		**916’760.13**
61	**Strassenverkehr**	**638’515.42**	**47’197.75**	**733’400**	**31’200**	**856’724.91**	**60’736.70**
	Nettoergebnis		**591’317.67**		**702’200**		**795’988.21**
615	**Gemeindestrassen**	**638’515.42**	**47’197.75**	**733’400**	**31’200**	**856’724.91**	**60’736.70**
	Nettoergebnis		**591’317.67**		**702’200**		**795’988.21**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
6150	**Gemeindestrassen**	**638’515.42**	**47’197.75**	**733’400**	**31’200**	**856’724.91**	**60’736.70**
	Nettoergebnis		**591’317.67**		**702’200**		**795’988.21**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96’818.80		104’200		92’030.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	
3049.00	Übrige Zulagen	9’542.75		11’200		9’762.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’812.70		7’000		6’504.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10’575.00		10’800		10’563.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’966.85		4’500		3’762.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’276.35		1’300		1’247.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	422.35		500		405.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	815.00		1’000		490.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	180.80		1’200		110.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9’954.85		21’400		17’329.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148.50		19’000		1’662.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	199.05		500		252.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17’733.80		12’000		17’791.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’038.40		3’700		900.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			11’000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			23’000		29’754.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’565.90		2’000		1’968.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	1’754.10		1’400		1’218.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	125’066.65		110’000		241’216.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1’090.75		4’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’271.20				869.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’287.15		2’600		3’415.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	656.60					
3190.00	Schadenersatzleistungen	135.15					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	312’283.11		358’000		382’245.11	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5’840.01		6’000		5’840.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3’013.00		4’000		3’013.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6’001.60				4’952.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9’065.00		8’100		14’600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	5’000.00		5’000		5’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
4250.00	Verkäufe						200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’117.55		1’000		10’125.70
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1’000.00		1’000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						542.50
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		157.00		3’000		928.50
4630.00	Beiträge vom Bund						12’284.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7’423.20				11’056.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32’500.00		25’500		25’500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				700		
62	**Öffentlicher Verkehr**	**191’434.80**	**1’500.00**	**165’700**	**3’600**	**168’001.80**	**48’200.93**
	Nettoergebnis		**189’934.80**		**162’100**		**119’800.87**
621	**Bahninfrastruktur**	**58’327.80**	**1’500.00**	**65’700**	**3’600**	**59’797.80**	**48’200.93**
	Nettoergebnis		**56’827.80**		**62’100**		**11’596.87**
6210	**Bahninfrastruktur**	**58’327.80**	**1’500.00**	**65’700**	**3’600**	**59’797.80**	**48’200.93**
	Nettoergebnis		**56’827.80**		**62’100**		**11’596.87**
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2’000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1’181.00		2’000		1’181.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1’615.80		1’700		1’615.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	53’431.00		56’200		55’701.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2’100.00		3’100		1’300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten			700			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’500.00		3’600		3’600.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						44’600.93
622	**Regionalverkehr**	**133’107.00**		**100’000**		**108’204.00**	
	Nettoergebnis		**133’107.00**		**100’000**		**108’204.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
6220	**Regionalverkehr**	**133’107.00**		**100’000**		**108’204.00**	
	Nettoergebnis		**133’107.00**		**100’000**		**108’204.00**
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	133’107.00		100’000		108’204.00	
63	**Verkehr, übrige**	**7’814.50**	**500.00**	**39’500**	**1’000**	**1’971.05**	**1’000.00**
	Nettoergebnis		**7’314.50**		**38’500**		**971.05**
631	**Schifffahrt**	**7’814.50**	**500.00**	**39’500**	**1’000**	**1’971.05**	**1’000.00**
	Nettoergebnis		**7’314.50**		**38’500**		**971.05**
6310	**Schifffahrt**	**7’814.50**	**500.00**	**39’500**	**1’000**	**1’971.05**	**1’000.00**
	Nettoergebnis		**7’314.50**		**38’500**		**971.05**
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	572.65		1’000		895.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	97.20		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	189.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	505.00		1’000		916.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6’300.45		35’000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	150.00		2’000		160.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		1’000		1’000.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**872’754.69**	**726’224.72**	**907’000**	**730’200**	**802’536.39**	**630’462.50**
	Nettoergebnis		**146’529.97**		**176’800**		**172’073.89**
71	**Wasserversorgung**	**352’684.36**	**329’989.51**	**308’000**	**283’100**	**293’556.50**	**270’546.60**
	Nettoergebnis		**22’694.85**		**24’900**		**23’009.90**
710	**Wasserversorgung**	**352’684.36**	**329’989.51**	**308’000**	**283’100**	**293’556.50**	**270’546.60**
	Nettoergebnis		**22’694.85**		**24’900**		**23’009.90**
7100	**Wasserversorgung**	**22’694.85**		**24’900**		**23’009.90**	
	Nettoergebnis		**22’694.85**		**24’900**		**23’009.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’792.40		3’500		3’718.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	242.95		200		232.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	148.25		100		138.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.50		100		44.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	236.30		700		92.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18’157.45		18’300		18’157.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2’000		625.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	72.00					
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**329’989.51**	**329’989.51**	**283’100**	**283’100**	**270’546.60**	**270’546.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13’524.05		12’000		11’915.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	866.50		800		745.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	528.65		500		443.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	162.25		200		143.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		84.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’536.80		4’000		3’105.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	943.65		3’600		922.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8’034.80		5’300		7’210.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	581.50					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2’137.90		2’200		6’382.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	565.85		300		167.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	109’233.65		61’000		48’449.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’132.95		500		2’770.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	109.20		300		165.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	679.50		1’000		1’819.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47’724.00		46’000		41’477.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	.56					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			11’400		15’899.80	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	122’582.00		118’400		113’985.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6’600.00		6’200		6’700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	5’000.00		5’000		5’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3’045.70		3’400		3’159.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		277’010.20		264’000		254’161.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1’479.70
4499.00	Übriger Finanzertrag						7.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		35’786.41				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16’048.00		18’200		14’008.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1’144.90		900		890.45
72	**Abwasserbeseitigung**	**306’710.32**	**306’710.32**	**347’900**	**347’900**	**272’611.30**	**272’611.30**
720	**Abwasserbeseitigung**	**306’710.32**	**306’710.32**	**347’900**	**347’900**	**272’611.30**	**272’611.30**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**278’686.87**	**306’680.32**	**310’600**	**347’900**	**238’958.70**	**272’581.30**
	Nettoergebnis	**27’993.45**		**37’300**		**33’622.60**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17’496.35		20’000		10’116.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10’000		5’483.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	430.15					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8’532.65		10’000		8’529.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3’995.00		14’000		4’774.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	.57					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	233’988.95		242’000		195’852.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7’300.00		7’600		7’200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	5’000.00		5’000		5’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1’943.20		2’000		2’003.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		292’253.90		280’000		270’369.25
4499.00	Übriger Finanzertrag						9.55
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		12’000.72		66’200		345.55
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2’425.70		1’700		1’856.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**	**28’023.45**	**30.00**	**37’300**		**33’652.60**	**30.00**
	Nettoergebnis		**27’993.45**		**37’300**		**33’622.60**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68.70		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’451.45		2’000		1’464.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	436.75		3’100		629.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24.75		100		56.70	
3137.00	Steuern und Abgaben			900			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	251.85		2’700		361.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					440.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57.00		1’000		3’869.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	997.50				412.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13’630.00		14’000		13’630.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11’105.45		13’000		12’788.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30.00				30.00
73	**Abfallwirtschaft**	**89’571.88**	**87’758.53**	**111’100**	**96’200**	**94’125.20**	**81’119.10**
	Nettoergebnis		**1’813.35**		**14’900**		**13’006.10**
730	**Abfallwirtschaft**	**89’571.88**	**87’758.53**	**111’100**	**96’200**	**94’125.20**	**81’119.10**
	Nettoergebnis		**1’813.35**		**14’900**		**13’006.10**
7300	**Abfallwirtschaft**	**7’305.15**	**5’491.80**	**20’600**	**5’700**	**18’713.30**	**5’707.20**
	Nettoergebnis		**1’813.35**		**14’900**		**13’006.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’638.75		6’000		3’641.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210.65		400		227.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	133.90		200		135.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39.50		100		43.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200		88.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’006.70		1’000		727.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	127.50		200		127.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					274.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1’000		5’929.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	141.10					
3170.00	Reisekosten und Spesen	32.00					
3610.00	Entschädigungen an den Bund	801.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1’174.05		4’000		2’590.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			3’600		4’927.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2’900			
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten			1’000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		991.80		1’200		1’207.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’500.00		4’500		4’500.00
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**82’266.73**	**82’266.73**	**90’500**	**90’500**	**75’411.90**	**75’411.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			800		303.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’023.80		1’000		1’140.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3’357.05				2’370.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13’871.30		20’700		14’142.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	199.10					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16.30					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’000.00		1’000		1’000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	.28					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					767.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40’836.70		51’000		39’870.75	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1’717.20		1’800		1’711.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15’245.00		9’100		9’100.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	5’000.00		5’000		5’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		68’945.35		68’100		68’904.05
4250.00	Verkäufe		80.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’003.10		8’000		3’963.95
4499.00	Übriger Finanzertrag						2.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		11’046.98		14’200		2’343.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		191.30		200		198.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
74	**Verbauungen**	**15’088.90**		**33’500**		**12’698.80**	
	Nettoergebnis		**15’088.90**		**33’500**		**12’698.80**
741	**Gewässerverbauungen**	**15’088.90**		**33’500**		**12’698.80**	
	Nettoergebnis		**15’088.90**		**33’500**		**12’698.80**
7410	**Gewässerverbauungen**	**15’088.90**		**33’500**		**12’698.80**	
	Nettoergebnis		**15’088.90**		**33’500**		**12’698.80**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	508.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1’000		1’432.40	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20’000			
3142.00	Unterhalt Wasserbau			2’000		566.55	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2’375.00		3’000		2’375.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2’424.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12’205.00		7’500		5’900.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**6’464.55**		**4’700**		**10’418.55**	
	Nettoergebnis		**6’464.55**		**4’700**		**10’418.55**
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**6’464.55**		**4’700**		**10’418.55**	
	Nettoergebnis		**6’464.55**		**4’700**		**10’418.55**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**6’464.55**		**4’700**		**10’418.55**	
	Nettoergebnis		**6’464.55**		**4’700**		**10’418.55**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441.85				414.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					25.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.40				2.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’270.30				5’729.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		14.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3’200.00		3’400		3’147.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1’550.00		1’100		1’080.00	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**16’883.85**		**17’100**	**3’000**	**11’910.70**	**5’985.50**
	Nettoergebnis		**16’883.85**		**14’100**		**5’925.20**
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**16’883.85**		**17’100**	**3’000**	**11’910.70**	**5’985.50**
	Nettoergebnis		**16’883.85**		**14’100**		**5’925.20**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**16’883.85**		**17’100**	**3’000**	**11’910.70**	**5’985.50**
	Nettoergebnis		**16’883.85**		**14’100**		**5’925.20**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’100.00		2’100		2’100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12’483.85		15’000		7’510.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1’300.00				1’300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	1’000.00				1’000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund				3’000		3’200.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2’785.50
77	**Übriger Umweltschutz**	**73’132.58**	**1’766.36**	**71’600**		**52’649.00**	**200.00**
	Nettoergebnis		**71’366.22**		**71’600**		**52’449.00**
771	**Friedhof und Bestattung**	**73’132.58**	**1’766.36**	**71’600**		**52’649.00**	**200.00**
	Nettoergebnis		**71’366.22**		**71’600**		**52’449.00**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**73’132.58**	**1’766.36**	**71’600**		**52’649.00**	**200.00**
	Nettoergebnis		**71’366.22**		**71’600**		**52’449.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	497.15		2’800		1’585.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		94.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.70		100		24.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	789.45		3’000		1’393.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25’356.63		23’000		13’467.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16.00				16.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	31’099.30		30’000		23’148.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’366.35					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’200.00		1’200		1’200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1’300.00		1’300		1’300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5’300.00		5’000		5’400.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	5’000.00		5’000		5’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’766.36				200.00
79	**Raumordnung**	**12’218.25**		**13’100**		**54’566.34**	
	Nettoergebnis		**12’218.25**		**13’100**		**54’566.34**
790	**Raumordnung**	**12’218.25**		**13’100**		**54’566.34**	
	Nettoergebnis		**12’218.25**		**13’100**		**54’566.34**
7900	**Raumordnung**	**12’218.25**		**13’100**		**54’566.34**	
	Nettoergebnis		**12’218.25**		**13’100**		**54’566.34**
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1’000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					7’487.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5’775.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					28’131.69	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12’218.25		12’100		13’171.55	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**639’733.60**	**794’591.45**	**670’800**	**798’500**	**689’455.05**	**880’182.37**
	Nettoergebnis	**154’857.85**		**127’700**		**190’727.32**	
81	**Landwirtschaft**	**5’719.80**		**7’700**	**1’500**	**9’283.50**	**3’366.50**
	Nettoergebnis		**5’719.80**		**6’200**		**5’917.00**
812	**Strukturverbesserungen**	**3’000.00**		**3’000**		**3’000.00**	
	Nettoergebnis		**3’000.00**		**3’000**		**3’000.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
8120	**Strukturverbesserungen**	**3’000.00**		**3’000**		**3’000.00**	
	Nettoergebnis		**3’000.00**		**3’000**		**3’000.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3’000.00		3’000		3’000.00	
814	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**2’719.80**		**4’700**	**1’500**	**6’283.50**	**3’366.50**
	Nettoergebnis		**2’719.80**		**3’200**		**2’917.00**
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**2’719.80**		**4’700**	**1’500**	**6’283.50**	**3’366.50**
	Nettoergebnis		**2’719.80**		**3’200**		**2’917.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2’171.35		2’000		4’451.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		278.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14.75				23.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					53.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100		177.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	533.70		300		298.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1’700		1’000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				1’500		3’366.50
82	**Forstwirtschaft**	**421’094.90**	**347’416.14**	**435’600**	**352’400**	**457’046.75**	**477’867.11**
	Nettoergebnis		**73’678.76**		**83’200**	**20’820.36**	
820	**Forstwirtschaft**	**421’094.90**	**347’416.14**	**435’600**	**352’400**	**457’046.75**	**477’867.11**
	Nettoergebnis		**73’678.76**		**83’200**	**20’820.36**	
8200	**Forstwirtschaft**	**421’094.90**	**347’416.14**	**435’600**	**352’400**	**457’046.75**	**477’867.11**
	Nettoergebnis		**73’678.76**		**83’200**	**20’820.36**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44’416.60		63’400		38’588.55	
3049.00	Übrige Zulagen	600.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’244.80		3’800		2’790.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5’065.25		8’900		5’138.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’589.55		4’300		3’174.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	607.65		800		535.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	212.60		300		187.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’030.00		2’500			
3091.00	Personalwerbung	960.45					
3099.00	Übriger Personalaufwand	929.05				110.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	358.65				215.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.05					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1’146.70		1’200		735.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5’935.10		3’000		2’344.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	136’452.55		140’000		227’768.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’427.65		1’300		830.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	13’486.10		20’000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’056.50		14’800		8’939.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2’000		1’282.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	164.50		1’000		798.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	903.60		1’000		904.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	2’166.00		3’000		2’166.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	615.45		3’000		2’227.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	184’226.10		150’000		146’312.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9’800.00		9’300		10’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	2’000.00		2’000		2’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						216.00
4250.00	Verkäufe		216’654.55		190’000		301’149.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		261.35				786.05
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		980.00				980.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1’720.00		3’000		1’160.00
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		5’887.80		5’000		3’937.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		28’650.00		65’000		26’208.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’275.00				4’068.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82’787.44		85’000		130’462.16
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6’200.00		4’400		8’900.00
83	**Jagd und Fischerei**		**1’944.25**		**2’000**		**1’944.25**
	Nettoergebnis	**1’944.25**		**2’000**		**1’944.25**	
830	**Jagd und Fischerei**		**1’944.25**		**2’000**		**1’944.25**
	Nettoergebnis	**1’944.25**		**2’000**		**1’944.25**	
8300	**Jagd und Fischerei**		**1’944.25**		**2’000**		**1’944.25**
	Nettoergebnis	**1’944.25**		**2’000**		**1’944.25**	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1’944.25		2’000		1’944.25
84	**Tourismus**	**2’480.40**		**2’600**			
	Nettoergebnis		**2’480.40**		**2’600**		
840	**Tourismus**	**2’480.40**		**2’600**			
	Nettoergebnis		**2’480.40**		**2’600**		
8400	**Tourismus**	**2’480.40**		**2’600**			
	Nettoergebnis		**2’480.40**		**2’600**		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2’480.40		2’600			
86	**Banken und Versicherungen**		**204’906.75**		**193’000**		**144’205.10**
	Nettoergebnis	**204’906.75**		**193’000**		**144’205.10**	
860	**Banken und Versicherungen**		**204’906.75**		**193’000**		**144’205.10**
	Nettoergebnis	**204’906.75**		**193’000**		**144’205.10**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**204’906.75**		**193’000**		**144’205.10**
	Nettoergebnis	**204’906.75**		**193’000**		**144’205.10**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		204’906.75		193’000		144’205.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
87	**Brennstoffe und Energie**	**210’438.50**	**240’324.31**	**224’900**	**249’600**	**223’124.80**	**252’799.41**
	Nettoergebnis	**29’885.81**		**24’700**		**29’674.61**	
871	**Elektrizität**	**50.00**	**3’209.00**	**100**	**3’000**	**50.00**	**3’146.00**
	Nettoergebnis	**3’159.00**		**2’900**		**3’096.00**	
8710	**Elektrizität**	**50.00**	**3’209.00**	**100**	**3’000**	**50.00**	**3’146.00**
	Nettoergebnis	**3’159.00**		**2’900**		**3’096.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00		100		50.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		3’209.00		3’000		3’146.00
873	**Nichtelektrische Energie**	**8’026.00**	**34’752.81**	**10’200**	**32’000**	**8’026.00**	**34’604.61**
	Nettoergebnis	**26’726.81**		**21’800**		**26’578.61**	
8730	**Nichtelektrische Energie**	**8’026.00**	**34’752.81**	**10’200**	**32’000**	**8’026.00**	**34’604.61**
	Nettoergebnis	**26’726.81**		**21’800**		**26’578.61**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1’200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6’526.00		7’000		6’526.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	1’000.00		1’000		1’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		34’752.81		32’000		34’604.61
879	**Energie, übriges**	**202’362.50**	**202’362.50**	**214’600**	**214’600**	**215’048.80**	**215’048.80**
8791	**Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]**	**202’362.50**	**202’362.50**	**214’600**	**214’600**	**215’048.80**	**215’048.80**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	93’850.00		82’000		103’400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	614.35		6’500		400.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21’986.20		6’000		25’422.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2’000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6’989.20		7’000		27’540.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12’214.05				12’214.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			28’000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	41’900.30		61’000		22’497.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19’150.25		16’500		17’779.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3’200.00		3’100		3’300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	2’000.00		2’000		2’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	458.15		500		494.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		199’882.50		212’000		212’636.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2’480.00		2’600		2’412.50
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1’186’094.13**	**5’246’761.06**	**1’310’800**	**5’467’100**	**1’171’922.04**	**5’137’285.50**
	Nettoergebnis	**4’060’666.93**		**4’156’300**		**3’965’363.46**	
91	**Steuern**	**5’943.10**	**3’331’059.09**	**23’800**	**2’858’400**	**3’806.09**	**2’827’702.65**
	Nettoergebnis	**3’325’115.99**		**2’834’600**		**2’823’896.56**	
910	**Steuern**	**5’943.10**	**3’331’059.09**	**23’800**	**2’858’400**	**3’806.09**	**2’827’702.65**
	Nettoergebnis	**3’325’115.99**		**2’834’600**		**2’823’896.56**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**2’703.10**	**2’638’755.69**	**20’000**	**2’443’500**	**311.09**	**2’465’963.75**
	Nettoergebnis	**2’636’052.59**		**2’423’500**		**2’465’652.66**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2’703.10		20’000		311.09	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1’832’841.00		1’780’000		1’782’091.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		177’963.90		180’000		209’262.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5’522.30		5’000		1’603.80
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		131’087.95		15’000		30’341.90
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50’891.45		-63’000		-55’390.75
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-952.00		-1’000		-827.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		246’155.80		234’000		226’300.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		23’646.40		20’300		70’541.60
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4’564.80				550.85
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		16’643.60		3’000		12’974.30
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-19’771.00		-17’000		-30’812.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		40’248.64		37’000		27’882.40
4008.00	Personensteuern		40’191.45		41’500		39’877.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		133’785.45		108’000		104’495.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		9’013.95		22’500		31’327.65
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		24’878.50		65’000		22’371.65
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				-6’000		-21’572.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20’260.35		18’000		17’191.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1’332.00		2’200		-1’824.75
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2’234.05		1’000		4’158.70
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				-2’000		-4’580.80
9101	**Sondersteuern**	**3’240.00**	**692’303.40**	**3’800**	**414’900**	**3’495.00**	**361’738.90**
	Nettoergebnis	**689’063.40**		**411’100**		**358’243.90**	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3’240.00		3’800		3’495.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		674’983.40		400’000		345’078.90
4033.00	Hundesteuern		17’320.00		14’900		16’660.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**794’752.15**	**1’699’477.00**	**1’066’700**	**2’163’500**	**1’052’495.55**	**2’095’393.00**
	Nettoergebnis	**904’724.85**		**1’096’800**		**1’042’897.45**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**794’752.15**	**1’699’477.00**	**1’066’700**	**2’163’500**	**1’052’495.55**	**2’095’393.00**
	Nettoergebnis	**904’724.85**		**1’096’800**		**1’042’897.45**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**794’752.15**	**1’699’477.00**	**1’066’700**	**2’163’500**	**1’052’495.55**	**2’095’393.00**
	Nettoergebnis	**904’724.85**		**1’096’800**		**1’042’897.45**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	794’752.15		1’066’700		1’052’495.55	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1’352’722.00		1’816’700		1’749’000.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		346’755.00		346’800		346’393.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**225’676.26**	**213’601.01**	**220’200**	**211’100**	**111’488.00**	**210’767.70**
	Nettoergebnis		**12’075.25**		**9’100**	**99’279.70**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
961	**Zinsen**	**16’396.02**	**23’547.77**	**25’000**	**26’100**	**16’484.00**	**26’077.80**
	Nettoergebnis	**7’151.75**		**1’100**		**9’593.80**	
9610	**Zinsen**	**16’396.02**	**23’547.77**	**25’000**	**26’100**	**16’484.00**	**26’077.80**
	Nettoergebnis	**7’151.75**		**1’100**		**9’593.80**	
3181.01	Abschreibung und Erlasse auf Zinsforderungen Steuern	193.50				209.60	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			500			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	4’800.00		6’000		4’841.40	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	4’840.15		13’000		5’874.15	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6’316.35		5’500		5’432.50	
3980.00	Interne Übertragungen	246.02				126.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		202.00				
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		137.10				5.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		5’258.75		8’000		8’114.15
4420.00	Dividenden und andere Ausschüttungen FV		246.02				126.35
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		83.35				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17’620.55		18’100		17’831.40
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**207’454.15**	**188’227.15**	**195’200**	**185’000**	**92’818.45**	**182’504.35**
	Nettoergebnis		**19’227.00**		**10’200**	**89’685.90**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**207’454.15**	**188’227.15**	**195’200**	**185’000**	**92’818.45**	**182’504.35**
	Nettoergebnis		**19’227.00**		**10’200**	**89’685.90**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	67’726.40		115’300		1’192.55	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Dritte FV	59’264.25		16’700		17’031.05	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130.15		2’500		254.05	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	4’847.35		4’000		2’562.25	
3431.30	Unterhalt Mobilien	11’314.05		5’000		3’836.90	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen FV	1’943.65		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	20’377.15		23’000		25’430.55	
3439.30	Sachversicherungen FV	3’880.55		6’000		5’240.20	
3439.40	DL Dritter FV	6’351.55		800		10’271.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9’560.55		2’200		4’825.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7’885.00		5’000		8’000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungkosten	2’000.00		2’000		2’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12’173.50		12’200		12’173.50	
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		.35				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		150’410.20		152’000		148’684.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		31’585.45		33’000		33’819.55
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		6’231.15				
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**1’826.09**	**1’826.09**			**2’185.55**	**2’185.55**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**1’826.09**	**1’826.09**			**2’185.55**	**2’185.55**
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	.85				85.55	
3980.00	Interne Übertragungen	1’825.24				2’100.00	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		1’825.24				2’100.00
4980.00	Interne Übertragungen		.85				85.55
97	**Rückverteilungen**		**478.25**		**500**		**1’121.55**
	Nettoergebnis	**478.25**		**500**		**1’121.55**	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**478.25**		**500**		**1’121.55**
	Nettoergebnis	**478.25**		**500**		**1’121.55**	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**478.25**		**500**		**1’121.55**
	Nettoergebnis	**478.25**		**500**		**1’121.55**	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		478.25		500		1’121.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**159’722.62**	**2’145.71**	**100**	**233’600**	**4’132.40**	**2’300.60**
	Nettoergebnis		**157’576.91**	**233’500**			**1’831.80**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**2’145.71**	**2’145.71**	**100**	**100**	**2’300.60**	**2’300.60**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**2’145.71**	**2’145.71**	**100**	**100**	**2’300.60**	**2’300.60**
3502.00	Einlagen in Legaten und Stiftungen des FK	2’144.86		100		2’215.05	
3980.00	Interne Übertragungen	.85				85.55	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		74.45		100		74.25
4980.00	Interne Übertragungen		2’071.26				2’226.35
999	**Abschluss**	**157’576.91**			**233’500**	**1’831.80**	
	Nettoergebnis		**157’576.91**	**233’500**			**1’831.80**
9999	**Abschluss**	**157’576.91**			**233’500**	**1’831.80**	
	Nettoergebnis		**157’576.91**	**233’500**			**1’831.80**
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	157’576.91				1’831.80	
9001.00	Aufwandüberschuss				233’500		

Investitionsrechnung

Begründungen zu den Abweichungen über CHF 20'000.00

4 Gesundheit

Höhere Investitionsbeiträge an Zentrum für Pflege und Betreuung

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
4120.5640.00	72’516.60	10’700.00	61’816.60	Mehrausgaben gemäss Zweckverband Zentrum für Pflege und Betreuung Weinland

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Tiefere Sanierungskosten bei Strassen

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
6150.5010.00	88’643.20	457’000.00	-368’356.80	Minderausgaben, Sanierung Tüfewege
6150.5010.01	56’508.00	0.00	56’508.00	Mehrausgaben, Sanierung Breitistrasse

7 Umweltschutz und Raumordnung

Höhere Sanierungskosten, es musste ein Darlehen an die Quellwasserversorgung gewährt werden, nicht budgetierte Einnahmen durch Anschlussgebühren

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz	
7101.5030.00	142’576.45	0.00	142’576.45	Mehrausgaben, Sanierung Wasserleitungen Schaffhuserstrasse und Chürbleweg
7101.5640.00	0.00	163’000.00	163’000.00	Minderausgaben, es musste kein Darlehen an die GWK geleistet werden
7101.6370.00	35’264.20	0.00	-35’264.20	Mehreinnahmen, Anschlussgebühren 2020
7201.5030.00	16’938.20	175’000.00	-158’061.80	Minderausgaben, Abwasserleitung Tüfewege
7201.6370.00	31’153.25	0.00	-31’153.25	Mehreinnahmen, Anschlussgebühren 2020
7900.5290.00	21’728.95	115’000.00	-93’271.05	Minderausgaben, für Erstellung Richt- und Nutzungsplan

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	13’307.50	0.00	20’000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	72’516.60	0.00	10’700.00	0.00	4’949.98	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	145’151.20	0.00	457’000.00	0.00	4’308.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	381’243.60	66’417.55	653’000.00	0.00	80’505.40	46’754.75
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**612’218.90**	**66’417.55**	**1’140’700.00**	**0.00**	**89’763.38**	**46’754.75**
	Nettoinvestitionen		**545’801.35**		**1’140’700.00**		**43’008.63**
	Total	**612’218.90**	**612’218.90**	**1’140’700.00**	**1’140’700.00**	**89’763.38**	**89’763.38**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**678’636.45**	**678’636.45**	**1’140’700**	**1’140’700**	**136’518.13**	**136’518.13**
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**13’307.50**		**20’000**			
	Nettoergebnis		**13’307.50**		**20’000**		
15	**Feuerwehr**	**8’638.05**		**11’800**			
	Nettoergebnis		**8’638.05**		**11’800**		
150	**Feuerwehr**	**8’638.05**		**11’800**			
	Nettoergebnis		**8’638.05**		**11’800**		
1500	**Feuerwehr**	**8’638.05**		**11’800**			
1500.5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverband	8’638.05		11’800			
16	**Verteidigung**	**4’669.45**		**8’200**			
	Nettoergebnis		**4’669.45**		**8’200**		
162	**Zivile Verteidigung**	**4’669.45**		**8’200**			
	Nettoergebnis		**4’669.45**		**8’200**		
1620	**Zivilschutz**	**4’669.45**		**8’200**			
1620.5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverbände	4’669.45		8’200			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	**GESUNDHEIT**	**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**	
	Nettoergebnis		**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**	
	Nettoergebnis		**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**	
	Nettoergebnis		**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**72’516.60**		**10’700**		**4’949.98**	
4120.5640.00	Investitionsbeiträge an ZPBW	72’516.60		10’700		4’949.98	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**	
	Nettoergebnis		**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**
61	**Strassenverkehr**	**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**	
	Nettoergebnis		**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**
615	**Gemeindestrassen**	**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**	
	Nettoergebnis		**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**
6150	**Gemeindestrassen**	**145’151.20**		**457’000**		**4’308.00**	
6150.5010.00	Allgemeine Strassensanierungen	88’643.20		457’000		4’308.00	
6150.5010.01	Neubauten Strassen / Troittoir / ÖB	56’508.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**381’243.60**	**66’417.55**	**653’000**		**80’505.40**	**46’754.75**
	Nettoergebnis		**314’826.05**		**653’000**		**33’750.65**
71	**Wasserversorgung**	**342’576.45**	**35’264.20**	**363’000**		**38’649.75**	**35’066.05**
	Nettoergebnis		**307’312.25**		**363’000**		**3’583.70**
710	**Wasserversorgung**	**342’576.45**	**35’264.20**	**363’000**		**38’649.75**	**35’066.05**
	Nettoergebnis		**307’312.25**		**363’000**		**3’583.70**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**342’576.45**	**35’264.20**	**363’000**		**38’649.75**	**35’066.05**
7101.5030.00	Sanierungen Wasserleitungen	142’576.45				38’649.75	
7101.5440.00	Darlehen Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken	200’000.00		200’000			
7101.5440.01	Darlehen Gruppenwasserversorgung Kohlfirst			163’000			
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		35’264.20				35’066.05
72	**Abwasserbeseitigung**	**16’938.20**	**31’153.35**	**175’000**		**9’898.95**	**11’688.70**
	Nettoergebnis	**14’215.15**			**175’000**	**1’789.75**	
720	**Abwasserbeseitigung**	**16’938.20**	**31’153.35**	**175’000**		**9’898.95**	**11’688.70**
	Nettoergebnis	**14’215.15**			**175’000**	**1’789.75**	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**16’938.20**	**31’153.35**	**175’000**		**9’898.95**	**11’688.70**
7201.5030.00	Sanierungen Abwasserleitungen	16’938.20		175’000		9’898.95	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		31’153.35				11’688.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	**Raumordnung**	**21’728.95**		**115’000**		**31’956.70**	
	Nettoergebnis		**21’728.95**		**115’000**		**31’956.70**
790	**Raumordnung**	**21’728.95**		**115’000**		**31’956.70**	
	Nettoergebnis		**21’728.95**		**115’000**		**31’956.70**
7900	**Raumordnung**	**21’728.95**		**115’000**		**31’956.70**	
7900.5290.00	Richt- und Nutzungsplan	21’728.95		115’000		31’956.70	
9	**FINANZEN**	**66’417.55**	**612’218.90**		**1’140’700**	**46’754.75**	**89’763.38**
	Nettoergebnis	**545’801.35**		**1’140’700**		**43’008.63**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**66’417.55**	**612’218.90**		**1’140’700**	**46’754.75**	**89’763.38**
	Nettoergebnis	**545’801.35**		**1’140’700**		**43’008.63**	
999	**Abschluss**	**66’417.55**	**612’218.90**		**1’140’700**	**46’754.75**	**89’763.38**
	Nettoergebnis	**545’801.35**		**1’140’700**		**43’008.63**	
9999	**Abschluss**	**66’417.55**	**612’218.90**		**1’140’700**	**46’754.75**	**89’763.38**
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	66’417.55				46’754.75	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		612’218.90		1’140’700		89’763.38

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
	AKTIVEN	**20’093’008.88**	**20’619’770.93**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**12’662’210.05**	**13’297’368.52**
1000	**Kasse**	**14’507.10**	**10’793.10**
1000.00	Kasse	14’507.10	10’793.10
1001	**Post**	**418’876.68**	**633’186.78**
1001.00	Post Finance Zahlungskonto (82-851-5)	417’747.68	632’057.78
1001.10	Post Finance Sparkonto (92-411665-3)	1’129.00	1’129.00
1002	**Bank**	**3’233’963.29**	**3’965’045.07**
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	3’214’939.74	3’945’910.35
1002.11	Anlagesparkonto Legat Wipf-Wegmann	19’023.55	19’133.80
1002.12	Fondsportfoliokonto Legat Wipf-Wegmann		.92
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**226’707.60**	**239’997.54**
1010.00	Forderungen Sammelkonto	125’814.30	137’806.05
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	79’754.10	109’955.80
1010.02	Forderungen Sammelkonto (ALT)	893.00	193.00
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-10’374.80	-16’021.75
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	42.00	85.44
1010.20	Forderungen aus Zusatzleistungen / EL	30’579.00	7’979.00
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**653’408.13**	**687’199.75**
1011.10	Kontokorrent Gemeinsame WV Benken / Marthalen	11’070.59	10’450.64
1011.11	Kontokorrent Spitex Verein	20’024.05	13’387.50
1011.12	Kontokorrent Altersheim Weinland	454’600.03	390’185.12
1011.13	Kontokorrent Gruppenwasserversorung Kohlfirst	1’359.95	
1011.14	Kontokorrent Kläranlageverband Weinland	66’526.88	2’627.78
1011.15	Kontokorrent Feuerwehr Weinland	36’021.61	50’462.36
1011.16	Kontokorrent Sicherheitszweckverband Weinland	10’264.92	4’703.07
1011.20	Kontokorrent SVA für ZL-Abrechnung	53’540.10	215’383.28

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
1012	**Steuerforderungen**	**198’231.50**	**227’239.20**
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	196’603.20	223’444.45
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	1’628.30	3’794.75
1014	**Transferforderungen**	**208’225.55**	**274’958.98**
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	1’534.30	25’834.68
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	206’691.25	249’124.30
1016	**Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben**	**2’000.00**	**4’300.00**
1016.02	Vorschüsse im Sozialhilfebereich	2’000.00	4’300.00
1019	**Übrige Forderungen**	**48’725.60**	**45’786.10**
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	14’671.05	15’869.75
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	250.00	250.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	5’847.00	
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	991.95	167.00
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	5’681.20	4’146.95
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	2’584.90	6’094.70
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	17’937.30	19’051.35
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	762.20	206.35
1043	**Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**3’552’407.60**	**3’101’722.00**
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	285.60	
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	1’803’122.00	1’782’722.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	1’749’000.00	1’319’000.00
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**47’319.00**	**49’302.00**
1070.10	Anlagefonds-Anteile	42’319.00	44’302.00
1070.20	Anteilscheine	5’000.00	5’000.00

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
1080	**Grundstücke FV**	**1’650’638.00**	**1’650’638.00**
1080.00	Grundstücke FV	1’650’638.00	1’650’638.00
1084	**Gebäude FV**	**2’407’200.00**	**2’407’200.00**
1084.00	Gebäude FV	1’654’200.00	1’654’200.00
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	753’000.00	753’000.00
14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**7’430’798.83**	**7’322’402.41**
1400	**Grundstücke VV**	**414’468.17**	**414’468.17**
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	733’719.00	414’468.17
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-319’250.83	
1401	**Strassen / Verkehrswege**	**1’797’127.06**	**1’479’354.95**
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	7’111’199.10	7’106’891.10
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5’314’072.04	-5’627’536.15
1402	**Wasserbau**	**44’788.33**	**42’413.33**
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1’267’571.10	1’267’571.10
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1’222’782.77	-1’225’157.77
1403	**Übrige Tiefbauten**	**1’872’060.53**	**1’806’173.43**
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1’956’174.25	1’956’174.25
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1’353’946.89	-1’408’530.89
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2’638’180.71	2’704’440.66
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1’368’347.54	-1’445’910.59
1404	**Hochbauten**	**1’816’412.19**	**1’702’901.58**
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	9’425’915.90	9’425’915.90
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-7’609’503.71	-7’723’014.32

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
1405	**Waldungen**	**39’772.60**	**37’606.60**
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	370’757.00	370’757.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-330’984.40	-333’150.40
1406	**Mobilien VV**	**21’093.24**	**18’080.24**
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	478’316.80	478’316.80
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-457’223.56	-460’236.56
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	50’777.30	50’777.30
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-50’777.30	-50’777.30
1407	**Anlagen im Bau VV**		**176’296.35**
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		149’459.20
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe		26’837.15
1409	**Übrige Sachanlagen**		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	12’683.50	12’683.50
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-12’683.50	-12’683.50
1427	**Immaterielle Anlagen in Realisierung**	**31’956.70**	**53’685.65**
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	31’956.70	53’685.65
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**		
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	910’138.85	910’138.85
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-910’138.85	-910’138.85
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	307’347.80	307’347.80
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-307’347.80	-307’347.80
1444	**Darlehen an öffentlichen Unternehmungen**		**200’000.00**
1444.10	Darlehen an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		200’000.00

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**545’834.18**	**545’834.18**
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	545’834.18	545’834.18
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände**	**71’718.20**	**77’973.70**
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	254’179.25	267’486.75
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-182’461.05	-189’513.05
1464	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**	**775’567.63**	**767’614.23**
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	2’168’391.17	2’240’907.77
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-1’392’823.54	-1’473’293.54

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
	PASSIVEN	**20’093’008.88**	**20’619’770.93**
20	**Fremdkapital (FK)**	**5’987’159.07**	**6’373’278.02**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**1’415’891.70**	**1’834’767.61**
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	710’864.75	790’545.80
2000.01	Kreditoren Steuerablieferung (ab 2020)	687’829.80	1’018’921.71
2000.03	Kreditoren diverse (ab 2020 2000.03)		7’668.05
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	17’163.05	17’558.15
2000.13	Quellensteuern Personal	34.10	73.90
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**1’980.75**	**37’532.55**
2001.13	Kontokorrent mit GWK		37’388.20
2001.17	Kontokorrent mit Zürcher Planungsgruppe Weinland	1’980.75	144.35
2002	**Steuern**	**196’057.67**	**170’273.75**
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	168’845.07	138’907.25
2002.20	MWST Wasserwerk	6’409.30	7’489.00
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	20’803.30	23’877.50
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**798.00**	**1’643.05**
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	798.00	1’119.75
2005.51	Abrechnungskonto Diverses		523.30
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**291’828.80**	**477’000.00**
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	291’828.80	477’000.00
2041	**Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**500.00**	**39’374.60**
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	500.00	39’374.60

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
2043	**Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**4’582.05**	**48’149.90**
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4’582.05	48’149.90
2044	**Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag**	**19’161.30**	**14’505.25**
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	19’161.30	14’505.25
2045	**Passive RA übriger betrieblicher Ertrag**	**120.00**	**30.00**
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	120.00	30.00
2050	**Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**52’617.75**	**35’349.85**
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	52’617.75	35’349.85
2055	**Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit**	**22’000.00**	**22’000.00**
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	22’000.00	22’000.00
2059	**Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**1’085’064.00**	**1’072’789.00**
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	1’085’064.00	1’072’789.00
2064	**Darlehen, Schuldscheine**	**1’500’000.00**	**1’500’000.00**
2064.00	Langfristige Darlehen	1’500’000.00	1’500’000.00
2089	**Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**1’052’495.55**	**774’458.70**
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	1’052’495.55	774’458.70
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK**	**257’793.05**	**256’990.45**
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	257’793.05	256’990.45
2092	**Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit**	**86’268.45**	**88’413.31**
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Hauenstein Stiftung	24’816.70	24’891.15
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Legat Wipf-Wegmann	61’451.75	63’522.16

Bilanz

		01.01.2020	31.12.2020
29	**Eigenkapital (EK)**	**14’105’849.81**	**14’246’492.91**
2900	**Spezialfinanzierungen im EK**	**2’052’843.67**	**2’035’909.86**
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	353’848.32	318’061.91
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	808’559.77	796’559.05
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	63’770.98	52’724.00
2900.40	Spezialfinanzierung Fernwärme	826’664.60	868’564.90
2990	**Jahresergebnis**	**1’831.80**	**157’576.91**
2990.00	Jahresergebnis	1’831.80	157’576.91
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**12’051’174.34**	**12’053’006.14**
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	12’051’174.34	12’053’006.14