

Politische Gemeinde 8172 Niederglatt

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeinderat	12.03.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	23.03.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24.03.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29. April 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	xx.09.2020
Veröffentlichung	xx.09.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	1-2
2 Anträge und Beschlüsse	3-5
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	6
4 Vollständigkeitserklärung	7
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	8-9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11-12
8 Bilanz	13-14
9 Geldflussrechnung	15-16
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	17
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	17-18
Organisationseinheiten	19
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	20
Eventualforderungen	21
Anlagenspiegel Finanzvermögen	22
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	23-29
Beteiligungsspiegel	30-32
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34
Leasingverträge	keine

Rückstellungsspiegel	Seite
	35-36
Eigenkapitalnachweis	37
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnung	38
Haushaltsgleichgewicht	39-40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42-44
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	45
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	keine
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	46-54
12 Erfolgsrechnung	55-105
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	106-107
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	108-118
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
16 Bilanz	119-127

Kontakt

Gemeindeverwaltung Niederglatt
 Grafschaftstrasse 55
 8172 Niederglatt

Finanzvorstand: Christian Stoll

Leiter/in Finanzen: Verena Faik
 Telefon 044 852 20 44
 E-Mail finanzen@niederglatt-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Die vorliegende Jahresrechnung 2019 ist der erste Jahresabschluss nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes und des neuen Rechnungsmodells HRM2. Auf einen Vergleich mit den Zahlen aus der Jahresrechnung 2018 wird verzichtet, da diese Zahlen nicht nach HRM2 ausgewiesen sind. Mit der Einführung von HRM2 per 01.01.2019 hat das Eigenkapital einen einmaligen Bewertungsgewinn von Fr. 4'922'549.00 erfahren. Dieser rein buchhalterische Zuwachs ist nicht relevant für das Rechnungsergebnis. Der Finanzausgleich wird ab 2019 zeitlich abgegrenzt, d.h. der in der Erfolgsrechnung 2019 abgebildete Ressourcenzuschuss wird auf Basis der eigenen Steuerkraft 2019 im Jahr 2021 zur Auszahlung kommen.

Die Erfolgsrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 21'348'230.81 und Erträgen von Fr. 23'229'011.08 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'880'780.27 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 751'900.00. Damit schliesst die Rechnung um rund Fr. 2'632'000.00 besser ab, was auf verschiedene Ursachen zurückzuführen ist. Hauptgründe sind Mehreinnahmen von knapp 1.5 Mio Franken bei den Grundstückgewinnsteuern und der um rund 0.5 Mio Franken höhere Ressourcenzuschuss. Im Übrigen sind in allen Aufgabenbereichen ausser im Gesundheitswesen die Nettoaufgaben tiefer als budgetiert.

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 2'487'406.33 ab. Budgetiert waren Fr. 4'357'700.00. Zum besseren Rechnungsergebnis führen Bauvorhaben, die erst im kommenden Rechnungsjahr ausgeführt bzw. abgeschlossen werden können.

Die wichtigsten Abweichungen der Jahresrechnung 2019 zum Budget 2019 werden in den Erläuterungen begründet.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2019 wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 25'872'496.60.

Bei den einzelnen Aufgabenbereichen ergeben sich im einzelnen folgende Nettoergebnisse:

	Rechnung 2019	Budget 2019
Allgemeine Verwaltung	1'610'632.06	1'729'000.00
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	834'103.12	890'100.00
Kultur, Sport und Freizeit	330'957.47	364'400.00
Gesundheit	1'572'131.69	1'408'300.00
Soziale Sicherheit	2'240'459.74	2'387'100.00
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'239'086.46	1'309'800.00
Umweltschutz und Raumordnung	186'118.25	269'000.00
Volkswirtschaft	-373'293.74	-311'400.00
Finanzen und Steuern	-9'520'975.32	-7'294'400.00
Total Ertragsüberschuss 2019, abgerechnet	-1'880'780.27	751'900.00
Total Aufwandüberschuss 2019, budgetiert		

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand	21'348'230.81
	Ertrag	23'229'011.08
	Ertragsüberschuss	1'880'780.27
BILANZ	Finanzvermögen	37'930'236.53
	Verwaltungsvermögen	12'599'880.51
	Fremdkapital	-21'441'249.68
	Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)	29'088'867.36
	- davon Spezialfinanzierungen	-3'216'370.76
	Bilanzüberschuss per 31.12.2019	25'872'496.60
EIGENKAPITAL	Eigenkapital per 01.01.2019	26'370'257.71
	- davon Spezialfinanzierungen	-3'216'370.76
	Einlagen Spezialfinanzierungen	837'829.38
	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'880'780.27
	Bilanzüberschuss per 31.12.2019, wie oben	25'872'496.60

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	21'348'230.81
Gesamtertrag	Fr.	23'229'011.08
Ertragsüberschuss	Fr.	1'880'780.27

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'920'035.41
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	432'629.08
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'487'406.33

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	50'530'117.04
--------------------	------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 25'872'496.60.

3

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt zu genehmigen.

8172 Niederglatt, 23.03.2020

Gemeinderat Niederglatt

Der Präsident

Der Schreiber

Stefan Schmid

Bruno Schlatter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 23.03.2020 geprüft.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	21'348'230.81
Gesamtertrag	Fr.	23'229'011.08
Ertragsüberschuss	Fr.	1'880'780.27

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'920'035.41
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	432'629.08
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'487'406.33

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	50'530'117.04
--------------------	------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 25'872'496.60.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Niederglatt finanziell 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 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

8172 Niederglatt, 29. April 2020

Rechnungsprüfungskommission Niederglatt

Der Präsident

Die Akutarin

W. K. Ler...

Corinne Winkler

Walter Ackermann

Corinne Winkler

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Niederglatt am xx.xx.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	21'348'230.81
Gesamtertrag	Fr.	23'229'011.08
Ertragsüberschuss	Fr.	1'880'780.27

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'920'035.41
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	432'629.08
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'487'406.33

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	50'530'117.04
--------------------	------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 25'872'496.60.

8172 Niederglatt, xx.xx.2020

Namens der Gemeindeversammlung Niederglatt
Der Präsident

Der Schreiber

Stefan Schmid

Bruno Schlatter

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Niederglatt

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Niederglatt bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

**Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften**

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

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 22. April 2020

Lucio Revisionen GmbH



Renzo Ferretti

Zugelassener Revisionsexperte



Rico Zindel

Leitender Revisor

Zugelassener Revisionsexperte

Beilage

Jahresrechnung

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

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

8172 Niederglatt, 12.03.2020

Gemeindeverwaltung Niederglatt
Der Finanzvorstand



Christian Stoll

Die Leiterin Finanzen



Verena Falk

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'880'780.27	0.00	1'880'780.27	0.00	-	-
- Aufwandsüberschuss	0.00	751'900.00	0.00	751'900.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	837'829.38	600'500.00	-	-	837'829.38	600'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spez.-finanzierung)	0.00	300.00	-	-	0.00	300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'071'978.82	1'291'500.00	913'426.78	1'166'800.00	158'552.04	124'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	837'829.38	600'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'821.45	300.00	4'821.45	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'785'767.02	1'139'800.00	2'789'385.60	414'900.00	996'381.42	724'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'487'406.33	4'357'700.00	1'347'233.45	2'280'000.00	1'140'172.88	2'077'700.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'298'360.69	-3'217'900.00	1'442'152.15	-1'865'100.00	-143'791.46	-1'352'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	152%	26%	207%	18%	87%	35%
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.						Richtwerte
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.						> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe							
		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	299'713.36	172'500.00	506'518.87	428'000.00	31'597.15	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	31'099.54	85'200.00	119'733.50	30'700.00	7'719.00	8'800.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		330'812.90	257'700.00	626'252.37	458'700.00	39'316.15	8'500.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		304'077.53	735'000.00	833'742.61	1'342'700.00	2'352.74	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		26'735.37	-477'300.00	-207'490.24	-884'000.00	36'963.41	8'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		109%	35%	75%	34%	1671%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019
30	Personalaufwand	5'059'145.27	5'071'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'465'508.08	3'770'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	943'554.27	1'173'600.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	837'829.38	600'900.00
36	Transferaufwand	10'594'442.28	9'708'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	800.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>20'901'279.28</i>	<i>20'324'400.00</i>
40	Fiskalertrag	7'170'928.74	5'565'500.00
41	Regalien und Konzessionen	2'331.00	5'000.00
42	Entgelte	5'501'459.41	5'339'400.00
43	Verschiedene Erträge	21'682.55	6'400.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'821.45	6'300.00
46	Transferertrag	9'901'718.21	8'506'100.00
47	Durchlaufende Beiträge	800.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'603'741.36</i>	<i>19'428'700.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'702'462.08	-895'700.00
34	Finanzaufwand	180'209.43	172'500.00
44	Finanzertrag	358'527.62	316'300.00
	Ergebnis aus Finanzierung	178'318.19	143'800.00
	Operatives Ergebnis	1'880'780.27	-751'900.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'880'780.27	-751'900.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	266'742.10	314'500.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	266'742.10	314'500.00
	Total Aufwand	21'348'230.81	20'811'400.00
	Total Ertrag	23'229'011.08	20'059'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019
50	Sachanlagen		
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	2'077'030.01	4'260'000.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	843'005.40	627'700.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'920'035.41	4'887'700.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	432'629.08	530'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		432'629.08	530'000.00
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		2'920'035.41	4'887'700.00
Total Investitionseinnahmen		432'629.08	530'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-2'487'406.33	-4'357'700.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'171'752.72	13'629'402.66
101	Forderungen	2'126'752.42	2'373'869.37
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	13'974'532.80	13'406'349.35
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	44'457.64	35'070.00
	Umlaufvermögen	27'317'495.58	29'444'691.38
107	Finanzanlagen	25'796.15	25'796.15
108	Sachanlagen FV	8'459'749.00	8'459'749.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	8'485'545.15	8'485'545.15
	Total Finanzvermögen	35'803'040.73	37'930'236.53
140	Sachanlagen VV	6'719'733.21	7'439'905.26
142	Immaterielle Anlagen	38'650.78	19'325.39
144	Darlehen	400'000.00	400'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'653'941.20	1'653'941.20
146	Investitionsbeiträge	2'372'127.81	3'086'708.66
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	11'184'453.00	12'599'880.51
	Total Verwaltungsvermögen	11'184'453.00	12'599'880.51
	Total Aktiven	46'987'493.73	50'530'117.04
* Total Anlagevermögen		19'669'998.15	21'085'425.66

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'916'587.73	10'471'997.43
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'300'000.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	26'823.14	32'269.55
205	Kurzfristige Rückstellungen	4'815'297.00	4'420'693.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	16'058'707.87	16'924'959.98
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	4'425'517.00	4'388'100.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	133'011.15	128'189.70
	Langfristiges Fremdkapital	4'558'528.15	4'516'289.70
	Total Fremdkapital	20'617'236.02	21'441'249.68
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'378'541.38	3'216'370.76
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	2'378'541.38	3'216'370.76
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	4'891'849.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	30'700.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	19'069'167.33	25'872'496.60
	Zweckfreies Eigenkapital	23'991'716.33	25'872'496.60
	Total Eigenkapital	26'370'257.71	29'088'867.36
	Total Passiven	46'987'493.73	50'530'117.04

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'880'780.27
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	1'071'978.82
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-246'435.17
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	568'183.45
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	9'387.64
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'722'402.22
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	5'446.41
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-432'021.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	833'007.93
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		5'412'730.57
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		
-	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	-2'920'035.41
+	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	432'629.08
-	Übertragungen Verwaltungsvermögen	-2'487'406.33
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'487'406.33
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00

+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'487'406.33
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'300'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-681.78
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	833'007.48
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-467'674.30
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'457'649.94
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	11'171'752.72
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	13'629'402.66
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'457'649.94

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 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 Sonderrechnung werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 liegt (GR-Beschluss Nr. 179 vom 06.06.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VW, 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 Nr. 307 vom 03.09.2018 0.71%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

Der Zinssatz für die internen Verzinsung des Kontokorrentsaldo mit der Primarschulgemeinde beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 207 vom 17.08.2015 0.5%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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 der Sonderrechnung. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Pflegeheim Eichi, Niederglatt

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren	- 469'587.47	697'059.94 -469'587.47	697'059.94 697'059.94 0.00
1012	Steuerforderungen - Steuern aus dem Rechnungsjahr - Steuern aus früheren Jahren - Grundstückgewinnsteuern	977'785.96 30'810.25	980'090.08 -890'036.39 -469.45	1'098'180.45 980'090.08 87'749.57 30'340.80
1072	Langfristige Forderungen Vorschuss Erschliessungskosten an privaten Grundeigentümer, fällig bei Überbauung oder Verkauf des Grundstücks, unverzinslich	25'796.15	-	25'796.15 25'796.15

Anhang

Eventualforderungen

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

keine

0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV	Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0 Grundstücke	7'410'049.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'410'049.00
1080.1 Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0 Gebäude	1'049'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'049'700.00
1084.1 Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0 Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	8'459'749.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'459'749.00

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen				Umgliederungen (+/-)	Stand	Buchwert	
	Stand 01.01.2019	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
Sachanlagen VV												
1401	8'502'290.00		267'090.55	0.00	8'769'380.55	-5'588'789.21	-685'930.78	0.00	0.00	0.00	-6'274'719.99	2'494'660.56
1403	3'089'829.82		54'933.59	0.00	3'144'763.41	-2'198'752.59	-13'841.06	0.00	0.00	0.00	-2'212'593.65	932'169.76
1404	16'176'125.61		0.00	0.00	16'176'125.61	-13'391'671.42	-202'378.09	0.00	0.00	0.00	-13'594'049.51	2'582'076.10
1406	1'261'262.85		0.00	0.00	1'261'262.85	-1'196'551.64	-12'651.84	0.00	0.00	0.00	-1'209'203.48	52'059.37
1407	0.00		1'322'376.79	0.00	1'322'376.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'322'376.79
1409	557'135.40		0.00	0.00	557'135.40	-491'145.61	-9'427.11	0.00	0.00	0.00	-500'572.72	56'562.68
Total Sachanlagen		29'586'643.68	1'644'400.93	0.00	31'231'044.61	-22'866'910.47	-924'228.88	0.00	0.00	0.00	-23'791'139.35	7'439'905.26
Immaterielle Anlagen												
1429	371'313.45		0.00	0.00	371'313.45	-332'662.67	-19'325.39	0.00	0.00	0.00	-351'988.06	19'325.39
Total Immaterielle Anlagen		371'313.45	0.00	0.00	371'313.45	-332'662.67	-19'325.39	0.00	0.00	0.00	-351'988.06	19'325.39
Darlehen												
1445	400'000.00		0.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00
Total Darlehen		400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Kumulierte Abschreibungen		Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.	Abschr. / WB	Stand 31.12.2019
Beteiligungen, Grundkapitalien						
1452 Gemeinden, Zweckverbände	111'439.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111'439.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	1'635'664.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'542'502.20
Total Beteiligungen	1'747'103.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'653'941.20
Investitionsbeiträge						
1462 Gemeinden, Zweckverbände	6'985'221.59	843'005.40	0.00	-128'424.55	0.00	-4'741'518.33
Total Investitionsbeiträge	6'985'221.59	843'005.40	0.00	-128'424.55	0.00	-4'741'518.33
Total Verwaltungsvermögen	39'090'281.72	2'487'406.33	0.00	-1'071'978.82	0.00	-28'977'807.54
						12'599'880.51

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen			Stand	Buchwert
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2019
Sachanlagen VV									
1401.0	Strassen / Verkehrswege	8'502'290.00	267'090.55	0.00	8'769'380.55	-5'588'789.21	-685'930.78	0.00	-6'274'719.99
1403.0	Übrige Tiefbauten	949'077.35	0.00	0.00	949'077.35	-802'847.43	-7'290.17	0.00	-810'137.60
1404.0	Hochbauten	15'174'291.88	0.00	0.00	15'174'291.88	-12'536'293.10	-195'621.07	0.00	-12'731'914.17
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	1'261'262.85	0.00	0.00	1'261'262.85	-1'196'551.64	-12'651.84	0.00	-1'209'203.48
1407.0	Anlagen im Bau VV	0.00	1'080'142.90	0.00	1'080'142.90	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.0	Übrige Sachanlagen	557'135.40	0.00	0.00	557'135.40	-491'145.61	-9'427.11	0.00	-500'572.72
Total Sachanlagen		26'444'057.48	1'347'233.45	0.00	27'791'290.93	-20'615'626.99	-910'920.97	0.00	-21'526'547.96
Immaterielle Anlagen									
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	13'318.00	0.00	0.00	13'318.00	-13'318.00	0.00	0.00	-13'318.00
Total Immaterielle Anlagen		13'318.00	0.00	0.00	13'318.00	-13'318.00	0.00	0.00	-13'318.00
Darlehen									
1445.0	Private Unternehmungen	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang**Anlagentpiegel - Verwaltungsvermögen**

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB		
Beteiligungen, Grundkapitalien								
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	111'439.00	0.00	0.00	111'439.00	0.00	0.00	0.00	111'439.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	1'635'664.00	0.00	0.00	1'635'664.00	-93'161.80	0.00	0.00	1'542'502.20
Total Beteiligungen	1'747'103.00	0.00	0.00	1'747'103.00	-93'161.80	0.00	0.00	1'653'941.20
Investitionsbeiträge								
1462.0 Gemeinden, Zweckverbände	64'832.76	0.00	0.00	64'832.76	-29'751.45	-2'505.81	0.00	32'575.50
Total Investitionsbeiträge	64'832.76	0.00	0.00	64'832.76	-29'751.45	-2'505.81	0.00	32'575.50
Total Verwaltungsvermögen	28'669'311.24	1'347'233.45	0.00	30'016'544.69	-20'751'858.24	-913'426.78	0.00	8'351'259.67

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Stand 31.12.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / VB	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019
Sachanlagen VV							
1403.1 Übrige Tiefbauten	2'114'828.61	111'296.04	2'226'124.65	-11'167.00	0.00	0.00	713'146.69
1407.1 Anlagen im Bau VV	0.00	192'781.49	192'781.49	0.00	0.00	0.00	192'781.49
Total Sachanlagen	2'114'828.61	304'077.53	2'418'906.14	-11'167.00	0.00	0.00	905'928.18
Immaterielle Anlagen							
1429.1 Übrige immaterielle Anlagen	91'990.40	0.00	91'990.40	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen	91'990.40	0.00	91'990.40	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen							
1442.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien							
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge							
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	1'751'687.44	0.00	1'751'687.44	-19'932.54	0.00	0.00	852'049.81
Total Investitionsbeiträge	1'751'687.44	0.00	1'751'687.44	-19'932.54	0.00	0.00	852'049.81
Total Verwaltungsvermögen	3'958'506.45	304'077.53	4'262'583.98	-31'099.54	0.00	0.00	1'757'977.99

Anhang**Anlagentpiegel - Verwaltungsvermögen**

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen			Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB			
Sachanlagen VV									
1403.2 Übrige-Tiefbauten	-26'253.71	-58'715.19	0.00	-84'968.90	5'578.09	0.00	0.00	138'116.87	53'147.97
1407.1 Anlagen im Bau VV	0.00	49'452.40	0.00	49'452.40	0.00	0.00	0.00	0.00	49'452.40
Total Sachanlagen	-26'253.71	-9'262.79	0.00	-35'516.50	5'578.09	0.00	0.00	138'116.87	102'600.37
Immaterielle Anlagen									
1429.2 Übrige immaterielle Anlagen	266'005.05	0.00	0.00	266'005.05	-19'325.39	0.00	0.00	-246'679.66	19'325.39
Total Immaterielle Anlagen	266'005.05	0.00	0.00	266'005.05	-19'325.39	0.00	0.00	-246'679.66	19'325.39
Darlehen									
1442.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien									
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge									
1462.2 Gemeinden, Zweckverbände	5'168'701.39	843'005.40	0.00	6'011'706.79	-105'986.20	0.00	0.00	-3'809'623.44	2'202'083.35
Total Investitionsbeiträge	5'168'701.39	843'005.40	0.00	6'011'706.79	-105'986.20	0.00	0.00	-3'809'623.44	2'202'083.35
Total Verwaltungsvermögen	5'408'452.73	833'742.61	0.00	6'242'195.34	-119'733.50	0.00	0.00	-3'918'186.23	2'324'009.11

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. /WB		
Sachanlagen VV									
1403.3	Übrige Tiefbauten	52'177.57	2'352.74	0.00	54'530.31	-26'632.98	0.00	0.00	26'935.35
1404.3	Hochbauten	1'001'833.73	0.00	0.00	1'001'833.73	-855'378.32	0.00	0.00	139'698.39
Total Sachanlagen		1'054'011.30	2'352.74	0.00	1'056'364.04	-882'011.30	0.00	0.00	166'633.74
Immaterielle Anlagen									
1429.3	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen									
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien									
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge									
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		1'054'011.30	2'352.74	0.00	1'056'364.04	-882'011.30	0.00	0.00	166'633.74

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsform	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Bassersdorf	IKA	HRM2	Stationäre und ambulante Pflege			1.836%	1 Delegiertenstimme		keine	161'650	68'488.20
Spital Bülach AG	AG	OR/Swiss GAAP FER	Betrieb Akutspital		39'757'500	2.670%		2.67%	keine	1'061'100	1'061'100.00
Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf	ZV	HRM2	Sicherstellung Langzeitpflege			2.903%	1 Delegiertenstimme		keine	412'914	412'914.00
Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	ZV	HRM2	KESB, Beistandschaften, Beratungen			5.350%	1 Delegiertenstimme		keine	111'439	111'439.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											1'653'941.20

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Schutzverband der Bevölkerung um den Flughafen Zürich (sbzf)	Verein		Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen, Schutz vor Immissionen des Flugbetriebs						Austrittsfrist 6 Monate	-	
ARA Fischbach-Glatt	ZV		Betrieb Kläranlage				11.11%	11.11%	Austrittsfrist 2 Jahre		
Gruppenwasser- versorgung Furtal	ZV		Wasserversorgung				16.66%	4.54%	Kündigungsfrist 5 Jahre		
Gruppenwasser- versorgung Vororte und Glattal	ZV		Wasserversorgung					2.00%	Kündigungsfrist 5 Jahre; Austritt nur bei Anschluss an andere WV möglich		
Wasserverbund Höri	Anschluss- vertrag		Wasserversorgung						keine		
Planungsgruppe Zürcher Unterland (PZU)	ZV		Grundlagen und Ziele einer geordneten räumlichen Entwicklung im					3.10%	keine		
Polizeiorganisation RONN	ZV		Gemeindepolizei				25.00%		keine		
Zivilschutzorganisa- tion RONN	Anschluss- vertrag		Zivilschutz				14.29%		keine		

Politische Gemeinde Niederglatt

Regionale Führungorganisation RFO RONN	Zusammen- arbeits- vertrag	Bewältigung von besonderen und ausserordentlichen Lagen	25.00%	keine
Interessengemein- schaft Kehrichtsackgebühr Zürcher Unterland (IGKSG)	Anschluss- vertrag	Gemeinsame Bewirtschaftung Kehrichtsackgebühr	10.00%	keine
Regionales Zivilstandsamt Dielsdorf	Zusammen- arbeits- vertrag	Zivilstandamtliche Aufgaben		keine
Betreibungskreis Niederhasli-Niederglatt	Zusammen- arbeits- vertrag	Betreibungsamtliche Aufgaben		keine
Alters- und Pflegeheim Eichi	Anschluss- vertrag	Bau und Betrieb Alters- und Pflegeheim	52.50% 33.33%	keine
			20.00%	

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			2'000'000.00
	Festdarlehen Zürcher Kantonalbank, 16.04.2014-16.04.2019, 0.71%	1'300'000.00	-1'300'000.00	0.00
	Darlehen Swissquote Bank AG, Gland, 21.12.2018-20.09.2019, Negativzins 0.25%	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	Darlehen Swissquote Bank AG, Gland, 20.09.2019 -22.06.2020, Negativzins 0.42%	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			0.00
				0.00
	Fälligkeitsstatistik:			0.00
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Politische Gemeinde: BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich	Vertragliche Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung/Kündigung des Vertrages			0.00		Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5%	324'552.95
Altersheim: BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich	Vertragliche Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung/Kündigung des Vertrages			0.00		Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5%	267'254.25
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Altlastensanierung ehemaliger Abfalldeponiestandorte Kat.-Nrn. 886 (Tiergarten) und 1025 (Mülwis)				nicht bezifferbar	Polit. Gemeinde und Private		0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen									
		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung	
2050	Mehrleistungen des Personals	82'100.00	-7'000.00	0.00	0.00	0.00	75'100.00	A	
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2052	Prozesse	85'000.00	0.00	-85'000.00	0.00	0.00	0.00	B	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2059	Finanz- und Lastenausgleich	4'643'121.00	0.00	0.00	-4'643'121.00	4'340'517.00	4'340'517.00	C	
2059	Übrige Rückstellungen	5'076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'076.00	D	
Total kurzfristige Rückstellungen		4'815'297.00	-7'000.00	-85'000.00	-4'643'121.00	4'340'517.00	4'420'693.00		

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Bereinigung aufgrund aktueller Überzeit- und Ferienguthaben	75'100.00
B	Prozessforderung abgerechnet	0.00
C	Finanzausgleich-Anteil Schulen 2019 eingegangen, Umbuchung FA 2020 von langfristig	4'340'517.00
D	Grenzstein Seeblerstrasse aus dem Jahr 2017, noch nicht ausgeführt	5'076.00
Total kurzfristige Rückstellungen		4'420'693.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen									
		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85'000.00		A
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		
2089	Finanz- und Lastenausgleich	4'340'517.00	4'303'100.00	0.00	0.00	-4'340'517.00	4'303'100.00		B
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total langfristige Rückstellungen		4'425'517.00	4'303'100.00	0.00	0.00	-4'340'517.00	4'388'100.00		

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
A	Ansprüche Krankenversicherer für Nachzahlungen MiGeL 2015-2018, Rückforderung noch pendent		85'000.00
B	Umbuchung Finanzausgleich-Anteil Schulen auf kurzfristig, Schätzung FA 2021 auf Basis 2019		4'303'100.00
Total langfristige Rückstellungen			4'388'100.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente		Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertrags-/ Aufwand- Überschuss			
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															3'216'370.76
Wasserwerk	1'185'073.08	0.00	299'713.36	0.00											1'484'786.44
Abwasserbeseitigung	715'441.58	0.00	506'518.87	0.00											1'221'960.45
Abfallwirtschaft	478'026.72	0.00	31'597.15	0.00											509'623.87
2910 Fonds im Eigenkapital															0.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00				0.00	0.00									0.00
Forstreservfonds	0.00				0.00	0.00									0.00
Wohnraumfonds	0.00				0.00	0.00									0.00
Liegenschaftsfonds	0.00				0.00	0.00									0.00
2930 Vorfinanzierungen															0.00
Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00							0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00							0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00							0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00							0.00
2940 Finanzpolitische Reserve									0.00	0.00					0.00
2950 Aufwertungsreserve*															0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	4'891'849.00	-4'891'849.00													0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00	0.00													0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00	0.00													0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00	0.00													0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	30'700.00	-30'700.00													0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00										0.00				0.00
2990 Jahresergebnis	0.00														0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	19'069'167.33	4'922'549.00											1'880'780.27	0.00	1'880'780.27
Total	26'370'257.71	0.00	837'829.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'880'780.27	0.00	29'088'867.36

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

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnung

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Sozialfonds, 2092.00
Zweck Unterstützung von Einwohnern, die zufolge Krankheit, Invalidität, Alter oder aus anderen Gründen ohne eigenes Verschulden in Not geraten sind
 (Beschluss Gemeinderat Niederglatt vom 30.10.2018)

Erfolgsrechnung 2019

	Aufwand	Ertrag
Ertrag		
	53'033.20	376.55
	Zinsertrag	
	Kapital	
	Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.71%
Aufwand		
	5'198.00	
	Beiträge an Private	
	...	
Total Aufwand / Ertrag	5'198.00	376.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-4'821.45

Abschluss

Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)
53'033.20
-4'821.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr
48'211.75

Bilanz per 31.12.2019

Aktiven	Passiven
Kapital	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	
Aktivenüberschuss = Vermögen	48'211.75
48'211.75	
Total	48'211.75

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	-751'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	1'880'780.27

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

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.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	55%	63%	51%	48%	48%						Ø 53%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	0%	2%	4%	4%	4%						Ø 3%

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	
	13%	36%	37%	18%	13%						Ø 23%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'991	5'000	
Steuerfuss	38%	38%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'387	2'268	
Selbstfinanzierungsgrad	152%	40%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'304	-1'215	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditabschluss				Rechnung 2019				Rechnung 2018				Abrechnung Datum	Organ
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	
12.12.2014	GV	B	220'000.00	701.5012.03 (HRM1)	Geerenstrasse, Ersatz Wasserleitung	238'720.52	0.00	0.00	0.00	238'720.52	0.00	-18'720.52	
12.12.2014	GV	B	140'000.00	7101.5030.00	Kirchrainstrasse, Sanierung Wasserleitung	33'054.15	0.00	0.00	0.00	33'054.15	0.00	106'945.85	
22.11.2015	Urne	B	6'845'000.00	7201.5620.00	Investitionsbeitrag ZV ARA Fischbach- Glatt (Gesamtkredit 61 Mio, Anteil NGL 11.218186%)	1'706'244.29	0.00	843'005.40	0.00	2'549'249.69	0.00	4'295'750.31	
11.12.2015	GV	B	320'000.00	6150.5010.00	Kirchrainstrasse, Strassensanierung	43'195.15	0.00	2'845.40	0.00	46'040.55	0.00	273'959.45	
11.12.2015	GV	B	210'000.00	7201.5030.50	Kirchrainstrasse, Ersatz Abwasserleitung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210'000.00	
09.12.2016	GV	B	400'000.00	6150.5010.05	Reusslistrasse (Teil Süd), Strassensanierung	383'223.40	0.00	1'891.55	0.00	385'114.95	0.00	14'885.05	12.06.2019 GV

Kreditabschluss						Rechnung 2019								
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
09.12.2016	GV	B	360'000.00	7101.5030.05	Reusslistrasse (Teil Süd), Ersatz Wasserleitung	305'579.78	16'000.00	2'017.18	0.00	307'596.96	16'000.00	68'403.04	12.06.2019	GV
08.12.2017	GV	B	370'000.00	6150.5010.06	Bahnhofstrasse, Strassensanierung	308'491.25	0.00	48'350.05	0.00	356'841.30	0.00	13'158.70		
08.12.2017	GV	B	240'000.00	7101.5030.06	Bahnhofstrasse, Ersatz Wasserleitung	88'457.14	0.00	101'172.89	0.00	189'630.03	0.00	50'369.97		
13.06.2018	GV	B	85'000.00	7301.5030.00	Entsorgungsstelle- Anpassung Verkehrssituation	52'177.57	0.00	2'352.74	0.00	54'530.31	0.00	30'469.69	13.12.2019	GV
13.06.2018	GV	B	115'000.00	6150.5010.02	Gässliweg, Strassensanierung	21'501.55	0.00	97'328.35	0.00	118'829.90	0.00	-3'829.90		
13.06.2018	GV	B	130'000.00	7101.5030.01	Gässliweg, Ersatz Wasserleitung	46'388.16	0.00	80'848.51	0.00	127'236.67	0.00	2'763.33		
13.06.2018	GV	B	110'000.00	7201.5030.55	Gässliweg, Ersatz Kanalisation	71'091.92	0.00	37'587.37	0.00	108'679.29	0.00	1'320.71		
07.12.2018	GV	B	1'970'000.00	0290.5040.00 0290.6320.00	Sanierung Dorfplatz Eichli	0.00	0.00	907'750.80	238'300.00	907'750.80	238'300.00	1'300'549.20		
07.12.2018	GV	B	340'000.00	6150.5010.09	Schul-/Alte Poststrasse, Strassensanierung	0.00	0.00	153'552.65	0.00	153'552.65	0.00	186'447.35		
07.12.2018	GV	B	371'565.00	7101.5030.08	Schul-/Alte Poststrasse, Ersatz Wasserleitung	0.00	0.00	165'474.01	0.00	165'474.01	0.00	206'090.99		

Kreditabschluss					Rechnung 2019							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.12.2018	GV	B	25'000.00	7201.5030.56	Schul-/Alte Poststrasse, Ersatz Kanalisation	0.00	0.00	13'243.63	0.00	11'756.37		
19.05.2019	Urne	B	5'765'000.00	7201.5030.51	Bahnhofstrasse, Entlastungsleitung	0.00	0.00	29'738.25	0.00	5'735'261.75		
12.06.2019	GV	B	210'200.00	3420.5030.00	Kinderspielfläche, Neugestaltung	0.00	0.00	203'169.70	0.00	7'030.30		
13.12.2019	GV	B	550'000.00	6150.5010.16	Feldstrasse, Strassensanierung	0.00	0.00	13'078.00	0.00	536'922.00		
13.12.2019	GV	B	365'000.00	7101.5030.12	Feldstrasse, Ersatz Wasserleitung	0.00	0.00	6'830.69	0.00	358'169.31		
13.12.2019	GV	B	265'000.00	6150.5010.15	Im Haslerholz, Strassensanierung	0.00	0.00	0.00	0.00	265'000.00		
13.12.2019	GV	B	227'000.00	7101.5030.11	Im Haslerholz, Ersatz Wasserleitung	0.00	0.00	0.00	0.00	227'000.00		
13.12.2019	GV	B	237'000.00	7101.5030.11	Im Haslerholz, Neubau Wasser-Abgabeschacht	0.00	0.00	0.00	0.00	237'000.00		
13.12.2019	GV	B	295'500.00	8120.5010.00	Landwirtschaftsweg, Periodische Wiederinstandstellung, 2. Etappe	0.00	0.00	0.00	0.00	295'500.00		

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

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Eichli, Niederglatt
Jahr 2019

Kostendeckung

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total	Pension	Betreuung	Pension / Betreuung	Total	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	3'559'065.00	2'045'285.00	170'348.00	2'215'633.00	1'204'812.00	138'620.00	
Total Erträge	3'408'831.00	1'903'203.00	260'856.00	2'164'059.00	1'070'610.00	174'162.00	
Saldo / Differenz	-150'234.00	-142'082.00	90'508.00	-51'574.00	-134'202.00	35'542.00	
in % Kosten	-4.2%	-6.9%	53.1%	-2.3%	-11.1%	25.6%	

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

- Ausweis der Zahlen gemäss Protokoll der Verwaltungskommission Alters- und Pflegeheim Eichli vom 17.02.2020

§ 12 Pflegegesetz

Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.

Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

(Abweichungen bei den einzelnen Konti werden kommentiert wenn +/- Fr. 10'000.00 bzw. 50%)

Die erste Jahresrechnung nach HRM2 zeigt, dass im Rahmen der Umstellung zu HRM2 im Budget 2019 vor allem auf Aufwandkonti falsch oder gar nicht budgetiert wurde.

Allgemeine Verwaltung

Die Rechnung des Aufgabenbereichs schliesst gegenüber dem Budget mit einem Minderaufwand von rund Fr. 118'000.00 ab. Die budgetierte Revision der Gemeindeordnung wird erst in den Folgejahren realisiert, demgegenüber entstehen Kosten infolge des Projekts 'Einheitsgemeinde'. Im Bereich der Finanzverwaltung fallen Mehreinnahmen für den Steuerbezug aufgrund des höheren Steuertrags ins Gewicht. Bei den Allgemeinen Diensten verursachen die Weiterbeschäftigung einer Aushilfe im Sekretariat, die nicht budgetierten Porti sowie die Mindereinnahmen bei den Baubewilligungen die wesentlichen Abweichungen. Für die Verwaltungsliegenschaften resultiert ein Minderaufwand da die Ausarbeitung eines Liegenschaftskonzepts/Energieplanung auf kommende Jahre verschoben wird und entgegen dem Budget keine Abschreibungen auf Tiefbauten zu buchen sind, hier wurde falsch budgetiert.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0110.3090.00	400.00	2'000.00	1'600.00	Kursangebote nicht genutzt
0110.3102.00	15'810.98	10'000.00	-5'810.98	Mehrkosten wegen Ersatzwahlen, Kosten für Broschüre easy-vote nicht budgetiert
0110.3132.00	20'907.30	43'000.00	22'092.70	budgetierte Revision der Gemeindeordnung wird erst später realisiert
0110.4290.00	-2'404.10	-1'000.00	1'404.10	Anteil Primarschule an Publikationskosten Gemeindeversammlung, nicht budgetiert
0120.3099.00	4'360.00	2'800.00	-1'560.00	Jahresschlussessen Gemeinderat nicht budgetiert
0120.3130.01	2'522.45	1'000.00	-1'522.45	Papiertragtaschen für Neuzuzüger
0120.3130.02	10'114.20	21'000.00	10'885.80	Entscheid zum Beitritt Verband Flughafenregion auf 2021 ff verschoben
0120.3132.00	34'400.50	0.00	-34'400.50	Externe Beratung zur Bildung Einheitsgemeinde
0120.4260.00	-5'978.80	0.00	5'978.80	Anteil Primarschule an den Finanzplanungskosten, nicht budgetiert
0210.3010.00	354'570.25	335'000.00	-19'570.25	Doppelbesetzung einer Stelle in der Finanzverwaltung zufolge Kündigung/Neueintritt
0210.3090.00	5'164.70	2'000.00	-3'164.70	Fachkurse für neue Mitarbeiterin Finanzen
0210.3611.00	17'278.35	0.00	-17'278.35	Bezugskosten an Kanton für Quellensteuer, nicht budgetiert
0210.3612.01	23'800.00	0.00	-23'800.00	Scanningkosten Steuererklärungen, nicht budgetiert
0210.4290.00	-4'480.40	0.00	4'480.40	Wiedereingang abgeschriebener Forderungen
0210.4611.00	-202'356.00	-150'000.00	52'356.00	Mehreinnahmen aufgrund des höheren Steuerertrages
0210.4612.01	-301'760.20	-280'000.00	21'760.20	Mehreinnahmen aufgrund des höheren Steuerertrages

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0220.3010.00	599'120.30	545'000.00	-54'120.30	Weiterbeschäftigung Aushilfe im GR-Sekretariat
0220.3090.00	22'363.85	31'500.00	9'136.15	weniger Kursbesuche als vorgesehen
0220.3091.00	1'012.45	0.00	-1'012.45	Publikation einer Lehrstelle, nicht budgetiert
0220.3110.00	1'739.60	0.00	-1'739.60	Drucker- und Kopiererersatz
0220.3130.01	39'193.68	6'000.00	-33'193.68	Porti, nicht budgetiert
0220.3130.03	7'412.45	5'400.00	-2'012.45	umfangreichere Archivierungsarbeiten
0220.3132.00	83'754.85	95'000.00	11'245.15	weniger zeitintensive Baugesuche
0220.3133.00	193'735.95	220'000.00	26'264.05	Kosten sind einwohnerbasiert, da 5'000 EW nicht erreicht insgesamt günstiger, Verzicht auf Zusatzmodule
0220.3137.00	730.00	0.00	-730.00	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen, nicht budgetiert
0220.3150.00	2'356.80	1'000.00	-1'356.80	Reparaturen an Zeiterfassungsgerät, Brieföffner und Frankiermaschine
0220.3158.00	5'041.50	20'500.00	15'458.50	Website-Upgrade wird im Folgejahr realisiert
0220.3199.00	2'796.55	1'500.00	-1'296.55	Getränkeverbrauch zu tief budgetiert
0220.4210.00	-79'477.95	-120'000.00	-40'522.05	geringere Einnahmen, da weniger grosse Baugesuche
0220.4250.00	-6'384.20	-3'500.00	2'884.20	zu tief budgetiert
0290.3010.00	14'053.45	34'000.00	19'946.55	Pesenerhöhung nicht realisiert
0290.3111.00	43'322.31	63'000.00	19'677.69	Neumöblierung Büros Schalter, Finanzen und Zusatzleistungen günstiger
0290.3131.00	0.00	50'000.00	50'000.00	Energieplanung für eigene Liegenschaften wird später realisiert
0290.3144.00	59'186.75	72'300.00	13'113.25	geringerer Reparaturbedarf
0290.3199.00	2'890.85	0.00	-2'890.85	allgemeiner Betriebsaufwand, nicht budgetiert
0290.3300.30	0.00	51'800.00	51'800.00	keine abzuschreibenden Tiefbauten im VV, falsch budgetiert
0290.4910.00	0.00	-5'000.00	-5'000.00	keine Lohnkosten zum Weiterverrechnen (siehe 0290.3010.00)
0291.3111.00	2'303.60	20'000.00	17'696.40	budgetierte Scheuersaugmaschine musste bereits Ende 2018 ersetzt werden
0291.3120.00	23'655.91	13'500.00	-10'155.91	Heizkosten zu tief budgetiert
0291.3130.00	143'762.27	130'000.00	-13'762.27	Hauswartkosten zu tief budgetiert
0291.3134.00	3'879.40	2'000.00	-1'879.40	Versicherungsprämien zu tief budgetiert
0292.3120.01	94'469.05	50'000.00	-44'469.05	Heizöleinkauf falsch budgetiert

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Minderaufwand von knapp Fr. 56'000.00 gegenüber dem Budget verteilt sich auf verschiedene Kostenstellen. Der Kostenanteil für die Polizei RONN liegt tiefer, da dort nicht alle Vollzeitstellen besetzt waren. Im Feuerwehrbereich werden die höheren Einsatzkosten gut kompensiert durch die höheren Einnahmen bei der Verrechnung von Einsätzen und einen Minderaufwand im übrigen Personalaufwand, Spesen und Liegenschaftskosten. Die Kosten für die neue Sirenenanlage im Zivilschutz wurden vollumfänglich durch den Bund erstattet. Die Betriebskosten für Zivilschutz RONN liegen aufgrund tieferer Anschaffungskosten unter dem Budgetbetrag.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1110.3612.01	240'780.92	260'500.00	19'719.08	Minderaufwand wegen unbesetzter Vollzeitstelle
1400.3090.00	1'740.00	1'000.00	-740.00	Mehrkosten für Fachkurse
1400.3102.00	2'015.40	0.00	-2'015.40	Publikation von Einbürgerungen, nicht budgetiert
1400.3130.00	4'322.85	0.00	-4'322.85	Heimatscheinkosten, nicht budgetiert
1400.3130.02	11'138.60	25'000.00	13'861.40	geringerer Aufwand für Nachführung Vermessungswerk
1400.3611.00	43'186.00	10'000.00	-33'186.00	falsch budgetiert
1400.3612.03	130'388.90	159'000.00	28'611.10	Mandatsentschädigungen unter 5450.3632.00 verbucht
1400.4120.00	-2'331.00	-5'000.00	-2'669.00	Einnahmen zu hoch budgetiert
1400.4611.00	-400.00	-10'000.00	-9'600.00	Einnahmenüberschuss Betreibungsamt wurde hier budgetiert
1400.4612.01	-5'853.80	0.00	5'853.80	Einnahmenüberschuss Betreibungsamt
1500.3010.00	86'983.00	75'900.00	-11'083.00	mehr Einsätze als budgetiert
1500.3099.00	7'284.90	20'800.00	13'515.10	Kursangebote nicht genutzt
1500.3130.00	26'082.15	9'400.00	-16'682.15	Einsatzkosten Nachbarschaftshilfe bei Grossbrand
1500.4290.00	-11'053.15	-3'200.00	7'853.15	Weiterverrechnung von Feuerwehreinätzen
1610.3111.00	16'831.65	7'000.00	-9'831.65	Absperrung bei Schiessbetrieb teurer als im Budget angenommen
1620.3120.00	-4'063.90	2'000.00	6'063.90	Rückvergütung Vorauszahlung an EKZ, Stromkosten wegen Auszug Asylbewerber viel tiefer
1620.3144.00	2'549.85	0.00	-2'549.85	Reparaturen Wamanlage und Eingangstor
1620.3151.00	13'434.40	500.00	-12'934.40	Ersatz Sirenenanlage
1620.4630.00	-12'978.60	0.00	12'978.60	Bundesbeitrag zu Ersatz Sirenenanlage

Kultur, Sport und Freizeit

Der Minderaufwand von insgesamt gut Fr. 33'000.00 ist im Wesentlichen auf tiefere Nettokosten für das Mitteilungsblatt und den Minderaufwand für interne Verrechnungen von Arbeitsstunden der Gemeindewerke zurückzuführen. Aufgrund von verzögerten Projekten und falscher Budgetierung fallen die Abschreibungen in diesem Aufgabenbereich tiefer aus.

3

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3210.3052.00	7'031.40	1'400.00	-5'631.40	Aufnahme der Mitarbeiter in die Pensionskasse zufolge Senkung der Eintrittsschwelle
3210.3113.00	3'735.45	2'000.00	-1'735.45	falsch budgetiert, siehe 3210.3153.00
3210.3132.00	4'973.95	3'000.00	-1'973.95	Publikationskosten zu Autorenlösungen, nicht budgetiert
3210.3153.00	0.00	2'000.00	2'000.00	falsch budgetiert, siehe 3210.3113.00
3210.4240.00	-1'063.55	0.00	1'063.55	Budgetierung der Einnahmen vergessen
3290.3099.00	703.00	0.00	-703.00	Jahresschlussessen Kudoku, nicht budgetiert
3290.3632.00	0.00	1'000.00	1'000.00	kein Defizitbeitrag beansprucht, siehe 3290.4632.00
3290.3910.00	3'809.00	0.00	-3'809.00	Gemeindearbeitieraufwand
3290.4240.00	-7'979.35	-2'000.00	5'979.35	Mehreinnahmen aus Veranstaltungen
3290.4632.00	-561.30	0.00	561.30	Ertragsüberschuss Fortbildungsschule
3320.3101.00	177.70	3'000.00	2'822.30	Infostelen werden erst im 2020 angeschafft
3320.3300.90	0.00	5'500.00	5'500.00	keine Abschreibungen auf Infostelen
3420.3910.00	35'165.00	50'000.00	14'835.00	tiefere Verrechnung wegen Unfall eines Mitarbeiters, siehe Konto 6150.3010.09

Gesundheit

Im Aufgabenbereich ist eine Kostensteigerung gegenüber dem Budget von knapp 12% (Fr. 164'000.00) ausgewiesen. Es ist ein Anstieg des Pflegebedarfs für die Langzeitpflege zu verzeichnen, demgegenüber haben die Zahlungen für die ambulante Krankenpflege (Spitex) leicht abgenommen. Diese Leistungen sind von der Anzahl der zu betreuenden Patienten abhängig und durch die Gemeinde nicht beeinflussbar.
Die Jahresrechnung des Alters- und Pflegeheim Eichi schliesst bei einem Aufwand von Fr. 3'567'776.37 und einem Ertrag von Fr. 3'417'542.53 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 150'233.84 ab (budgetiert waren Fr. 256'400.00). Das Ausgleichskonto der Anschlussgemeinden reduziert sich um den Aufwandüberschuss von Fr. 499'631.13 auf neu Fr. 349'397.29.

4

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
4120	-150'233.84	-256'400.00	-106'166.16	Alters- und Pflegeheim Eichi: Bessere Auslastung an Pensions- und Pflegetagen, höherer Ertrag aus Cafeteria
4125	1'099'394.05	885'000.00	-214'394.05	höhere Anzahl Patienten und Pflegetage
4215	384'185.94	435'000.00	50'814.06	geringere Anzahl Patienten und Pflegestunden

5 Soziale Sicherheit

Soziale Sicherheit

Beim Aufwand in dieser Kostenstelle handelt es sich praktisch durchwegs um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben und entsprechende Einnahmen. Der Aufgabenbereich schliesst Fr. 146'600.00 günstiger ab als budgetiert. Die tieferen Ausgaben sind im Bereich der Wirtschaftlichen Hilfe und im Asylwesen zu finden. Hier ist die Zahl der anspruchsberechtigten Personen bzw. des Unterstützungsbedarfs gegenüber der Annahme im Budget gesunken. Im Übrigen gleichen sich Minder- und Mehraufwände in den einzelnen Funktionen gut aus.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
5120	-15'989.10	-3'000.00	12'989.10	volle Kostenerstattung durch Kanton, Mehreinnahmen aus Verlustscheininkasso
5220	382'857.60	345'400.00	-37'457.60	höhere Anspruchsberechtigung
5430	40'079.85	60'000.00	19'920.15	leicht geringere Auszahlungen und nicht budgetierte Rückerstattungen
5440.3130.04	1'455.45	0.00	-1'455.45	Alkohol- und Tabaktestkäuf, nicht budgetiert
5440.3632.00	176'223.00	195'000.00	18'777.00	tieferer Beitrag als im Budget gemeldet
5440.4632.00	-10'000.00	0.00	10'000.00	Beitrag Primarschule an Jugendarbeit, nicht budgetiert
	0.00	0.00		
5450.3632.00	51'238.65	0.00	-51'238.65	Mandatsentschädigungen KESB unter 1400.33612.03 budgetiert
5450.3637.00	6'154.80	0.00	-6'154.80	unter 5451.3637.00 budgetiert
5451.3635.00	10'800.00	0.00	-10'800.00	unter 5451.3637.00 budgetiert
5451.3637.00	0.00	20'800.00	20'800.00	Verbuchung auf 5450.3637.00 und 5451.3635.00

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
5710	75'727.00	95'200.00	19'473.00	geringere Anspruchsberechtigung
5720	407'134.53	430'000.00	22'865.47	leicht tiefere Anspruchsberechtigung
5730.3111.00	218.00	3'000.00	2'782.00	Position Unvorhergesehenes nicht beansprucht
5730.3144.00	2'392.05	10'000.00	7'607.95	kleinerer Reparaturbedarf
5730.3611.00	2'664.35	0.00	-2'664.35	Kostenanteil an Kanton für minderjährige Asylbewerber, nicht budgetiert
5730.3635.01	73'914.60	180'000.00	106'085.40	geringere Anzahl zu betreuender Asylbewerber
5730.4631.00	-143'404.45	-205'000.00	-61'595.55	entsprechend tiefere Rückerstattung des Kantons
5790.3010.00	210'831.60	228'000.00	17'168.40	Pensenreduktion im Sozialamt
5790.3090.00	0.00	2'000.00	2'000.00	keine Kursbesuche
5790.3132.00	2'830.15	10'000.00	7'169.85	budgetierte Organisationsberatung nicht beansprucht
5790.4611.00	-6'205.60	7'000.00	13'205.60	falsch als Ertragsminderung statt als Ertrag budgetiert

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Im Wesentlichen ist die Budgetabweichung (Fr. 70'000.00) im Aufgabenbereich mit den tieferen Abschreibungen zufolge verzögerter oder nicht ausgeführter Tiefbauprojekte begründet. Die budgetierten Kosten für die Revision der Bahnhofunterführung sind, weil die Gesamtkosten über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 liegen werden, in der Investitionsrechnung verbucht.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
6150.3010.09	-46'928.95	0.00	46'928.95	Taggelder der Unfallversicherung
6150.3090.00	0.00	1'000.00	1'000.00	keine Kursbesuche
6150.3132.00	15'844.40	1'000.00	-14'844.40	nicht budgetierte Studie Verkehrsberuhigung Grafschaftstrasse
6150.3141.40	0.00	14'500.00	14'500.00	keine Arbeiten ausgeführt
6150.3141.50	36'461.75	50'000.00	13'538.25	Kosten für Revision Bahnhofunterführung über der Aktivierungsgrenze, Verbuchung in der Investitionsrechnung
6150.3151.00	16'988.00	11'000.00	-5'988.00	Messersatz für Schneepflug, Reparaturen Fahrzeuge
6150.3300.10	625'440.47	715'100.00	89'659.53	weniger Abschreibungen wegen verschobener Investitionen
6150.4260.00	-4'408.85	-20'000.00	-15'591.15	weniger Weiterverrechnungen, da unter 6150.3141.40 kein Aufwand
6150.4472.00	-51'892.15	-70'000.00	-18'107.85	zu optimistisch budgetiert
6150.4910.00	-126'718.00	-170'000.00	-43'282.00	tiefere Verrechnung wegen Unfall eines Mitarbeiters, siehe Konto 6150.3010.09

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand ist um Fr. 82'900.00 tiefer als budgetiert. Die Funktionen Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft gleichen entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen aus, indem der jeweilige Ertrags- bzw. Aufwandüberschuss über das Spezialfinanzierungskonto ausgeglichen wird. Das Wasserwerk schliesst um gut Fr. 127'000.00 besser ab als budgetiert, was dem Minderaufwand für Wasserzählersatz, weniger Leitungsreparaturen und der Verschiebung der Instandstellung Reservoir Eschenberg sowie den tieferen Abschreibungen wegen verschobener Investitionen entspricht. Die Abwasserbeseitigung schliesst wegen tieferen Abschreibungen und zusätzlichen Einnahmen für Abwassereinleitung um rund Fr. 78'000.00 günstiger ab als budgetiert.

In der Abfallwirtschaft resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 31'500.00, was auf Minderaufwand bei diversen Konti zurückzuführen ist.

Die in der Gewässerverbauung budgetierten Massnahmen wurden auf ein späteres Jahr verschoben. Für Altlastensanierung und Energieberatung sind keine Kosten angefallen. Die Funktion Friedhof schliesst wie budgetiert ab und in der Raumordnung fallen die Kosten für die Überarbeitung/Neuauflage BZO erst im 2020 an.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7101.3111.01	3'192.02	15'000.00	11'807.98	weniger Wasserzähler ersetzt
7101.3143.01	7'466.01	24'400.00	16'933.99	Instandstellung Reservoir Eschenberg auf Folgejahr verschoben
7101.3143.02	47'327.15	64'000.00	16'672.85	tieferer Aufwand für Reparaturen von Leitungsbrüchen
7101.3181.00	1'649.44	0.00	-1'649.44	Abschreibungen Gebühren aufgrund von Verlustscheinen
7101.3300.30	11'167.00	63'200.00	52'033.00	weniger Abschreibungen wegen verschobener Investitionen
7101.3510.00	299'713.36	172'500.00	-127'213.36	Ertragsüberschuss Wasser, Einlage in Spezialfinanzierung
7201.3132.00	7'072.00	11'600.00	4'528.00	Zustandsplan Abwasser im Web-GIS wird erst 2020 erstellt
7201.3199.00	1'252.20	5'000.00	3'747.80	keine Vorsteuerkürzung MWST
7201.3300.30	-5'578.09	11'500.00	17'078.09	Minus-Abschreibungen auf Investitionseinnahmen, weniger Abschreibungen wegen verschobener Investitionen
7201.3510.00	506'518.87	428'000.00	-78'518.87	Ertragsüberschuss Abwasser, Einlage in Spezialfinanzierung
7201.4240.00	-953'659.13	-900'000.00	53'659.13	zusätzliche Einnahmen aus Abwassereinleitung einer Baustelle
7301.3010.09	-6'124.90	0.00	6'124.90	Krankentaggelder
7301.3099.00	362.10	1'500.00	1'137.90	keine Bekleidungsanschaffung
7301.3111.00	2'395.31	0.00	-2'395.31	Anschaffung Palettenwaage
7103.3181.00	59.35	500.00	440.65	Abschreibungen Gebühren aufgrund von Verlustscheinen
7103.3199.00	2'003.70	500.00	-1'503.70	Kosten Rechenzentrum nicht budgetiert
7103.3510.00	31'597.15	0.00	-31'597.15	Ertragsüberschuss Abfall, Einlage in Spezialfinanzierung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
7410.3142.00	688.20	15'000.00	14'311.80
			Massnahmen Geföhrenkarte erst im 2020
7690.3132.00	0.00	35'000.00	35'000.00
			keine Kosten für Altlastensanierung und Energieberatung angefallen
7900.3102.00	0.00	2'500.00	2'500.00
			siehe 7900.3132.00
7900.3132.00	16'094.55	45'000.00	28'905.45
			Überarbeitung/Neuaufgabe der BZO erst im 2020
7900.4631.00	-530.00	0.00	530.00
			Restbeitrag für Energieplanung

Volkswirtschaft

8 Der Aufgabenbereich weist gegenüber dem Budget ein um Fr. 62'000.00 besseres Nettoergebnis aus. Die Politische Gemeinde Niederglatt erhält mit Fr. 75.81 pro Einwohner einen um insgesamt Fr. 24'000.00 höheren Gewinnanteil von der Zürcher Kantonalbank als budgetiert. In den übrigen Funktionen sind für die Minderaufwendungen vor allem die tieferen internen Verrechnung von Arbeitsstunden Werk sowie der nicht benötigte Flurstrassenunterhalt massgebend.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
8120.3141.40	328.00	20'000.00	19'672.00
			kein Flurstrassenunterhalt vorgenommen
8120.3910.00	1'077.00	10'000.00	8'923.00
			tieferer Verrechnung wegen Unfall eines Mitarbeiters, siehe Konto 6150.3010.09
8200.3910.00	10'600.00	20'000.00	9'400.00
			tieferer Verrechnung wegen Unfall eines Mitarbeiters, siehe Konto 6150.3010.09
8200.4250.00	-1'546.00	-5'000.00	-3'454.00
			weniger Holzverkäufe an Holzgant
8600.4604.00	-374'084.10	-350'000.00	24'084.10
			Gewinnanteil ZKB Fr. 75.81 pro Einwohner

9

Finanzen und Steuern

Das Rechnungsergebnis in diesem Aufgabenbereich zeigt sich um Fr. 2'226'500.00 besser als budgetiert. Bei den allgemeinen Gemeindesteuern betragen die Mehreinnahmen knapp Fr. 130'000.00, hier sind Mindereinnahmen bei einzelnen Steuern gut ausgeglichen mit Mehreinnahmen in anderen Positionen. Die Funktion mit den Grundstückgewinnsteuern schliesst um Fr. 1'487'600.00 besser ab. Im Rechnungsjahr haben ein paar wenige Handänderungen mit grossem Grundstückgewinn resultiert. Da die eigene Steuerkraft stagniert und das Kantonsmittel zunimmt öffnet sich die Schere und es ist mit einem um gut eine halbe Million höheren Ressourcenzuschuss 2019 zu rechnen. Der mutmassliche Nettoanteil der Politischen Gemeinde in der Höhe von Fr. 2'369'900.00 wird abgegrenzt, da die effektive Zahlung erst im 2021 erfolgt.

In der Funktion Zinsen liegt das Nettoergebnis Fr. 10'000.00 unter dem Budget. Einerseits sind, da genügend flüssige Mittel vorhanden sind, keine Fremdkapitalzinsen angefallen, andererseits konnte die Gemeinde von Negativzinsen profitieren.

Die Sanierung der Treppenhausverglasung im Wohnhaus Eichli fiel wesentlich günstiger aus als budgetiert und der Fensterersatz in den Wohnungen wurde vom Flughafen finanziert.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9100	-4'624'734.97	-4'495'000.00	129'734.97	Mehrtrag Steuern insgesamt
			rund 214'000.00	Mehrtrag bei den Steuern Rechnungsjahr
			rund 136'800.00	Mehrtrag bei den Steuern aus früheren Jahren
			rund 24'400.00	Mehrtrag bei den Nachsteuern
			rund 132'300.00	Mindertrag bei den Quellensteuern
			rund 149'100.00	Mindertrag bei den aktiven Steuerausscheidungen
			rund 21'800.00	Minderaufwand bei den passiven Steuerauscheidungen
9101.3181.00	300.00	0.00	-300.00	Abschreibungen Hundesteuern aufgrund von Verlustscheinen
9101.4022.00	-2'487'594.90	-1'000'000.00	1'487'594.90	Handänderungen mit grossem Volumen
9300.3632.00	4'301'100.00	3'301'000.00	-1'000'100.00	Anteil der Schulgemeinden am Ressourcenzuschuss
9300.4621.50	-6'673'000.00	-5'118'900.00	1'554'100.00	mutmasslicher Ressourcenausgleich 2021 aufgrund des Steuerkraft 2019, die eigene Steuerkraft ist stagnierend wobei das Kantonsmittel zunimmt, entsprechend ein höherer Zuschuss
9300	-2'369'900.00	-1'817'900.00	552'000.00	Nettoanteil der Politischen Gemeinde am Ressourcenzuschuss
9610.3401.00	2'793.95	22'700.00	19'906.05	kein neues Fremdkapital nötig, genügend flüssige Mittel vorhanden
9610.4401.01	-6'615.92	0.00	6'615.92	Negativzinsen auf Darlehen
9610.4450.00	-2'320.00	0.00	2'320.00	bei Budgetierung vergessen
9630.3430.40	134'800.80	105'000.00	-29'800.80	Sanierung Treppenhausverglasung wesentlich günstiger als budgetiert, Fensterersatz in Wohnungen war im Budget 2018 enthalten (durch Flughafen finanziert, siehe 9630.4439.00)
9630.3431.20	3'510.50	0.00	-3'510.50	Ersatz Waschmaschine
9630.3439.40	1'299.75	5'800.00	4'500.25	falsch budgetiert
9630.4439.00	-85'498.20	-10'000.00	75'498.20	Flughafenbeitrag für Fensterersatz

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	2'791'851.93	1'181'219.87	2'808'000.00	1'079'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	1'001'085.37	1'610'632.06	1'036'900.00	1'729'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT <i>Nettoergebnis</i>	435'444.27	104'486.80	466'100.00	101'700.00
4	GESUNDHEIT <i>Nettoergebnis</i>	5'141'173.06	3'569'041.37	4'986'100.00	3'577'800.00
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	3'567'823.29	1'327'363.55	3'892'700.00	1'505'600.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoergebnis</i>	1'471'335.86	2'240'459.74	1'627'300.00	2'387'100.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoergebnis</i>	2'260'427.73	1'239'086.46	2'272'500.00	1'309'800.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoergebnis</i>	84'599.36	186'118.25	127'600.00	269'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoergebnis</i>	6'475'270.21	14'115'465.26	3'594'200.00	11'640'500.00
		7'640'195.05		8'046'300.00	
		23'229'011.08	23'229'011.08	20'811'400.00	20'811'400.00
	Gesamtergebnis	23'229'011.08	23'229'011.08	20'811'400.00	20'811'400.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'791'851.93	1'181'219.87	2'808'000.00	1'079'000.00
01	Legislative und Exekutive	390'907.16	8'382.90	392'500.00	1'000.00
011	Legislative	121'798.11	2'404.10	143'600.00	1'000.00
0110	Legislative	121'798.11	2'404.10	143'600.00	1'000.00
	Nettoergebnis		119'394.01		142'600.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48'187.50		51'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'449.50		1'600.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'689.20		1'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	327.20		300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	325.55		200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	278.25		200.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'865.95		2'700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'810.98		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'677.33		29'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'907.30		43'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	103.35		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	781.00		1'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		2'404.10		1'000.00
012	Exekutive	269'109.05	5'978.80	248'900.00	
0120	Exekutive	269'109.05	5'978.80	248'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		263'130.25		248'900.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	174'858.00		170'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-127.75			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'893.10		11'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'358.50		3'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'328.50		2'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'094.95		2'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	893.35		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'360.00		2'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	107.20			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'522.45		1'000.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'114.20		21'000.00	
3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	13'651.50		20'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'400.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	40.60		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Geburts-, Jubiläumsgeschenke an Einwohner	6'300.55		8'500.00	
3199.90	Präsidentales	2'273.40		5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'040.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'978.80		
02	Allgemeine Dienste	2'400'944.77	1'172'836.97	2'415'500.00	1'078'000.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	521'130.06	657'861.50	467'500.00	579'800.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	521'130.06	657'861.50	467'500.00	579'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	136'731.44		112'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	354'570.25		335'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-2'193.95		-2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'607.95		20'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'584.20		43'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'815.70		1'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'343.60		4'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'309.20		2'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'164.70		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	610.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	84.20		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	409.25		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Bank-, Postspesen	6'723.66		7'200.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	360.00		300.00	
3130.03	Betreibungskosten	29'777.25		35'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'036.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	849.70		300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'278.35			
3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	23'800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'440.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Betr. Kosten)		24'124.15		25'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		4'480.40		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für den Steuerbezug		202'356.00		150'000.00
4611.01	Entschädigungen für das Inkasso SR-Ersatzabgaben		400.00		800.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		301'760.20		280'000.00
4612.02	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Buchführung		108'300.75		108'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'164'677.74	143'168.40	1'127'000.00	175'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'164'677.74	143'168.40	1'127'000.00	175'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'021'509.34</i>		<i>952'000.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	599'120.30		545'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-446.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'089.10		34'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	79'636.20		75'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'777.70		2'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'681.70		6'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'395.00		3'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'363.85		31'500.00	
3091.00	Personalwerbung	1'012.45			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.75		6'000.00	
3100.00	Büromaterial	7'557.15		10'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'721.15		7'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'226.95		2'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	453.72			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'739.60			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'938.05		4'000.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Teil/Porti)	39'193.68		6'000.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'750.00		3'200.00	
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	7'412.45		5'400.00	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Aktenvernichtung)	384.45			
3132.00	Gemeindeingenieur, Bauberatung	83'754.85		95'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	193'735.95		220'000.00	
3133.10	Informatik-Nutzungsaufwand, übrige	21'618.44		21'800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'493.80		8'800.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	730.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'356.80		1'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'041.50		20'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Multifunktionsgeräte, Zahlterminal	7'191.75		7'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	434.00		1'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	317.75		400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'796.55		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'099.00		7'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		79'477.95		120'000.00
4250.00	Verkäufe		6'384.20		3'500.00
4260.09	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'148.50		18'000.00
4611.00	Entschädigungen für Sekretariate		10'657.75		9'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		14'500.00		14'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	715'136.97	371'807.07	821'000.00	323'200.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	288'188.15	77'076.00	455'200.00	80'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>211'112.15</i>		<i>374'700.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'053.45		34'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-742.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750.20		2'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			3'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	63.20		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144.15		400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	82.00		200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'322.31		63'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'635.95		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'198.20		15'000.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			50'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'266.20		3'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'186.75		72'300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'371.10		2'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'890.85			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			51'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	123'839.62		126'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'590.72		3'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'536.00		7'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'966.00		60'500.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV (altes Gemeindehaus)		18'110.00		15'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				5'000.00
0291	MZR Eichi (BEKO)	311'372.32	179'154.57	299'800.00	176'700.00
	Nettoergebnis		132'217.75		123'100.00
3000.01	Entschädigungen (Vereinsvertreter)	5'075.00		5'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	305.00		400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	336.00		300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Personalversicherungen	23.85		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	64.55		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.95			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'428.54		13'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'303.60		20'000.00	
3111.01	Anschaffung Mobiliar und Turngeräte	4'992.45		7'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'655.91		13'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung Sek)	143'762.27		130'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'879.40		2'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'973.25		66'200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'396.55		32'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VW		9'504.80		10'000.00
4632.00	Gemeindebeiträge an Betriebskosten		169'649.77		166'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292	Zentrum Eichli	115'576.50	115'576.50	66'000.00	66'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom)	7'263.70		8'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Heizung)	94'469.05		50'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'843.75		8'000.00	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Heiz-, Nebenkosten)		115'576.50		66'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'001'085.37	166'982.25	1'036'900.00	146'800.00
11	Öffentliche Sicherheit	243'286.73	5'850.00	263'100.00	4'500.00
111	Polizei	243'286.73	5'850.00	263'100.00	4'500.00
1110	Polizei	243'286.73	5'850.00	263'100.00	4'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		237'436.73		258'600.00
3612.01	Betriebskosten ZV Polizei RONN	240'780.92		260'500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'505.81		2'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'850.00		4'500.00
12	Rechtsprechung	13'493.60		13'800.00	
120	Rechtsprechung	13'493.60		13'800.00	
1200	Rechtsprechung	13'493.60		13'800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		13'493.60		13'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	11'334.90		11'700.00	
3049.00	Übrige Zulagen (Büroentschädigung)	2'030.00		1'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61.65			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	67.05			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	381'418.45	134'020.50	390'100.00	136'600.00
140	Allgemeines Rechtswesen	381'418.45	134'020.50	390'100.00	136'600.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	381'418.45	134'020.50	390'100.00	136'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		247'397.95		253'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	129'178.65		127'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'093.60		7'900.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'878.60		15'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'732.30		700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'554.65		1'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	904.85		900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'740.00		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'106.45		1'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'015.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (HS)	4'322.85			
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	11'138.60		25'000.00	
3132.00	Einbürgerungskurse, Honorare externe Berater	5'353.90		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	143.10			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	112.50			
3611.00	Entschädigungen an Kanton (ID, Ausländerausweise)	43'186.00		10'000.00	
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	19'668.45		25'800.00	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	130'388.90		159'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000.00	
4120.00	Konzessionen (Verkaufs-, Patentabgaben)		2'331.00		5'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		94'883.70		95'000.00
4210.02	Einbürgerungsgebühren		23'750.00		20'000.00
4611.00	Entschädigung für Erhebungsberichte Einbürgerungen		400.00		10'000.00
4611.01	Entschädigung für das Führen der AHV-Zweigstelle		6'802.00		6'600.00
4612.01	Entschädigung vom regionalen Betriebsamt		5'853.80		
15	Feuerwehr	278'813.44	11'053.15	294'300.00	3'200.00
150	Feuerwehr	278'813.44	11'053.15	294'300.00	3'200.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	278'813.44	11'053.15	294'300.00	3'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		267'760.29		291'100.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	41'158.50		45'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'983.00		75'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'555.60		2'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	329.15		600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	298.90		600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	205.25		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'284.90		20'800.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'851.81		31'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'082.15		9'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'879.20		8'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'627.50		5'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'372.40		18'300.00	
3160.00	Betriebskostenanteil Werkgebäude	7'310.55		10'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'707.80		12'900.00	
3192.00	Alarmierungskosten	2'519.50		5'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'953.05		5'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'839.26		17'100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'599.92		5'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'255.00		17'500.00	
4290.00	Übrige Entgelte		11'053.15		3'200.00
16	Verteidigung	84'073.15	16'058.60	75'600.00	2'500.00
161	Militärische Verteidigung	33'577.05	2'030.00	26'100.00	2'500.00
1610	Militärische Verteidigung	33'577.05	2'030.00	26'100.00	2'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		31'547.05		23'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	805.75		1'500.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-0.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.25		100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9.75			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.85			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'831.65		7'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'561.65		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	853.70		900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'374.35		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'171.55		1'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'484.14		1'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'427.11		11'100.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'030.00		2'500.00
162	Zivile Verteidigung	50'496.10	14'028.60	49'500.00	
1620	Zivilschutz	50'496.10	14'028.60	49'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'467.50		49'500.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-4'063.90		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	303.20		400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'653.80		600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'549.85			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'434.40		500.00	
3612.00	Entschädigungen an ZSO RONN	31'576.50		40'000.00	
3612.01	Entschädigungen an RFO RONN	4'191.25		6'000.00	
3701.00	Ablieferung SR-Ersatzabgaben an Kanton	800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		250.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		12'978.60		
4707.00	Eingang SR-Ersatzabgaben		800.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	435'444.27	104'486.80	466'100.00	101'700.00
32	Kultur, übrige	248'836.00	69'685.40	240'500.00	60'700.00
321	Bibliotheken und Literatur	121'225.85	61'144.75	117'400.00	58'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliothek	121'225.85	61'144.75	117'400.00	58'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		60'081.10		58'700.00
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	122.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	59'406.50		64'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-53.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'718.05		4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'031.40		1'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	795.95		800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	714.20		800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	416.70		400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	927.75		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	333.20		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'591.85		2'000.00	
3103.00	Medienkäufe	17'402.44		18'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'735.45		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	2'160.40		3'000.00	
3132.00	Autorenlesung	4'973.95		3'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	580.00		1'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	339.60			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'087.10		3'100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Kostenanteil Bibliotheksraum	11'335.96		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	522.20		500.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten (ProLitteris)	84.95		100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'063.55		
4632.00	Beiträge von Schulgemeinden		60'081.20		58'700.00
322	Musik und Theater	32'010.00		32'000.00	
3220	Musik und Theater	32'010.00		32'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		32'010.00		32'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'010.00		32'000.00	
329	Kultur, Übriges	95'600.15	8'540.65	91'100.00	2'000.00
3290	Kultur, Übriges	95'600.15	8'540.65	91'100.00	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		8'540.65		89'100.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'147.00		4'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'984.00		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126.75		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24.40			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	703.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommission	46'975.65		40'000.00	
3632.00	Beitrag an Fortbildungsschule			1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'914.70		25'000.00	
3637.00	Unkostenbeitrag an Bundesfeier	14'847.65		18'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'809.00			
4240.00	Einnahmen aus Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommission		7'979.35		2'000.00
4632.00	Überschussanteil Fortbildungsschule		561.30		
33	Medien	67'450.30	14'651.40	84'000.00	20'000.00
332	Massenmedien	67'450.30	14'651.40	84'000.00	20'000.00
3320	Massenmedien	67'450.30	14'651.40	84'000.00	20'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		52'798.90		64'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'680.00		7'200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.20			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37.20			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	177.70		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Mittteilungsblatt)	59'523.40		68'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		14'651.40	5'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000.00
34	Sport und Freizeit	119'157.97	20'150.00	141'600.00	21'000.00
341	Sport	72'080.00		72'000.00	
3410	Sport	72'080.00		72'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		72'080.00		72'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Sportanlage Erlen)	49'340.00		50'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'740.00		22'000.00	
342	Freizeit	47'077.97	20'150.00	69'600.00	21'000.00
3420	Freizeit	47'077.97	20'150.00	69'600.00	21'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		26'927.97		48'600.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'856.80		2'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	348.00		400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'395.95		5'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'212.22		10'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'165.00		50'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VW		20'150.00		21'000.00
4	GESUNDHEIT	5'141'173.06	3'569'041.37	4'986'100.00	3'577'800.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	4'706'068.27	3'567'776.37	4'501'300.00	3'576'900.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'706'068.27	3'567'776.37	4'501'300.00	3'576'900.00
4120	Alters- und Pflegeheim Eichli	3'567'776.37	3'567'776.37	3'576'900.00	3'576'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3010.01	Löhne des Pflegefachpersonals	2'223'302.35		556'000.00	
3010.02	Löhne des Pflegeassistentpersonals			549'200.00	
3010.03	Löhne des Pflegepersonals in Ausbildung			37'700.00	
3010.04	Löhne des Personals für Alltagsgestaltung			49'200.00	
3010.05	Löhne des Verwaltungspersonals			196'300.00	
3010.06	Löhne des Küchenpersonals			256'700.00	
3010.07	Löhne des Hausdienstpersonals			365'600.00	
3010.08	Löhne des Cafeteria-personals			135'300.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-74'711.20			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'171.55			
3049.00	Übrige Zulagen	40.00		200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'820.45		137'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	214'727.60		220'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'605.67		19'900.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'101.75		26'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'663.50		14'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'484.25		38'000.00	
3091.00	Personalwerbung	317.70		6'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'939.90		7'300.00	
3100.00	Büromaterial	6'701.00		7'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'490.60		43'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	864.00		3'400.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'093.80		1'900.00	
3105.00	Lebensmittel, Getränke	199'674.74		170'000.00	
3105.01	Lebensmittel für Cafeteria			34'000.00	
3106.00	Medizinisches Material (SL)			8'500.00	
3106.01	Medizinisches Material (MiGel)	22'777.25		20'000.00	
3106.02	Medizinisches Material (übriges)	6'371.90		5'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'936.50		26'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'765.68		7'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	456.65		1'800.00	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'152.90		2'000.00	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	65'267.40		7'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	78'504.12		86'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'911.65		34'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'615.75		23'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'880.25		9'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	327'620.26		351'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	27'792.51		1'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'519.15		61'000.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'985.40		6'000.00	
3156.00	Unterhalt medizinische Apparate	1'416.55		3'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	31'846.22		20'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'292.08		6'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	747.20		2'800.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'711.70		6'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten			2'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'908.54		2'500.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			4'500.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	9.05			
4220.00	Pensionsteuern		1'903'203.00		1'863'200.00
4220.01	Pflegekosten		628'686.20		623'500.00
4220.02	Pflegeleistungen		2'834.00		3'500.00
4220.03	Betreuungsteuern		260'856.00		258'600.00
4220.04	Pflegematerial		2'602.70		11'600.00
4240.00	Wäsche/Vermietung Krankenmobilen				2'800.00
4250.00	Verkaufserlös Cafeteria		126'407.48		101'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Verschiedener Verkaufserlös		3'896.00		10'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'532.80		12'600.00
4260.01	Rückerstattungen für Personalverpflegung		15'621.45		10'200.00
4290.00	Übrige Entgelte (Rückverteilung CO2-Abgabe)		6'295.85		
4390.00	Übriger Ertrag		21'682.55		6'400.00
4632.00	Aufwandüberschuss		150'233.84		256'400.00
4632.01	Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden		441'924.50		414'600.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				2'000.00
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	38'897.85		39'400.00	
	Nettoergebnis		38'897.85		39'400.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'897.85		39'400.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'099'394.05		885'000.00	
	Nettoergebnis		1'099'394.05		885'000.00
3632.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			10'000.00	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	795'986.70		700'000.00	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	10'647.70			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	72'908.15		50'000.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	219'851.50		125'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	403'921.94		455'000.00	
421	Ambulante Krankenpflege	384'185.94		435'000.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	384'185.94		435'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		384'185.94		435'000.00
3632.45	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	45'432.15		50'000.00	
3632.50	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	265'671.65		350'000.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	64'944.24		25'000.00	
3636.50	Beiträge an private Organisationen o. Erwerbszweck (als beauftr. Leist.) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfli.	8'137.90		10'000.00	
422	Rettungsdienste	19'736.00		20'000.00	
4220	Rettungsdienste	19'736.00		20'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'736.00		20'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigung für Krankentransporte	19'736.00		20'000.00	
43	Gesundheitsprävention	11'802.85	1'265.00	10'400.00	900.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	5'813.80		4'500.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	5'813.80	5'813.80	4'500.00	4'500.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Luftibus)	3'421.80		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'392.00		1'500.00	
434	Lebensmittelkontrolle	5'989.05	1'265.00	5'900.00	900.00
4340	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	5'989.05	1'265.00 4'724.05	5'900.00	900.00 5'000.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	5'989.05		5'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'265.00		900.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	19'380.00		19'400.00	
490	Gesundheitswesen, Übriges	19'380.00		19'400.00	
4900	Gesundheitswesen, übriges <i>Nettoergebnis</i>	19'380.00	19'380.00	19'400.00	19'400.00
3132.00	Honorare Wochenbettbetreuung	7'020.00		4'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Ärztlicher Notfalldienst	10'500.00		13'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'860.00		1'800.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'567'823.29	1'327'363.55	3'892'700.00	1'505'600.00
51	Krankheit und Unfall	94'518.10	110'507.20	145'000.00	148'000.00
512	Prämienverbilligungen	94'518.10	110'507.20	145'000.00	148'000.00
5120	Prämienverbilligungen	94'518.10	110'507.20	145'000.00	148'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'989.10</i>		<i>3'000.00</i>	
3635.10	KK-Prämien für Sozialhilfeempfänger direkt an Krankenkasse	94'518.10		145'000.00	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		16'274.10		6'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		39'792.70		61'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		32'557.65		61'000.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		21'882.75		20'000.00
52	Invalidität	694'679.60	311'822.00	626'000.00	280'600.00
522	Ergänzungsleistungen IV	694'679.60	311'822.00	626'000.00	280'600.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	694'679.60	311'822.00	626'000.00	280'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>382'857.60</i>		<i>345'400.00</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	620'042.00		580'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	74'637.60		45'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		300'816.00		270'600.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		9'022.00		10'000.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		1'984.00		
53	Alter und Hinterlassene	1'035'252.40	463'498.00	1'072'600.00	486'600.00
531	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	5'213.70		10'000.00	
5310	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	5'213.70		10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'213.70		10'000.00
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	5'213.70		10'000.00	
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'023'459.10	463'498.00	1'056'000.00	486'600.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'023'459.10	463'498.00	1'056'000.00	486'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		559'961.10		569'400.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	334.80		1'000.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	946'087.00		980'000.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	77'037.30		75'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		440'639.00		446'600.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		22'859.00		40'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	6'579.60		6'600.00	
5350	Leistungen an das Alter	6'579.60	6'579.60	6'600.00	6'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'579.60		6'600.00	
54	Familie und Jugend	458'688.20	18'363.60	444'400.00	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	48'443.45	8'363.60	60'000.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	48'443.45	8'363.60	60'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		40'079.85		60'000.00
3637.00	Alimentenbevorschussungen	48'443.45		60'000.00	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		8'363.60		
544	Jugendschutz	340'251.30	10'000.00	361'800.00	
5440	Jugendschutz	286'306.30	10'000.00	307'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		276'306.30		307'800.00
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'455.45			
3612.01	Jugendkooperation mit Niederhasli	106'230.85		106'800.00	
3632.00	Beitrag an das Jugendsekretariat	176'223.00		195'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'397.00		6'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441	Kinder- und Jugendheime <i>Nettoergebnis</i>	53'945.00	53'945.00	54'000.00	54'000.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Versorgertaxe)	53'945.00		54'000.00	
545	Leistungen an Familien	69'993.45		22'600.00	
5450	Leistungen an Familien <i>Nettoergebnis</i>	57'393.45	57'393.45		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung KESB)	51'238.65			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'154.80			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte <i>Nettoergebnis</i>	12'600.00	12'600.00	22'600.00	22'600.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Frühe Förderung)	10'800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'800.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			20'800.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'284'684.99	423'172.75	1'604'700.00	590'400.00
571	Beihilfen/Zuschüsse	139'162.00	63'435.00	180'000.00	84'800.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse <i>Nettoergebnis</i>	139'162.00	63'435.00	180'000.00	84'800.00
			75'727.00		95'200.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.24	Beihilfen	131'290.00		165'000.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	7'872.00		15'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		59'499.00		74'800.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		3'936.00		10'000.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	572'158.68	165'024.15	690'000.00	260'000.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	572'158.68	165'024.15	690'000.00	260'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>407'134.53</i>		<i>430'000.00</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	460'681.88		450'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	44'453.65		90'000.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	67'023.15		150'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		17'546.00		15'000.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		60'181.65		150'000.00
4632.35	Kostenerstattungen von Gemeinden für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		-307.50		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		65'615.65		90'000.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		15'193.80		5'000.00
4637.35	Kostenerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		6'794.55		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	128'409.16	155'875.85	257'800.00	226'600.00
5730	Asylwesen	128'409.16	155'875.85	257'800.00	226'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>	27'466.69			31'200.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	218.00		3'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'822.80		16'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	232.00		300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'392.05		10'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'339.96		8'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'664.35			
3635.01	Beiträge an Betreuungsorganisationen	73'914.60		180'000.00	
3637.00	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (mit Kostenersatz)	28'825.40		35'000.00	
3637.40	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (ohne Kostenersatz)			5'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'700.00		21'600.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		143'404.45		205'000.00
4637.00	Rückzahlungen von Vorläufig Aufgenommenen		771.40		
579	Fürsorge, Übriges	444'955.15	38'837.75	476'900.00	19'000.00
5790	Fürsorge, Übriges	444'955.15	38'837.75	476'900.00	19'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		406'117.40		457'900.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'713.00		25'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'831.60		228'000.00	
3010.01	Löhne Pflegekinder-Betreuung	10'260.00		10'300.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-171.50			
3049.00	Übrige Zulagen (Pflegekinder-Nebenkosten)	14'460.00		14'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'064.55		16'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'889.40		29'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'123.70		1'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'894.05		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'662.55		1'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	618.90		1'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	172.00		300.00	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	690.00		800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'830.15		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	79.85			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Notwohnung)	13'503.65		13'900.00	
3611.00	Kostenanteil an das Ergänzungsleistungsregister	639.55		500.00	
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	91'602.85		94'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'090.85		24'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'640.00		1'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'992.15		24'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (ZL-Verwaltungskosten)		6'205.60		-7'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				
		1'471'335.86	232'249.40	1'627'300.00	317'500.00
61	Strassenverkehr				
		1'034'701.02	207'043.40	1'191'100.00	289'500.00
615	Gemeindestrassen				
		1'034'701.02	207'043.40	1'191'100.00	289'500.00
6150	Gemeindestrassen				
	<i>Nettoergebnis</i>		827'657.62		901'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'054.70		194'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-46'928.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'771.75		12'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'506.20		23'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'054.45		1'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'877.70		2'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	758.00		1'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'187.80		1'100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'802.28		21'600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'364.05		1'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'743.10		3'500.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'577.40		3'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'240.15		56'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'375.08		1'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'844.40		1'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'245.80		6'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'806.50		2'000.00	
3141.10	Winterdienst	4'820.55		9'000.00	
3141.20	Strassenreinigung	15'347.25		18'000.00	
3141.30	Strassenbeleuchtung und -Signale, Verkehrsspiegel, Markierung	24'295.50		22'000.00	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung			14'500.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	36'461.75		50'000.00	
3144.00	Unterhalt Velostation beim Bahnhof			1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'988.00		11'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			3'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'144.84		3'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	360.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	625'440.47		715'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'726.80		5'800.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'461.20		3'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'866.25		3'000.00
4240.03	Benützungsgebühren Velostation beim Bahnhof		1'508.00		1'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'408.85		20'000.00
4472.00	Parkgebühren (Monats- u. Jahreskarten)		51'892.15		70'000.00
4472.01	Parkgebühren (Tageskarten, etc.)		4'948.45		5'000.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		14'701.70		20'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'718.00		170'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	436'634.84	25'206.00	436'200.00	28'000.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	140'523.00		143'700.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	140'523.00		143'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		140'523.00		143'700.00
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	140'523.00		143'700.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	268'111.84		264'500.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	268'111.84		264'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		268'111.84		264'500.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'408.40		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	493.44		500.00	
3634.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	264'210.00		262'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bushaltestellen)	1'000.00		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'000.00	25'206.00	28'000.00	28'000.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'000.00	25'206.00	28'000.00	28'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		2'794.00		
3199.00	SBB Tageskarten	28'000.00		28'000.00	
4250.00	Verkauf von SBB Tageskarten		25'206.00		28'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'260'427.73	2'074'309.48	2'272'500.00	2'003'500.00
71	Wasserversorgung	581'779.22	581'779.22	571'400.00	571'400.00
710	Wasserversorgung	581'779.22	581'779.22	571'400.00	571'400.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	581'779.22	581'779.22	571'400.00	571'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'500.00		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	780.65		800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	389.30		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60.25		100.00	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	120'002.04		130'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	380.27		1'500.00	
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	3'192.02		15'000.00	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'362.12		10'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'766.53		17'100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	920.15		1'100.00	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen	7'466.01		24'400.00	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	47'327.15		64'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'649.44			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'978.89		1'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'167.00		63'200.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	299'713.36		172'500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'932.54		22'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'998.00		20'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'543.50		12'300.00	
4240.01	Wasserabgabe an Private		550'686.20		543'000.00
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen		5'520.00		3'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		839.02		2'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'320.00		16'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'414.00		7'400.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	970'491.04	960'219.84	916'200.00	905'900.00
720	Abwasserbeseitigung	970'491.04	960'219.84	916'200.00	905'900.00
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	10'271.20		10'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'271.20		10'300.00
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	10'271.20		10'300.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	960'219.84	960'219.84	905'900.00	905'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'999.55		1'800.00	
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters			2'600.00	
3130.03	Schachtileerungen, Spülen und Reinigen des Abwasserleitungsnetzes	8'713.65		15'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'072.00		11'600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	137.70		200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	61'417.12		65'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'252.20		5'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-5'578.09		11'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'325.39		19'200.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	506'518.87		428'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (ARA)	231'479.25		231'100.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	105'986.20			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			93'300.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'965.00		8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'431.00		11'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		953'659.13		900'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		1'481.06		1'500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'079.65		4'400.00
73	Abfallwirtschaft	539'624.62	530'592.22	533'500.00	526'200.00
730	Abfallwirtschaft	539'624.62	530'592.22	533'500.00	526'200.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'654.50	1'622.10	8'800.00	1'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'032.40		7'300.00
3120.00	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VW	225.45		200.00	
3130.00	Konfiskatvernichtung	9'395.15		8'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15.95		100.00	
3144.00	Unterhalt Kadaverhaus	1'017.95		500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Konfiskatvermichtungsanteile Dritter		1'622.10		1'500.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	528'970.12	528'970.12	524'700.00	524'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	32'412.40		37'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Betriebspersonals	-6'124.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	688.60		2'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	485.70		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132.20		400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133.05		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	362.10		1'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	673.91		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'597.82		1'800.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	581.53		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'395.31			
3130.02	Abfuhrkosten	118'495.86		110'000.00	
3130.03	Grüngutabfuhr und -Vergärung	169'556.73		170'000.00	
3130.04	Altpapiersammlung	20'267.41		30'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'229.39		3'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	522.00		600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	940.02		1'500.00	
3160.00	Betriebskostenanteil Werkgebäude	1'000.00		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	59.35		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'003.70		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	961.98		8'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'757.02			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	31'597.15			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Sonderabfälle	4'440.60		4'500.00	
3612.00	Kehrichtverbrennung	106'084.99		116'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'995.00		28'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'221.20		1'400.00	
4240.01	Gebühren Haushaltkehrrecht		155'101.21		152'300.00
4240.02	Grundgebühren Haushaltkehrrecht		255'616.98		252'000.00
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		3'042.34		3'600.00
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren (VetroSwiss)		13'818.34		13'000.00
4240.05	Gebühren Gewerbekehrrecht		57'417.37		49'500.00
4240.06	Grundgebühren Gewerbekehrrecht		8'454.99		8'400.00
4240.07	Gebühren Entsorgungsstelle		21'753.05		25'000.00
4250.00	Verkäufe (Altpapier)		10'371.84		17'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				300.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'394.00		3'100.00
74	Verbauungen	3'369.20		20'300.00	
741	Gewässerverbauungen	3'369.20		20'300.00	
7410	Gewässerverbauungen	3'369.20		20'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'369.20		20'300.00
3142.00	Unterhalt der öffentlichen Gewässer	688.20		15'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'681.00		5'000.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'973.60		37'000.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'973.60		37'000.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'973.60		37'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'973.60		37'000.00
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (sbzf)	1'973.60		2'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			35'000.00	
77	Übriger Umweltschutz	138'464.70	1'188.20	136'600.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	138'464.70	1'188.20	136'600.00	
7710	Friedhof und Bestattung	138'464.70	1'188.20	136'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		137'276.50		136'600.00
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	12'464.75		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	257.45		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	55.25		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.50		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	79.05		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'001.60		3'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'778.55		4'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'552.75		8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Kremation, etc.)	32'889.00		29'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'058.15		1'100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	559.00		1'000.00	
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	65'592.05		57'000.00	
3144.00	Unterhalt des Friedhofgebäudes	2'187.35		1'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	183.10		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	102.20			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'077.95		1'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'577.00		16'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Grabplatzgebühren		1'188.20		
79	Raumordnung	24'725.35	530.00	57'500.00	
790	Raumordnung	24'725.35	530.00	57'500.00	
7900	Raumordnung	24'725.35	530.00	57'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		24'195.35		57'500.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'094.55		45'000.00	
3612.00	Beiträge an die Regionalplanung (PZU)	8'630.80		10'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		530.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	84'599.36	457'893.10	127'600.00	439'000.00
81	Landwirtschaft	64'829.76		96'100.00	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	62'023.71		93'500.00	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	62'023.71		93'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		62'023.71		93'500.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Flurwegkommission	122.00		1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3.80		200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.10			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.75			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.75			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00	
3141.40	Unterhalt Flurstrassen	328.00		20'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	60'490.31		61'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'077.00		10'000.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'806.05		2'600.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	2'806.05	2'806.05	2'600.00	2'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'460.00		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153.55		100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29.50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen	140.20		500.00	
82	Forstwirtschaft	19'769.60	1'546.00	31'500.00	5'000.00
820	Forstwirtschaft	19'769.60	1'546.00	31'500.00	5'000.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	19'769.60	1'546.00	31'500.00	5'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		18'223.60		26'500.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'799.65		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'369.95		9'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'600.00		20'000.00	
4250.00	Verkäufe		1'546.00		5'000.00
86	Banken und Versicherungen		374'084.10		350'000.00
860	Banken und Versicherungen		374'084.10		350'000.00
8600	Banken und Versicherungen		374'084.10		350'000.00
4604.00	<i>Nettoergebnis</i>	374'084.10	374'084.10	350'000.00	350'000.00
	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)				
87	Brennstoffe und Energie		82'263.00		84'000.00
871	Elektrizität		82'263.00		84'000.00
8710	Elektrizität (allgemein)		82'263.00		84'000.00
4604.00	<i>Nettoergebnis</i>	82'263.00	82'263.00	84'000.00	84'000.00
	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)				
9	FINANZEN UND STEUERN	6'475'270.21	14'115'465.26	3'594'200.00	11'640'500.00
91	Steuern	27'023.87	7'170'928.74	38'100.00	5'565'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
910	Steuern	27'023.87	7'170'928.74	38'100.00	5'565'500.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	18'698.87	4'643'433.84	30'000.00	4'525'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	4'624'734.97		4'495'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	18'698.87		30'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'198'999.78		3'150'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		364'739.95		180'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'356.30		10'000.00
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		92'773.40		60'000.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-59'293.35		-60'000.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-1'160.50		-2'000.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		327'777.27		260'000.00
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		72'622.36		30'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		17'110.98		3'000.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		37'377.80		20'000.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-16'505.80		-20'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		147'669.50		280'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personalsteuern		101'854.15		100'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		389'548.99		300'000.00
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		-100'587.47		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		19'163.15		200'000.00
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-0.05		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		21'750.01		14'000.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'059.47		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'573.75		20'000.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'395.85		-20'000.00
9101	Sondersteuern	8'325.00	2'527'494.90	8'100.00	1'040'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'519'169.90</i>		<i>1'032'400.00</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00			
3631.00	Kantonsanteil Hundesteuern	8'025.00		8'100.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'487'594.90		1'000'000.00
4033.00	Hundesteuern		39'900.00		40'500.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	4'303'100.00	6'673'000.00	3'301'000.00	5'118'900.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	4'303'100.00	6'673'000.00	3'301'000.00	5'118'900.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4'303'100.00	6'673'000.00	3'301'000.00	5'118'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>	2'369'900.00		1'817'900.00	
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	4'303'100.00		3'301'000.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'673'000.00		5'118'900.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	259'168.07	264'236.12	248'700.00	195'400.00
961	Zinsen	45'640.57	106'427.52	62'000.00	112'700.00
9610	Zinsen	45'640.57	106'427.52	62'000.00	112'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>	60'786.95		50'700.00	
3181.00	Abschreibung und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'510.29		1'000.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	13'179.27		10'000.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2'793.95		22'700.00	
3499.10	Vergütungs-zinsen auf ordentlichen Steuern	5'932.41		10'000.00	
3499.11	Vergütungs-zinsen auf Grundsteuern	4'960.45		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'264.20		15'300.00	
4401.01	Zinsen auf Forderungen		6'615.92		
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		14'229.15		25'000.00
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		2.55		3'000.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'320.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		83'259.90		84'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	213'527.50	157'808.60	186'700.00	82'700.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	213'527.50	157'808.60	186'700.00	82'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		55'718.90		104'000.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	134'800.80		105'000.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00	
3431.20	Anschaffung Mobiliar, Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'510.50			
3439.10	Ver- und Entsorgung	10'661.15		12'500.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'062.10		2'500.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'299.75		5'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	129.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	60'064.20		59'900.00	
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		62'616.00		63'000.00
4430.02	Pachtzinsen Liegenschaften FV		9'694.40		9'700.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Nebenkosten)		85'498.20		10'000.00
97	Rückverteilungen		2'102.40		2'400.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'102.40		2'400.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'102.40		2'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>	2'102.40		2'400.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'102.40		2'400.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'885'978.27	5'198.00	6'400.00	758'300.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	5'198.00	5'198.00	6'400.00	6'400.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	5'198.00	5'198.00	6'400.00	6'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK			400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'798.00		6'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		4'821.45		6'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		376.55		400.00
999	Abschluss	1'880'780.27			751'900.00
9999	Abschluss	1'880'780.27			751'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'880'780.27	751'900.00	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'880'780.27			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				751'900.00
		23'229'011.08	23'229'011.08	20'811'400.00	20'811'400.00
	Gesamtergebnis	23'229'011.08	23'229'011.08	20'811'400.00	20'811'400.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

(Abweichungen bei den einzelnen Konti werden kommentiert wenn +/- Fr. 10'000.00 bzw. 50%)

0 Allgemeine Verwaltung

Die Sanierungsarbeiten am Dorfplatz haben begonnen, die aufgelaufenen Kosten sind an Sekundarschule und Reformierte Kirche anteilmässig verrechnet worden. Der Abschluss der Bauarbeiten ist auf den Sommer 2020 vorgesehen. Die Evaluation für den Ersatz der Heizung im Zentrum Eichi ist auf 2020 verschoben worden.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
0290.5040.00	907'750.80	1'300'000.00	392'249.20 Sanierung Dorfplatz: Bauarbeiten werden im 2020 abgeschlossen
0290.6320.00	-238'300.00	-330'000.00	-91'700.00 do.
0292.5040.00	0.00	50'000.00	50'000.00 Planung Heizungsersatz Zentrum Eichi: auf 2020 verschoben

3 Kultur, Sport und Freizeit

Die geplante Anschaffung der Infoständer verzögert sich und soll 2020 erledigt werden. Der Ersatz der Schrebergartenhäuser ist hinfällig geworden, da eine andere Lösung gesucht wird.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
3320.5090.00	0.00	55'000.00	55'000.00 Infostelen: Anschaffung auf 2020 verschoben
3420.5040.00	0.00	30'000.00	30'000.00 Ersatz Schrebergartenhäuser: wurde nicht ausgeführt

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Sanierung der Kirchrainstrasse verzögert sich um ein weiteres Jahr. Bauprojekte an der Schul- und Alten Poststrasse konnten in Abhängigkeit vom Baubeginn des Anstössers erst später in Angriff genommen werden. Für die Sanierung der Gässlistrasse sind die restlichen Baukosten nicht mehr im Budget aufgenommen worden, da davon ausgegangen wurde, dass die Bauarbeiten im 2018 beendet sein würden. Die Renovation der Bahnhofunterführung wurde in der Erfolgsrechnung budgetiert. Im Zuge der Projektierung wurde festgestellt, dass sich die Baukosten auf über Fr. 50'000.00, und somit über der Aktivierungsgrenze, belaufen werden. Die Verbuchung hat deshalb in der Investitionsrechnung zu erfolgen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
6150.5010.02	97'328.35	20'000.00	-77'328.35
			Strassensanierung Gässliweg: bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die Bauarbeiten im 2018 abgeschlossen sind
6150.5010.09	153'552.65	300'000.00	146'447.35
			Sanierung Schul- und Alte Poststrasse: Terminplanung verschoben wegen Baubeginn Anstösser
6150.5010.10	0.00	165'000.00	165'000.00
			Neubau Rad- und Gehweg Schulstrasse. auf 2020 verschoben
6150.5010.11	38'046.35	0.00	-38'046.35
			Renovation Bahnhofunterführung: Gesamtkosten über Aktivierungsgrenze, daher in IR verbucht
6150.5010.99	0.00	320'000.00	320'000.00
			Strassensanierung Kirchrainstrasse: Baubeginn verzögert sich

Umweltschutz und Raumordnung

Bezüglich Sanierungsarbeiten für Wasser und Kanalisation wird auf die Erläuterungen im Aufgabenbereich Verkehr verwiesen.

Die Aufhebung der Löschreserve im Reservoir Eschenberg ist auf 2021 verschoben worden. Der Wasserverbund Höri hat keine Investitionen vorgenommen, somit sind keine Investitionsbeiträge fällig geworden.

Die Ausführung der Sanierung Abwasserpumpwerk 2020 sowie die Fremdwasserabteilung Bahnhofstrasse wurden auf 2020 verschoben.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
7101.5030.00	0.00	160'000.00	160'000.00
			Ersatz Wasserleitung Kirchrainstrasse: Baubeginn verzögert sich
7101.5030.01	80'848.51	0.00	-80'848.51
			Ersatz Wasserleitung Gässliweg: bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die Bauarbeiten im 2018 abgeschlossen sind
7101.5030.04	0.00	70'000.00	70'000.00
			Wasserleitungs-Erneuerungsunterhalt, Etappe 2019: siehe 7101.5030.06
7101.5030.06	101'172.89	0.00	-101'172.89
			Wasserleitungssanierung Bahnhofstrasse: als Sanierungsetappe 2019 budgetiert
7101.5030.08	165'474.01	400'000.00	234'525.99
			Ersatz Wasserleitung Schul- und Alte Poststrasse: Terminplanung verschoben
7101.5030.09	20'476.79	75'000.00	54'523.21
			Erschliessung Areal Artemis: Terminplanung verschoben, später Baubeginn Anstösser
7101.5030.10	0.00	40'000.00	40'000.00
			Aufhebung Löschreserve Reservoir Eschenberg: Ausführung verschoben in 2021
7101.5620.00	0.00	40'000.00	40'000.00
			Investitionsbeitrag Wasserverbund: keine Aufwendungen
7201.5030.50	0.00	200'000.00	200'000.00
			Kanalsanierung Kirchrainstrasse: Baubeginn verzögert sich
7201.5030.51	29'738.25	200'000.00	170'261.75
			Entlastungsleitung Bahnhofstrasse: nur Projektierungskosten, Baubeginn 2021
7201.5030.52	4'500.00	60'000.00	55'500.00
			Sanierung Abwasserpumpwerk Rütiwiesen: Ausführung im 2020
7201.5030.54	861.98	60'000.00	59'138.02
			Fremdwasserabteilung Bahnhofareal: Ausführung im 2020
7201.5030.55	37'587.37	0.00	-37'587.37
			Kanalsanierung Gässliweg: bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die Bauarbeiten im 2018 abgeschlossen sind
7201.5030.56	13'243.63	85'000.00	71'756.37
			Kanalisations-Erneuerungsunterhalt, Etappe 2019: weniger Arbeiten nötig
7201.5030.57	1'970.52	200'000.00	198'029.48
			Fremdwasserabteilung Kirchrain-/Schulstrasse: Baubeginn verzögert sich
7201.5030.95	0.00	50'000.00	50'000.00
			Projektierungskosten: sind in den jeweiligen Bauprojekten enthalten
7201.5620.00	843'005.40	587'700.00	-255'305.40
			Investitionsbeitrag ARA: Terminplanung verschoben

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoinvestition</i>	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT <i>Nettoinvestition</i>	203'169.70	669'450.80	285'000.00	1'020'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoinvestition</i>	474'612.95	203'169.70	975'000.00	285'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoinvestition</i>	1'334'501.96	194'329.08	2'277'700.00	200'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>	432'629.08	1'140'172.88	530'000.00	2'077'700.00
		2'487'406.33	2'920'035.41	4'357'700.00	4'887'700.00
		3'352'664.49	3'352'664.49	5'417'700.00	5'417'700.00
	Nettoinvestition	3'352'664.49	3'352'664.49	5'417'700.00	5'417'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
02	Allgemeine Dienste	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige <i>Nettoinvestition</i>	907'750.80	238'300.00	1'300'000.00	330'000.00
5040.00	Sanierung Dorfplatz	907'750.80	669'450.80	1'300'000.00	970'000.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		238'300.00		330'000.00
0292	Zentrum Eichi			50'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				50'000.00
5040.00	Heizungsersatz Zentrum Eichi (Planung)			50'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	203'169.70		285'000.00	
33	Medien			55'000.00	
332	Massenmedien			55'000.00	
3320	Massenmedien <i>Nettoinvestition</i>			55'000.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen (Infostelen)			55'000.00	55'000.00
34	Sport und Freizeit	203'169.70		230'000.00	
342	Freizeit	203'169.70		230'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420	Freizeit	203'169.70		230'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		203'169.70		230'000.00
5030.00	Sanierung Spielplätze	203'169.70		200'000.00	
5040.00	Ersatz Schrebergartenhäuser			30'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	474'612.95		975'000.00	
61	Strassenverkehr	474'612.95		975'000.00	
615	Gemeindestrassen	474'612.95		975'000.00	
6150	Gemeindestrassen	474'612.95		975'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		474'612.95		975'000.00
5010.00	Sanierung Kirchrainstrasse	2'845.40			
5010.01	Parkierungskonzept Gemeindegebiet	1'794.05			
5010.02	Strassensanierung Gässliweg	97'328.35		20'000.00	
5010.03	Strassen-Erneuerungsunterhalt, jährliche Etappe	96'780.20		100'000.00	
5010.04	Strassensanierungen, jährliche Etappe 2018	945.90			
5010.05	Strassensanierung Reusslistrasse	1'891.55			
5010.06	Strassensanierung Bahnhofstrasse	48'350.05		40'000.00	
5010.09	Sanierung Schul- und Alte Poststrasse	153'552.65		300'000.00	
5010.10	Neubau Rad- und Gehweg Schulstrasse			165'000.00	
5010.11	Renovation Bahnhofunterführung	38'046.35			
5010.16	Feldstrasse, Sanierung	13'078.00			
5010.95	Strassen/Verkehrswege (Projektierung)	20'000.45		30'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.99	Strassen/Verkehrswege Kirchrainstrasse			320'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'334'501.96	194'329.08	2'277'700.00	200'000.00
71	Wasserversorgung	401'242.07	97'164.54	835'000.00	100'000.00
710	Wasserversorgung	401'242.07	97'164.54	835'000.00	100'000.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	401'242.07	97'164.54	835'000.00	100'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		304'077.53		735'000.00
5030.00	Kirchrainstrasse, Ersatz Wasserleitung			160'000.00	
5030.01	Gässliweg, Ersatz Wasserleitung	80'848.51			
5030.04	Wasserleitungs-Erneuerungsunterhalt, jährliche Etappe			70'000.00	
5030.05	Reusslistrasse, Wasserleitungssanierung	2'017.18			
5030.06	Bahnhofstrasse, Wasserleitungssanierung	101'172.89			
5030.08	Schul- und Alte Poststrasse, Ersatz Wasserleitung	165'474.01		400'000.00	
5030.09	Erschliessung Areal Artemis, Kat.Nr. 1365	20'476.79		75'000.00	
5030.10	Aufhebung Löschreserve Reservoir Eschenberg			40'000.00	
5030.12	Feldstrasse, Ersatz Wasserleitung	6'830.69			
5030.95	Übrige Tiefbauten (Projektierung)	24'422.00		50'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Wasserverbund			40'000.00	
6370.00	Anschlussgebühren		97'164.54		100'000.00
72	Abwasserbeseitigung	930'907.15	97'164.54	1'442'700.00	100'000.00
720	Abwasserbeseitigung	930'907.15	97'164.54	1'442'700.00	100'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	930'907.15	97'164.54	1'442'700.00	100'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		833'742.61		1'342'700.00
5030.50	Kanalsanierung Kirchrainstrasse			200'000.00	
5030.51	Entlastungsleitung Bahnhofstrasse	29'738.25		200'000.00	
5030.52	Sanierung Abwasserpumpwerk Rütliwiesen	4'500.00		60'000.00	
5030.54	Fremdwasserableitung Bahnhofareal SBB	861.98		60'000.00	
5030.55	Kanalsanierung Gässliweg	37'587.37			
5030.56	Kanalisations-Erneuerungsunterhalt, jährliche Etappe	13'243.63		85'000.00	
5030.57	Fremdwasserleitung Kirchrain-, Schulstrasse	1'970.52		200'000.00	
5030.95	Übrige Tiefbauten (Projektierung)			50'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverband ARA Fischbach-Glatt	843'005.40		587'700.00	
6370.00	Anschlussgebühren		97'164.54		100'000.00
73	Abfallwirtschaft	2'352.74			
730	Abfallwirtschaft	2'352.74			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'352.74			
	<i>Nettoinvestition</i>		2'352.74		
5030.00	Entsorgungssstelle Brunnenwiesenstrasse, Anpassung Verkehrssituation	2'352.74			
9	FINANZEN UND STEUERN	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00
9999	Abschluss	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00
	Nettoinvestition	2'487'406.33		4'357'700.00	
5900.00	Passivierte Einnahmen	432'629.08		530'000.00	
6900.00	Aktiviertete Ausgaben		2'920'035.41		4'887'700.00
	Nettoinvestition	3'352'664.49	3'352'664.49	5'417'700.00	5'417'700.00
		3'352'664.49	3'352'664.49	5'417'700.00	5'417'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
02	Allgemeine Dienste	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	907'750.80	238'300.00	1'350'000.00	330'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige <i>Nettoinvestition</i>	907'750.80	238'300.00	1'300'000.00	330'000.00
5040.00	Sanierung Dorfplatz	907'750.80	669'450.80	1'300'000.00	970'000.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		238'300.00		330'000.00
0292	Zentrum Eichi <i>Nettoinvestition</i>			50'000.00	50'000.00
5040.00	Heizungersatz Zentrum Eichi (Planung)			50'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	203'169.70		285'000.00	
33	Medien			55'000.00	
332	Massenmedien			55'000.00	
3320	Massenmedien <i>Nettoinvestition</i>			55'000.00	55'000.00
5090.00	Übrige Sachanlagen (Infostelen)			55'000.00	
34	Sport und Freizeit	203'169.70		230'000.00	
342	Freizeit	203'169.70		230'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420	Freizeit	203'169.70		230'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		203'169.70		230'000.00
5030.00	Sanierung Spielplätze	203'169.70		200'000.00	
5040.00	Ersatz Schrebergartenhäuser			30'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	474'612.95		975'000.00	
61	Strassenverkehr	474'612.95		975'000.00	
615	Gemeindestrassen	474'612.95		975'000.00	
6150	Gemeindestrassen	474'612.95		975'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		474'612.95		975'000.00
5010.00	Sanierung Kirchrainstrasse	2'845.40			
5010.01	Parkierungskonzept Gemeindegebiet	1'794.05			
5010.02	Strassensanierung Gässliweg	97'328.35		20'000.00	
5010.03	Strassen-Erneuerungsunterhalt, jährliche Etappe	96'780.20		100'000.00	
5010.04	Strassensanierungen, jährliche Etappe 2018	945.90			
5010.05	Strassensanierung Reusslistrasse	1'891.55			
5010.06	Strassensanierung Bahnhofstrasse	48'350.05		40'000.00	
5010.09	Sanierung Schul- und Alte Poststrasse	153'552.65		300'000.00	
5010.10	Neubau Rad- und Gehweg Schulstrasse			165'000.00	
5010.11	Renovation Bahnhofunterführung	38'046.35			
5010.16	Feldstrasse, Sanierung	13'078.00			
5010.95	Strassen/Verkehrswege (Projektiertung)	20'000.45		30'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.99	Strassen/Verkehrswege Kirchrainstrasse			320'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'334'501.96	194'329.08	2'277'700.00	200'000.00
71	Wasserversorgung	401'242.07	97'164.54	835'000.00	100'000.00
710	Wasserversorgung	401'242.07	97'164.54	835'000.00	100'000.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	401'242.07	97'164.54	835'000.00	100'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		304'077.53		735'000.00
5030.00	Kirchrainstrasse, Ersatz Wasserleitung			160'000.00	
5030.01	Gässliweg, Ersatz Wasserleitung	80'848.51			
5030.04	Wasserleitungs-Erneuerungsunterhalt, jährliche Etappe			70'000.00	
5030.05	Reusslistrasse, Wasserleitungssanierung	2'017.18			
5030.06	Bahnhofstrasse, Wasserleitungssanierung	101'172.89			
5030.08	Schul- und Alte Poststrasse, Ersatz Wasserleitung	165'474.01		400'000.00	
5030.09	Erschliessung Areal Artemis, Kat.Nr. 1365	20'476.79		75'000.00	
5030.10	Aufhebung Löschreserve Reservoir Eschenberg			40'000.00	
5030.12	Feldstrasse, Ersatz Wasserleitung	6'830.69			
5030.95	Übrige Tiefbauten (Projektierung)	24'422.00		50'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Wasserverbund			40'000.00	
6370.00	Anschlussgebühren		97'164.54		100'000.00
72	Abwasserbeseitigung	930'907.15	97'164.54	1'442'700.00	100'000.00
720	Abwasserbeseitigung	930'907.15	97'164.54	1'442'700.00	100'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	930'907.15	97'164.54	1'442'700.00	100'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		833'742.61		1'342'700.00
5030.50	Kanalsanierung Kirchrainstrasse			200'000.00	
5030.51	Entlastungsleitung Bahnhofstrasse	29'738.25		200'000.00	
5030.52	Sanierung Abwasserpumpwerk Rütliwiesen	4'500.00		60'000.00	
5030.54	Fremdwasserableitung Bahnhofareal SBB	861.98		60'000.00	
5030.55	Kanalsanierung Gässliweg	37'587.37			
5030.56	Kanalisations-Erneuerungsunterhalt, jährliche Etappe	13'243.63		85'000.00	
5030.57	Fremdwasserleitung Kirchrain-, Schulstrasse	1'970.52		200'000.00	
5030.95	Übrige Tiefbauten (Projektierung)			50'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverband ARA Fischbach-Glatt	843'005.40		587'700.00	
6370.00	Anschlussgebühren		97'164.54		100'000.00
73	Abfallwirtschaft	2'352.74			
730	Abfallwirtschaft	2'352.74			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'352.74			
	<i>Nettoinvestition</i>		2'352.74		
5030.00	Entsorgungsstelle Brunnenwiesenstrasse, Anpassung Verkehrssituation	2'352.74			
9	FINANZEN UND STEUERN	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00
9999	Abschluss	432'629.08	2'920'035.41	530'000.00	4'887'700.00
	<i>Nettoinvestition</i>	2'487'406.33		4'357'700.00	
5900.00	Passivierte Einnahmen	432'629.08		530'000.00	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		2'920'035.41		4'887'700.00
	Nettoinvestition	3'352'664.49	3'352'664.49	5'417'700.00	5'417'700.00
		3'352'664.49	3'352'664.49	5'417'700.00	5'417'700.00

Politische Gemeinde Niederglatt

Bilanz mit Veränderung

	Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
1	Aktiven		
10	Finanzvermögen (FV)		
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
1000	Kasse		
1000.00	Kasse Finanzen	46'987'493.73	50'530'117.04
1000.01	Kasse Einwohnerkontrolle	35'803'040.73	37'930'236.53
1000.02	Altersheim: Kasse	11'171'752.72	13'629'402.66
1000.22	Stockgelder	28'689.10	22'762.30
		11'195.40	3'496.30
		6'261.90	4'431.65
		9'704.65	13'334.35
		1'527.15	1'500.00
1001	Post		
1001.00	Postcheck Gemeinde	8'687'228.09	12'104'521.25
1001.02	Altersheim: Postcheck	8'482'157.51	11'896'169.18
		205'070.58	208'352.07
1002	Bank		
1002.00	Kontokorrent BSD Gemeinde	2'455'835.53	1'499'049.11
1002.01	Kontokorrent ZKB Gemeinde	9'310.20	9'286.80
1002.02	Altersheim: Kontokorrent ZKB	2'391'974.63	1'442'023.86
		54'550.70	47'738.45
1009	Übrige flüssige Mittel		
1009.00	Geschenkgutscheine		3'070.00
101	Forderungen		
		2'126'752.42	2'373'869.37
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten		
		469'587.47	697'059.94
1010.00	Forderungen Sammelkonto	109'914.10	88'822.40
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	48'290.97	299'084.34
1010.02	Forderungen Zusatzleistungen	2'780.00	2'445.00
			-335.00
			227'472.47
			247'116.95
			3'070.00
			3'070.00
			-956'786.42
			-23.40
			-949'950.77
			-6'812.25
			3'070.00
			3'070.00
			3'414'011.67
			3'281.49
			-27.15
			3'417'293.16
			3'542'623.31
			2'127'195.80
			2'457'649.94
			-5'926.80
			-7'699.10
			-1'830.25
			3'629.70
			-27.15

Politische Gemeinde Niederglatt

Bilanz mit Veränderung

	Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
1010.03 Altersheim: Diverse Forderungen	41'362.80	15'490.25	-25'872.55
1010.04 Altersheim: Forderungen von Bewohnern	227'702.60	291'217.95	63'515.35
1010.05 Altersheim: Forderungen von Krankenkassen	39'537.00		-39'537.00
1011 Kontokorrente mit Dritten	18'986.30	19'668.08	681.78
1011.10 Kontokorrent mit ZV Polizei RONN	2'603.37	19'668.08	17'064.71
1011.12 Kontokorrent mit ZV Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	16'382.93		-16'382.93
1012 Steuerforderungen	1'008'596.21	1'098'180.45	89'584.24
1012.00 Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	977'785.96	1'042'519.12	64'733.16
1012.01 Forderungen aus Nachsteuern		25'320.53	25'320.53
1012.10 Forderungen Grundstückgewinnsteuern	30'810.25	30'340.80	-469.45
1014 Transferforderungen	629'582.44	555'624.30	-73'958.14
1014.00 Transferforderungen Ertragsanteile		400.00	400.00
1014.10 Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	629'582.44	78'812.60	-550'769.84
1014.30 Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		476'411.70	476'411.70
1015 Interne Kontokorrente		3'336.60	3'336.60
1015.30 Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		186.90	186.90
1015.52 Abrechnungskonto KLIB		3'149.70	3'149.70
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	13'974'532.80	13'406'349.35	-568'183.45
1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	13'974'532.80	13'403'946.00	-570'586.80
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	43'384.80		-43'384.80
1043.20 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	13'931'148.00	13'403'946.00	-527'202.00
1044 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		2'403.35	2'403.35
1044.00 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		2'403.35	2'403.35
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	44'457.64	35'070.00	-9'387.64

	Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
1061 Roh- und Hilfsmaterial	44'457.64	35'070.00	-9'387.64
1061.00 Heizölverrat Zentrum Eichli	44'457.64	35'070.00	-9'387.64
107 Langfristige Finanzanlagen	25'796.15	25'796.15	
1072 Langfristige Forderungen	25'796.15	25'796.15	
1072.00 Vorsüsse Erschliessungskosten	25'796.15	25'796.15	
108 Sachanlagen Finanzvermögen	8'459'749.00	8'459'749.00	
1080 Grundstücke FV	7'410'049.00	7'410'049.00	
1080.00 Grundstücke FV	7'410'049.00	7'410'049.00	
1084 Gebäude FV	1'049'700.00	1'049'700.00	
1084.00 Gebäude FV	1'049'700.00	1'049'700.00	
14 Verwaltungsvermögen (VV)	11'184'453.00	12'599'880.51	1'415'427.51
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'719'733.21	7'439'905.26	720'172.05
1401 Strassen/Verkehrswege	2'913'500.79	2'494'660.56	-418'840.23
1401.00 Strassen/Verkehrswege	8'502'290.00	8'769'380.55	267'090.55
1401.09 WB Strassen/Verkehrswege	-5'588'789.21	-6'274'719.99	-685'930.78
1403 Übrige Tiefbauten	891'077.23	932'169.76	41'092.53
1403.00 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	949'077.35	949'077.35	
1403.09 WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-802'847.43	-810'137.60	-7'290.17
1403.10 Tiefbauten Wasserwerk	2'114'828.61	2'226'124.65	111'296.04
1403.19 WB Tiefbauten Wasserwerk	-1'501'810.96	-1'512'977.96	-11'167.00
1403.20 Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-26'253.71	-84'968.90	-58'715.19
1403.29 WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	132'538.78	138'116.87	5'578.09

	Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
1403.30 Tiefbauten Abfallwirtschaft	52'177.57	54'530.31	2'352.74
1403.39 WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-26'632.98	-27'594.96	-961.98
1404 Hochbauten	2'784'454.19	2'582'076.10	-202'378.09
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'174'291.88	15'174'291.88	
1404.09 WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-12'536'293.10	-12'731'914.17	-195'621.07
1404.30 Hochbauten Abfallwirtschaft	1'001'833.73	1'001'833.73	
1404.39 WB Hochbauten Abfallwirtschaft	-855'378.32	-862'135.34	-6'757.02
1406 Mobilien VV	64'711.21	52'059.37	-12'651.84
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	1'261'262.85	1'261'262.85	
1406.09 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'196'551.64	-1'209'203.48	-12'651.84
1407 Anlagen im Bau VV		1'322'376.79	1'322'376.79
1407.00 Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt		1'080'142.90	1'080'142.90
1407.10 Anlagen im Bau VV Wasserwerk		192'781.49	192'781.49
1407.20 Anlagen im Bau VV Abwasserbeseitigung		49'452.40	49'452.40
1409 Übrige Sachanlagen	65'989.79	56'562.68	-9'427.11
1409.00 Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	557'135.40	557'135.40	
1409.09 WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-491'145.61	-500'572.72	-9'427.11
142 Immaterielle Anlagen	38'650.78	19'325.39	-19'325.39
1429 Übrige immaterielle Anlagen	38'650.78	19'325.39	-19'325.39
1429.00 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	13'318.00	13'318.00	
1429.09 WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-13'318.00	-13'318.00	
1429.10 Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	91'990.40	91'990.40	
1429.19 WB Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-91'990.40	-91'990.40	
1429.20 Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	266'005.05	266'005.05	
1429.29 WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-227'354.27	-246'679.66	-19'325.39

		Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
144	Darlehen	400'000.00	400'000.00	
1445	Darlehen an private Unternehmungen	400'000.00	400'000.00	
1445.00	Darlehen an Genossenschaft Ärztehaus Reussstrasse	400'000.00	400'000.00	
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'653'941.20	1'653'941.20	
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	111'439.00	111'439.00	
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	111'439.00	111'439.00	
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'542'502.20	1'542'502.20	
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'635'664.00	1'635'664.00	
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	-93'161.80	-93'161.80	
146	Investitionsbeiträge	2'372'127.81	3'086'708.66	714'580.85
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'372'127.81	3'086'708.66	714'580.85
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	64'832.76	64'832.76	
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-29'751.45	-32'257.26	-2'505.81
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Wasserwerk)	1'751'687.44	1'751'687.44	
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Wasserwerk)	-879'705.09	-899'637.63	-19'932.54
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Abwasserbeseitigung)	5'168'701.39	6'011'706.79	843'005.40
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Abwasserbeseitigung)	-3'703'637.24	-3'809'623.44	-105'986.20
2	Passiven	-46'987'493.73	-50'530'117.04	-3'542'623.31

Politische Gemeinde Niederglatt

Bilanz mit Veränderung

	Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
20			
Fremdkapital (FK)	-20'617'236.02	-21'441'249.68	-824'013.66
200			
Laufende Verbindlichkeiten	-7'916'587.73	-10'471'997.43	-2'555'409.70
2000			
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-2'782'685.12	-3'102'453.59	-319'768.47
2000.00 Kreditoren Sammelkonto	-933'716.45	-1'506'896.17	-573'179.72
2000.01 Kreditoren (manuelle Erfassung)	-1'779'671.47	-1'398'821.64	380'849.83
2000.20 Altersheim: Kreditoren	-69'297.20	-192'398.46	-123'101.26
2000.24 Altersheim: Kreditoren (manuelle Erfassung)		-4'337.32	-4'337.32
2001			
Kontokorrente mit Dritten	-3'489'456.61	-4'322'464.09	-833'007.48
2001.01 Kontokorrent mit Primarschule	-2'635'853.68	-3'458'546.75	-822'693.07
2001.02 Altersheim: Ausgleichskonto Träger-/Anschlussgemeinden	-499'631.13	-349'397.29	150'233.84
2001.11 Kontokorrent mit ZV ARA Fischbach-Glatt	-353'971.80	-509'612.35	-155'640.55
2001.12 Kontokorrent mit ZV Sozialdienste Bezirk Dielsdorf		-4'907.70	-4'907.70
2005			
Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-425'588.05	-438'500.55	-12'912.50
2005.14 Durchlaufkonto Steuern	-420'834.25	-428'491.25	-7'657.00
2005.21 Abrechnungskonto Quellensteuern II	-3'182.50	-8'351.55	-5'169.05
2005.41 Abrechnungskonto ESR-Eingänge	-200.00	-1'657.75	-1'457.75
2005.51 Abrechnungskonto Diverses	-1'371.30		1'371.30
2006			
Depotgelder und Kautionen	-1'218'857.95	-2'608'579.20	-1'389'721.25
2006.00 Depots für Velostation	-1'860.00	-1'860.00	
2006.10 Depots für Grundstückgewinnsteuern	-904'300.00	-1'710'600.00	-806'300.00
2006.30 Depots für Bauprojekte	-312'697.95	-866'119.20	-553'421.25
2006.50 Altersheim: Vorauszahlungen Bewohner		-30'000.00	-30'000.00
201			
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'300'000.00	-2'000'000.00	1'300'000.00

		Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-2'000'000.00	-2'000'000.00	
2010.30	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Geldinstituten	-2'000'000.00	-2'000'000.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-1'300'000.00	-1'300'000.00	1'300'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-1'300'000.00	-1'300'000.00	1'300'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-26'823.14	-32'269.55	-5'446.41
2040	Passive RA Personalaufwand			
2040.00	Passive RA Personalaufwand		-787.15	-787.15
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'000.00		9'000.00
2041.01	Altersheim: Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'000.00		9'000.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		-10'500.00	-10'500.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		-10'500.00	-10'500.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-17'823.14		17'823.14
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-17'823.14		17'823.14
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		-20'982.40	-20'982.40
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		-20'982.40	-20'982.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	-4'815'297.00	-4'420'693.00	394'604.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-82'100.00	-75'100.00	7'000.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-82'100.00	-75'100.00	7'000.00
2052	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	-85'000.00		85'000.00
2052.00	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	-85'000.00		85'000.00

	Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung		
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-4'648'197.00	-4'345'593.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-5'076.00	-5'076.00
		-4'643'121.00	-4'340'517.00
208	Langfristige Rückstellungen	-4'425'517.00	-4'388'100.00
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-85'000.00	-85'000.00
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-85'000.00	-85'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung		
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-4'340'517.00	-4'303'100.00
		-4'340'517.00	-4'303'100.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-133'011.15	-128'189.70
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-79'977.95	-79'977.95
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-79'977.95	-79'977.95
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-53'033.20	-48'211.75
2092.00	Sozialfonds	-53'033.20	-48'211.75
29	Eigenkapital (EK)	-26'370'257.71	-29'088'867.36
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-2'378'541.38	-3'216'370.76
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-2'378'541.38	-3'216'370.76
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-1'185'073.08	-1'484'786.44
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-715'441.58	-1'221'960.45
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-478'026.72	-509'623.87
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-4'391'849.00	4'391'849.00

		Bilanz 01.01.19	Bilanz 31.12.19	Zu- / Abnahme
2950	Aufwertungsreserve	-4'891'849.00		4'891'849.00
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-4'891'849.00		4'891'849.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-30'700.00		30'700.00
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	-30'700.00		30'700.00
2960.00	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	-30'700.00		30'700.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-19'069'167.33	-25'872'496.60	-6'803'329.27
2990	Jahresergebnis		-1'880'780.27	-1'880'780.27
2990.00	Jahresergebnis		-1'880'780.27	-1'880'780.27
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-19'069'167.33	-23'991'716.33	-4'922'549.00
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-19'069'167.33	-23'991'716.33	-4'922'549.00
Gewinn / Verlust				