



**Politische Gemeinde
8472 Seuzach**

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an den Gemeinderat	19. März 2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	2. April 2020
Ablieferung an die Rechnungsprüfungskommission	3. April 2020
Abnahmebeschluss der Rechnungsprüfungskommission	1. Mai 2020
Abnahmebeschluss der Gemeindeversammlung	21. September 2020
Veröffentlichung	28. September 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeinderats	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9 - 10
4 Vollständigkeitserklärung	11
Jahresrechnung - Finanzbericht	12
5 Finanzierung	13 - 14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16
8 Bilanz	17
9 Geldflussrechnung	18
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	19
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	19 - 20
Organisationseinheiten	21
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	22
Eventualforderungen	23
Anlagenspiegel Finanzvermögen	24
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25 - 29
Beteiligungsspiegel	30 - 32
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34

	Seite
Rückstellungsspiegel	35
Eigenkapitalnachweis	36
Sonderrechnungen	37 - 39
Haushaltsgleichgewicht	40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		43
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	44 - 84
12	Erfolgsrechnung	85 - 150
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	151
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	152 - 158
16	Bilanz	159 - 168

Kontakt

Gemeindeverwaltung Seuzach
 Stationsstrasse 1
 8472 Seuzach

Finanzvorstand: Marcel Fritz
 Leiter Finanzen: Pascal Bayard

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Seuzach schliesst wie im Vorjahr das zweite Jahr in Folge mit einem positiven Rechnungsergebnis ab. Mit CHF 184'000 ist dieses aber CHF 697'000 tiefer als budgetiert. Dass das Ergebnis nicht negativ ausgefallen ist, ist in erster Linie den bedeutenden Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern zuzuschreiben. Die ungebremsten Kostensteigerungen in den Bereichen Bildung, Gesundheit (Pflegekosten) und der Sozialen Sicherheit verfolgt der Gemeinderat mit grösster Sorge und belasten die Gemeindefinanzen stark. Eine angemessene Selbstfinanzierung ist in unmittelbarer Zukunft nicht zu erreichen und wird das Fremdkapital - trotz günstigem Zinsumfeld - ansteigen lassen.

Die Finanzierung der anstehenden Investitionen stellt eine grosse Herausforderung dar. Was hingegen unausweichlich sein dürfte, sollte das Kostenwachstum bei gleichbleibenden Steuererträgen weitergehen, kann dies nur mit zusätzlichen Steuererhöhungen und/oder drastischen Leistungseinbussen finanziert werden. Zudem sind die wirtschaftlichen Konsequenzen und Auswirkungen als Folge der Coronakrise kaum abzuschätzen; sie dürften aber konjunkturell wenig erfreulich sein.

b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*

Bei einem Gesamtaufwand von 35.89 Millionen Franken und einem Gesamtertrag von 36.07 Millionen Franken schliesst die Jahresrechnung 2019 mit einem Ertragsüberschuss von 184'000 Franken ab. Obwohl auf der Ertragsseite Mehreinnahmen von ca. CHF 815'000 ausgewiesen werden können, schlagen die Mehrausgaben mit 1.5 Millionen Franken deutlich höher zu Buche. Hauptgründe für diese Abweichungen sind ertragsseitig mehr Steuereinnahmen. Aufwandsseitig sind hingegen höhere Nettokosten in den Bereichen Schulsozialarbeit, Plegekosten und Ergänzungsleistungen zur AHV im Sozialbereich angefallen.

Obwohl die Rechnung mit einem Ertragsüberschuss abschliesst, häufen sich die Anzeichen, dass sich die Situation im Finanzhaushalt zunehmend verschärft. Gerade die Kosten in den oben erwähnten Bereichen steigen überdurchschnittlich an, während die ordentlichen Steuererträge im Rechnungsjahr stagnierten oder sogar leicht sanken. Nur dank den wiederum ausserordentlich ertragreichen Grundstückgewinnsteuern konnte die Rechnung 2019 zum zweiten Mal in Folge mit einem Überschuss abschliessen.

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

Die erheblichsten Abweichungen gegenüber dem Budget sind in den Bereichen Bildung, Gesundheit, Soziale Sicherheit sowie Finanzen und Steuern auszumachen.

Bei der Bildung begründet sich die Abweichung neben einer zusätzlichen Kindergartenklasse hauptsächlich durch eine starke Zunahme von Kindern, welche sonderpädagogische Betreuungsmassnahmen beanspruchen mussten. Im Bereich Gesundheit ist die Abweichung durch den weiterhin steigenden Pflegebedarf der älteren Bevölkerung zurückzuführen, welcher einen überdurchschnittlichen Anstieg der Plegekosten zur Folge hatte. Gleichzeitig verzeichneten auch die Ergänzungsleistungen zur AHV im Sozialbereich aufgrund Altersarmut sowie die Kosten der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe bei Fällen ohne Kostenersatz einen bedeutend höheren Zuwachs als angenommen.

Die Ergebnisverbesserung im Finanz und Steuerbereich ist durch höhere Einnahmen bei den Steuern früherer Jahre sowie den Grundstückgewinnsteuern begründet, die trotz Stagnation bei den ordentlichen Steuern bedeutend besser abgeschnitten haben.

Antrag des Gemeinderats

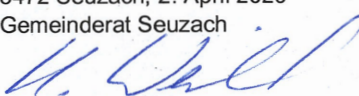
- 1 Der Gemeinderat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Seuzach genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Seuzach weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'886'377.47
	Gesamtertrag	Fr.	36'071'088.29
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	184'710.82
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'324'267.93
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'214'017.88
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'110'250.05
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	46'443'758.55

Der Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 11'306'324.30**

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Seuzach zu genehmigen.

8472 Seuzach, 2. April 2020
Gemeinderat Seuzach


Katharina Weibel
Gemeindepräsidentin


Beat Meier
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Seuzach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 2. April 2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'886'377.47
	Gesamtertrag	Fr.	36'071'088.29
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	184'710.82
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'324'267.93
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'214'017.88
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'110'250.05
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	46'443'758.55

Der Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 11'306'324.30**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Seuzach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass: Die Geldflussrechnung zeigt, dass der Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit 2019 bei weitem nicht ausreichte, um die Investitionen zu finanzieren. Der Aufschub des budgetierten Rietackerprojektes, die unerwartete Zunahme der Grundstückgewinnsteuern und der Kontokorrentschulden haben der Geldflussrechnung eine kurzfristige Verschnaufpause verschafft. Verglichen mit dem Richtwert ist der Selbstfinanzierungsgrad 2019 knapp ungenügend. Jährliche Schwankungen sind nicht ungewöhnlich, mittelfristig ist jedoch ein Wert von 100 % anzustreben. Andernfalls erhöht sich die Fremdvverschuldung kontinuierlich.


Die Erfolgsrechnung zeigt hauptsächlich dank unerwartet höheren Grundstückgewinnsteuern einen leichten Ertragsüberschuss, der mit CHF 184'710 das Budget um CHF 697'420 verfehlte. Auch im Jahr 2019 setzte sich der Kostenwachstumstrend in den bekannten Bereichen Bildung, Gesundheit und Soziales fort. Die RPK zeigt sich über die langjährige finanzpolitische Entwicklung äusserst besorgt.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Seuzach entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8472 Seuzach, 1. Mai 2020
Rechnungsprüfungskommission Seuzach

Benno Suter
Präsident

Roger Stutz
Aktuar





Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Seuzach am 21. September 2020 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'886'377.47
	Gesamtertrag	Fr.	36'071'088.29
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	184'710.82
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'324'267.93
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'214'017.88
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'110'250.05
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	46'443'758.55

Der Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 11'306'324.30**

8472 Seuzach, 21. September 2020
Namens der Gemeindeversammlung Seuzach


Katharina Weibel
Gemeindepräsidentin


Beat Meier
Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2019

der politischen Gemeinde Seuzach

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Seuzach, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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

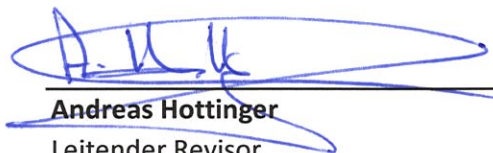
Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

Thalwil,
02.04.2020

Revipro AG**Andreas Hottinger**

Leitender Revisor

Dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling

**Verena Kamer van Toornburg**

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2019:

Bilanzsumme:	CHF	46'443'758.55
Bilanzüberschuss:	CHF	11'306'324.30
Jahresergebnis:	CHF	184'710.82


Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

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

8472 Seuzach, 2. April 2020
Gemeinderat Seuzach


Marcel Fritz
Finanzvorsteher


Pascal Bayard
Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	184'710.82	882'130.00	184'710.82	882'130.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	256'919.12	140'590.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	154'426.18	48'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'236'498.32	1'375'700.00	1'129'506.57	1'277'700.00	106'991.75	98'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	256'999.32	140'670.00	80.20	80.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	154'906.18	51'000.00	480.00	2'700.00	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	1'523'302.28	2'347'500.00	1'313'817.59	2'157'210.00	209'484.69	190'290.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'110'250.05	4'122'500.00	3'213'212.90	3'262'500.00	-102'962.85	860'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'586'947.77	-1'775'000.00	-1'899'395.31	-1'105'290.00	312'447.54	-669'710.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49%	57%	41%	66%	> 100%	22%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	144'306.17	59'550.00	0.00	0.00	112'612.95	81'040.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	154'426.18	48'300.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	80'949.75	55'600.00	20'367.00	35'800.00	5'675.00	6'600.00
- 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	225'255.92	115'150.00	-134'059.18	-12'500.00	118'287.95	87'640.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	313'814.73	540'000.00	-416'777.58	320'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-88'558.81	-424'850.00	282'718.40	-332'500.00	118'287.95	87'640.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	72%	21%	32%	-4%		

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019
30	Personalaufwand	8'544'917.72	8'478'230.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'043'751.46	6'771'670.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'175'128.95	1'296'600.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	256'999.32	140'670.00
36	Transferaufwand	17'715'473.96	16'600'660.00
37	Durchlaufende Beiträge	64'520.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>34'800'791.41</i>	<i>33'287'830.00</i>
40	Fiskalertrag	22'643'221.00	22'082'400.00
41	Regalien und Konzessionen	6'278.00	6'250.00
42	Entgelte	5'409'787.61	5'111'620.00
43	Verschiedene Erträge		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	154'906.18	51'000.00
46	Transferertrag	5'915'762.78	6'183'060.00
47	Durchlaufende Beiträge	64'520.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>34'194'475.57</i>	<i>33'434'330.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-606'315.84	146'500.00
34	Finanzaufwand	115'732.46	138'220.00
44	Finanzertrag	906'759.12	873'850.00
	Ergebnis aus Finanzierung	791'026.66	735'630.00
Operatives Ergebnis		184'710.82	882'130.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		184'710.82	882'130.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	969'853.60	947'680.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	969'853.60	947'680.00
Total Aufwand		35'886'377.47	33'426'050.00
Total Ertrag		36'071'088.29	34'308'180.00

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
5	Investitionsausgaben	4'324'267.93		4'522'500.00			
50	Sachanlagen	2'525'334.08		2'749'500.00			
54	Darlehen	25'000.00					
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'777'090.00		1'773'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	-3'156.15					
6	Investitionseinnahmen		1'214'017.88		400'000.00		
61	Rückerstattungen		40'333.83				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'129'651.05		400'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen		5'000.00				
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		39'033.00				
	Nettoinvestition	4'324'267.93	1'214'017.88	4'522'500.00	400'000.00		
			3'110'250.05		4'122'500.00		
		4'324'267.93	4'324'267.93	4'522'500.00	4'522'500.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	42'156'232.19	100.0	46'443'758.55	100.0	4'287'526.36	10.2
10	Finanzvermögen (FV)	19'472'393.19	46.2	21'886'167.82	47.1	2'413'774.63	12.4
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'945'103.78	14.1	5'745'339.37	12.4	-199'764.41	-3.4
101	Forderungen	6'171'396.21	14.6	8'874'600.82	19.1	2'703'204.61	43.8
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	337'894.85	0.8	182'323.38	0.4	-155'571.47	-46.0
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	83'894.75	0.2	149'800.65	0.3	65'905.90	78.6
107	Finanzanlagen	151'232.60	0.4	151'232.60	0.3		
108	Sachanlagen Finanzvermögen	6'782'871.00	16.1	6'782'871.00	14.6		
14	Verwaltungsvermögen (VV)	22'683'839.00	53.8	24'557'590.73	52.9	1'873'751.73	8.3
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'524'243.92	46.3	19'704'464.17	42.4	180'220.25	0.9
144	Darlehen	75'000.00	0.2	95'000.00	0.2	20'000.00	26.7
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'047'939.00	4.9	3'825'029.00	8.2	1'777'090.00	86.8
146	Investitionsbeiträge	1'036'656.08	2.5	933'097.56	2.0	-103'558.52	-10.0
2	Passiven	-42'156'232.19	100.0	-46'443'758.55	100.0	-4'287'526.36	10.2
20	Fremdkapital (FK)	-24'777'669.59	58.8	-28'777'992.19	62.0	-4'000'322.60	16.1
200	Laufende Verbindlichkeiten	-7'974'029.03	18.9	-12'101'290.08	26.1	-4'127'261.05	51.8
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-272'882.21	0.6	-252'655.56	0.5	20'226.65	-7.4
205	Kurzfristige Rückstellungen	-234'207.00	0.6	-127'895.00	0.3	106'312.00	-45.4
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-15'800'000.00	37.5	-15'800'000.00	34.0		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-496'551.35	1.2	-496'151.55	1.1	399.80	-0.1
29	Eigenkapital (EK)	-17'378'562.60	41.2	-17'665'766.36	38.0	-287'203.76	1.7
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-6'264'069.12	14.9	-6'359'442.06	13.7	-95'372.94	1.5
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	189'207.00	-0.4			-189'207.00	-100.0
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	292'816.50	-0.7			-292'816.50	-100.0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-11'596'516.98	27.5	-11'306'324.30	24.3	290'192.68	-2.5
	Gewinn / Verlust						

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	184'710.82
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'236'498.32
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-2'900'580.67
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	62'713.30
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-65'905.90
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	2'175'385.52
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-26'782.75
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-61'312.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	102'093.14
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	706'819.78
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'324'267.93
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'214'017.88
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'110'250.05
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	92'858.17
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	6'556.10
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-45'000.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-3'055'835.78
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-3'055'835.78
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	197'376.06
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'951'875.53
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'149'251.59
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-199'764.41
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	5'945'103.78
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	5'745'339.37
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-199'764.41

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 23 vom 8.2.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 202 vom 13.07.2017 0.25 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr mit dem gewichteten Durchschnittszins per Ende Juli des Vorjahres aufgenommenen Darlehen.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Betriebsamt

Die Teilrechnung dieser Organisationen wird am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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 Beinhaltet grösstenteils Gebührenrechnungen per 30.3.2020 zu 97% beglichen	2'685'607.73	20'115.22	2'705'722.95
1011.10	Kontokorrent Alterszentrum im Geeren Beschluss der Delegiertenversammlung vom 19.11.2019, dass sämtliche Kontokorrente per 31.12.19 zurückbezahlt werden	370'000.00	-370'000.00	0.00
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern - Steuern aus dem Rechnungsjahr - Steuern aus früheren Jahren	1'719'518.16 1'278'440.95 441'077.21	908'886.42 842'881.95 66'004.47	2'628'404.58 2'121'322.90 507'081.68
1013.00	Vorauszahlungen Kreditoren Anzahlung GAIWO für Tagesstrukturen/Bibliothek fällig per 1.1.20 Versicherungsleistungen und Diverse Anzahlungen Aufgrund Umstellung auf HRM II wurden im Vorjahr keine Vorauszahlungen getätigt.	0.00	2'079'686.00	2'079'686.00 1'800'000.00 279'686.00
1014	Transferforderungen ZL, Staatsbeitrag /Rest Subvention GVZ, Hydrantenwartung KVG, Prämienübernahmen Kant. ZH, 4. Q. Verrechnung Sozialhilfe Kant. ZH, 4. Q. Asylbetreuung Kant. ZH, EL Registerkostenentschädigung	1'188'882.55 379'818.00 26'424.00 353'358.25 343'695.25 85'587.05 0.00	-80'975.22 9'852.00 -1'468.00 -23'917.85 -63'442.97 -8'080.75 6'082.35	1'107'907.33 389'670.00 24'956.00 329'440.40 280'252.28 77'506.30 6'082.35

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Kat.-Nr.	Datum/ Entst.Jahr	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
<i>Aktivierte Beiträge:</i>								
Ackeret Robert Erben, Bassersdorf	Mehrwertbeiträge	4117	1982		25'798.30		Grundbucheintrag	
Nüssli Jakob Erben, Seuzach	Mehrwertbeiträge	4108	1982		36'723.70		Grundbucheintrag	
Manz Kurt (alt Manz Karl), Seuzach	Mehrwertbeiträge	4538	1982		36'696.40		Grundbucheintrag	
Isler Michael und Petra (alt Keller Theodor), Turbenthal	Mehrwertbeiträge	4547	1982		12'272.00		Grundbucheintrag	
Sigg Werner Erben, Seuzach	Mehrwertbeiträge	4187	1982		3'807.65		Grundbucheintrag	
Keller Jakob, Hettlingen	Mehrwertbeiträge	5467	1985		2'805.10		Grundbucheintrag	
Huber Eduard, Oberohringen	Mehrwertbeiträge	5578	1985		2'816.65		Grundbucheintrag	
Freddy Roost, Ricketwil	Mehrwertbeiträge	5414	2018		16'724.00		Grundbucheintrag	
Ganz Bruno (alt Ganz Otto), Oberohringen	Mehrwertbeiträge	4339	1980		4'344.00			
Keller Julius Erben, Oberohringen	Mehrwertbeiträge	4051+4905	1980		4'713.60			
Miteigentümergeinschaft (alt Wittwer Alfred), Oberohr.	Mehrwertbeiträge	4999	1980		3'396.00			
Wunderli Hans Erben, Oberohringen	Mehrwertbeiträge	5490	1980		1'135.20			
Total aktivierte Mehrwertsbeiträge					151'232.60			
<i>Nicht aktivierte Beiträge:</i>								
Forster Rudolf, Hünikon-Neftenbach	Mehrwertbeiträge		1984		4'000.00		Grundbucheintrag	
Huber Eduard, Oberohringen	Mehrwertbeiträge		1985		11'518.75		Grundbucheintrag	
Huber Eduard, Oberohringen	Mehrwertbeiträge		1985		12'337.50		Grundbucheintrag	
Winzeler Hans Dr. iur., Feldmeilen	Mehrwertbeiträge		1985		7'668.75		Grundbucheintrag	
Winzeler Hans Dr. iur., Feldmeilen	Mehrwertbeiträge		1985		8'093.75		Grundbucheintrag	
Total nicht aktivierte Mehrwertsbeiträge					43'618.75			
All Time GmbH	Mieterkaution		31.12.2019		4'019.40			
Wipf Lysander	Mieterkaution		31.12.2019		3'909.85			
Carta.Media Spielverlag GmbH	Mieterkaution		31.12.2019		1'500.40			
Franceschetti Mike od. Stefanie	Mieterkaution		31.12.2019		6'011.05			
Gartenmann Software AG	Mieterkaution		31.12.2019		17'841.80			

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0	Grundstücke FV	2'116'271.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'116'271.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten FV	2'160'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'160'400.00
1084.0	Gebäude FV	2'506'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'506'200.00
Total Sachanlagen		6'782'871.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'782'871.00

Anlagenpiegel Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Seuzach

Periode: 01.01.19..31.12.19

Gesamthaushalt	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.19
	Stand per 01.01.19	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.19	Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+) Umgliederungen	Stand per 31.12.19	Wertberichtigungen	
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke	521'748.00	0.00	0.00	521'748.00	-304'800.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-304'800.90	216'947.10
1401 Strassen / Verkehrswege	9'897'730.24	131'627.05	0.00	10'029'357.29	-6'613'580.76	-107'540.00	0.00	0.00	0.00	-6'721'120.76	3'308'236.53
1402 Wasserbau	36'626.15	0.00	0.00	36'626.15	-33'900.47	-94.00	0.00	0.00	0.00	-33'994.47	2'631.68
1403 Übrige Tiefbauten	20'701'723.49	-36'635.85	0.00	20'665'087.64	-16'420'685.81	-386'325.95	0.00	0.00	0.00	-16'807'011.76	3'858'075.88
1404 Hochbauten	55'443'579.73	1'103'937.70	0.00	56'547'517.43	-43'872'695.70	-658'178.00	0.00	0.00	0.00	-44'530'873.70	12'016'643.73
1405 Waldungen	138'454.96	89'882.15	0.00	228'337.11	-101'681.36	-3'488.00	0.00	0.00	0.00	-105'169.36	123'167.75
1406 Mobilien VV	2'457'578.45	2'748.00	0.00	2'460'326.45	-2'327'380.67	-19'503.00	0.00	0.00	0.00	-2'346'883.67	113'442.78
1407 Anlagen in Bau VV	1'528.57	63'790.15	0.00	65'318.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'318.72
Total Sachanlagen VV	89'198'969.59	1'355'349.20	0.00	90'554'318.79	-69'674'725.67	-1'175'128.95	0.00	0.00	0.00	-70'849'854.62	19'704'464.17
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	974'946.75	0.00	0.00	974'946.75	-974'946.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-974'946.75	0.00
Total Immaterielle Anlagen	974'946.75	0.00	0.00	974'946.75	-974'946.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-974'946.75	0.00
Darlehen											
1446 Private Organisationen o. Erwerbszweck	75'000.00	20'000.00	0.00	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00
Total Darlehen	75'000.00	20'000.00	0.00	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Gemeinden, Zweckverbände	1'961'939.00	1'773'090.00	0.00	3'735'029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'735'029.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00
1455 Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck	36'000.00	0.00	0.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'000.00
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	2'047'939.00	1'777'090.00	0.00	3'825'029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'825'029.00
Investitionsbeiträge											
1461 Kantone	450'000.00	0.00	0.00	450'000.00	-336'492.84	-3'992.00	0.00	0.00	0.00	-340'484.84	109'515.16
1462 Gemeinden, Zweckverbände	1'256'224.50	-3'156.15	0.00	1'253'068.35	-1'023'760.12	-23'332.37	0.00	0.00	0.00	-1'047'092.49	205'975.86
1464 Öffentliche Unternehmungen	884'765.20	-39'033.00	0.00	845'732.20	-667'209.06	-9'800.00	0.00	0.00	0.00	-677'009.06	168'723.14
1465 Private Unternehmungen	121'362.40	0.00	0.00	121'362.40	-42'545.41	-2'543.00	0.00	0.00	0.00	-45'088.41	76'273.99
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'471'272.95	0.00	0.00	1'471'272.95	-1'076'961.54	-21'702.00	0.00	0.00	0.00	-1'098'663.54	372'609.41
Total Investitionsbeiträge	4'183'625.05	-42'189.15	0.00	4'141'435.90	-3'146'968.97	-61'369.37	0.00	0.00	0.00	-3'208'338.34	933'097.56

Anlagentpiegel Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Seuzach

Periode: 01.01.19..31.12.19

Allgemeiner Haushalt	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten			Stand per 31.12.19	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.19		Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+) Umgliederungen	Stand per 31.12.19		
Sachanlagen VV												
1400 Grundstücke	521'748.00	0.00	0.00	521'748.00	-304'800.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-304'800.90	216'947.10	
1401 Strassen / Verkehrswege	9'897'730.24	131'627.05	0.00	10'029'357.29	-6'613'580.76	-107'540.00	0.00	0.00	0.00	-6'721'120.76	3'308'236.53	
1402 Wasserbau	36'626.15	0.00	0.00	36'626.15	-33'900.47	-94.00	0.00	0.00	0.00	-33'994.47	2'631.68	
1403 Übrige Tiefbauten	13'709'382.05	107'517.70	0.00	13'816'899.75	-12'696'744.37	-285'009.20	0.00	0.00	0.00	-12'981'753.57	835'146.18	
1404 Hochbauten	54'702'406.79	1'103'937.70	0.00	55'806'344.49	-43'272'722.76	-652'503.00	0.00	0.00	0.00	-43'925'225.76	11'881'118.73	
1405 Waldungen	138'454.96	89'882.15	0.00	228'337.11	-101'681.36	-3'488.00	0.00	0.00	0.00	-105'169.36	123'167.75	
1406 Mobilien VV	2'457'578.45	2'748.00	0.00	2'460'326.45	-2'327'380.67	-19'503.00	0.00	0.00	0.00	-2'346'883.67	113'442.78	
1407 Anlagen in Bau VV	1'528.57	22'599.45	0.00	24'128.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24'128.02	
Total Sachanlagen VV	81'465'455.21	1'458'312.05	0.00	82'923'767.26	-65'350'811.29	-1'068'137.20	0.00	0.00	0.00	-66'418'948.49	16'504'818.77	
Immaterielle Anlagen												
1429 Übrige immaterielle Anlagen	283'290.25	0.00	0.00	283'290.25	-283'290.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-283'290.25	0.00	
Total Immaterielle Anlagen	283'290.25	0.00	0.00	283'290.25	-283'290.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-283'290.25	0.00	
Darlehen												
1446 Private Organisationen o. Erwerbszweck	75'000.00	20'000.00	0.00	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00	
Total Darlehen	75'000.00	20'000.00	0.00	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452 Gemeinden, Zweckverbände	1'961'939.00	1'773'090.00	0.00	3'735'029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'735'029.00	
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00	
1455 Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	
1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck	36'000.00	0.00	0.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'000.00	
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	2'047'939.00	1'777'090.00	0.00	3'825'029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'825'029.00	
Investitionsbeiträge												
1461 Kantone	450'000.00	0.00	0.00	450'000.00	-336'492.84	-3'992.00	0.00	0.00	0.00	-340'484.84	109'515.16	
1462 Gemeinden, Zweckverbände	1'256'224.50	-3'156.15	0.00	1'253'068.35	-1'023'760.12	-23'332.37	0.00	0.00	0.00	-1'047'092.49	205'975.86	
1464 Öffentliche Unternehmungen	884'765.20	-39'033.00	0.00	845'732.20	-667'209.06	-9'800.00	0.00	0.00	0.00	-677'009.06	168'723.14	
1465 Private Unternehmungen	121'362.40	0.00	0.00	121'362.40	-42'545.41	-2'543.00	0.00	0.00	0.00	-45'088.41	76'273.99	
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'471'272.95	0.00	0.00	1'471'272.95	-1'076'961.54	-21'702.00	0.00	0.00	0.00	-1'098'663.54	372'609.41	
Total Investitionsbeiträge	4'183'625.05	-42'189.15	0.00	4'141'435.90	-3'146'968.97	-61'369.37	0.00	0.00	0.00	-3'208'338.34	933'097.56	

Anlagenpiegel Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Seuzach

Periode: 01.01.19..31.12.19

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten			Stand per 31.12.19	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+) Umgliederungen	Stand per 31.12.19		
Sachanlagen VV												
1403 Übrige Tiefbauten	3'106'032.71	307'624.03	0.00	3'413'656.74	-1'041'032.71	-80'949.75	0.00	0.00	0.00	-1'121'982.46	2'291'674.28	
1407 Anlagen in Bau VV	0.00	6'190.70	0.00	6'190.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'190.70	
Total Sachanlagen VV	3'106'032.71	313'814.73	0.00	3'419'847.44	-1'041'032.71	-80'949.75	0.00	0.00	0.00	-1'121'982.46	2'297'864.98	
Immaterielle Anlagen												
1429 Übrige immaterielle Anlagen	292'619.40	0.00	0.00	292'619.40	-292'619.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-292'619.40	0.00	
Total Immaterielle Anlagen	292'619.40	0.00	0.00	292'619.40	-292'619.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-292'619.40	0.00	

Anlagentpiegel Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Seuzach

Periode: 01.01.19..31.12.19

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten			Stand per 31.12.19	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+) Umgliederungen	Stand per 31.12.19		
Sachanlagen VV												
1403 Übrige Tiefbauten	3'886'308.73	-451'777.58	0.00	3'434'531.15	-2'682'908.73	-20'367.00	0.00	0.00	0.00	-2'703'275.73	731'255.42	
1407 Anlagen in Bau VV	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	
Total Sachanlagen VV	3'886'308.73	-416'777.58	0.00	3'469'531.15	-2'682'908.73	-20'367.00	0.00	0.00	0.00	-2'703'275.73	766'255.42	
Immaterielle Anlagen												
1429 Übrige immaterielle Anlagen	399'037.10	0.00	0.00	399'037.10	-399'037.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-399'037.10	0.00	
Total Immaterielle Anlagen	399'037.10	0.00	0.00	399'037.10	-399'037.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-399'037.10	0.00	

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Seuzach

Periode: 01.01.19..31.12.19

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten			Stand per 31.12.19	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen		Stand per 31.12.19
Sachanlagen VV												
1404 Hochbauten	741'172.94	0.00	0.00	741'172.94	-599'972.94	-5'675.00	0.00	0.00	0.00	-605'647.94	135'525.00	
Total Sachanlagen VV	741'172.94	0.00	0.00	741'172.94	-599'972.94	-5'675.00	0.00	0.00	0.00	-605'647.94	135'525.00	

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechts- form	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spez. Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Alterszentrum im Geeren AZIG, Seuzach	ZV	HRM II	4120	Betrieb eines Alterszentrums	16'009'466	23.33%	8.33%	0%	keine	3'735'029	3'735'029
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	Swiss GAAP FER	0220	EDV-Lösungen für Gemeinden	19'744'000	0.13%	0.13%	0%	keine	50'000	50'000
Wohnbaugenossenschaft Weid, Seuzach	Gen.	OR	7900	Beschaffung und Bau preisgünstiger Wohnungen	-	0%	0%	0%	keine	36'000	36'000
Theater Winterthur AG, Winterthur	AG	OR	3220	Betrieb eines Gastspieltheaters	2'036'000	0.20%	0.20%	0%	keine	4'000	4'000
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'825'029

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Rechnungs- legungsnorm	Spez. Risiken
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge				
Radio- und Fernseh-genossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ), Zürich	Genossenschaft	Aktive Einflussnahme auf die medienpolitische Entwicklung in der Schweiz	HRM 2	keine
Zweckverband Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur Land, Rickenbach	Zweckverband	Erbringt Dienstleistungen im Bereich des zivilen Erwachsenenschutzes	HRM 2	keine
Schulpsychologischer Dienst Winterthur-Land, Winterthur	Zweckverband	Beratung, Diagnostik, Intervention und Prävention im Bereich der Schule	HRM 2	keine
Schiessanlagenverband Witerig, Hettlingen	Zweckverband	Bau und Betrieb einer Gemeinschafts-Schiessanlage mit der Gemeinde Hettlingen	HRM 2	keine
Alterszentrum im Geeren AZIG, Seuzach	Zweckverband	Betrieb eines Alterszentrums	HRM 2	keine
Kehrichtorganisation Winterthur-Umgebung KOWU, Seuzach	Zweckverband	Gemeinsamer Kehricht-, Altstoff- und Kadaversammeldienst	HRM 2	keine
Regionalplanung Winterthur und Umgebung RWU, Winterthur	Zweckverband	Förderung einer geordneten räumlichen Entwicklung im Verbandsgebiet	HRM 2	keine
Zivilstandsamt Winterthur (Zivilstandskreis Winterthur)	Anschlussvertrag	Erfüllung aller Aufgaben des Zivilstandswesens		keine
Zivilschutzorganisation Winterthur	Anschlussvertrag	Erfüllung aller Aufgaben im Bereich Zivilschutz		keine
Jugendmusikschule und Musikschule/Konservatorium Winterthur	Vereinbarung	Erteilung Musikunterricht		keine
Reformierte Kirchgemeinde Seuzach	Anschlussvertrag	Zurverfügungstellung des Saales im Zentrum Oberwis		keine
Jugendsekretariat Winterthur-Land, Winterthur	gemäss Jugend-hilfegesetz	Individuelle Hilfe an Kinder und Jugendliche in den Bereichen Vormund-schaft und Alimenten- bevorschussung		keine
Soziale Dienste Stadt Winterthur	Vereinbarung	Suchtprävention, Sucht-hilfe, Drogenanlaufstelle		keine

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Rechnungs- legungsnorm	Spez. Risiken
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge				
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Unselbständige Anstalt des öffentlichen Rechts	Anbietung von Verkehrsdienstleistungen		keine
Stadtgärtnerei Winterthur	Dienstleistungsvertrag	Einäscherung von Verstorbenen im Krematorium Winterthur		keine
Gemeinde Neftenbach	Vereinbarung	Beförderung		keine
Standortförderung Region Winterthur, Winterthur	Vereinbarung	Engagiert sich für einen attraktiven Wohn- und Wirtschaftsstandort Region Winterthur		keine
Stadt Winterthur, KESB Winterthur-Andelfingen	Anschlussvertrag	Erfüllt alle Aufgaben des Kindes- und Erwachsenenschutzrechtes, die den Vertragsgemeinden nach übergeordnetem Recht zukommen		keine

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
2001.12	Kontokorrent ZV AZiG	-	2'000'000.00	2'000'000.00
	Kurzfristige Aufnahme eines zinlosen Kontokorrents für die Liquiditätsoptimierung des Zweckverbands und der Politischen Gemeinde			
2064	Darlehen, Schuldscheine	15'800'000.00	-	15'800'000.00
	Darlehen PostFinance, 5 Jahre, 0.19%	5'000'000.00	-	5'000'000.00
	Darlehen PostFinance, 10 Jahre, 0.35%	3'000'000.00	-	3'000'000.00
	Darlehen ZKB, 5 Jahre, 0.22%	3'000'000.00	-	3'000'000.00
	Darlehen SUVA, 5 Jahre, 0.19%	3'000'000.00	-	3'000'000.00
	Darlehen SUVA, 10 Jahre, 0.19%	1'800'000.00	-	1'800'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			11'000'000.00
	2 bis 5 Jahre			-
	über 5 Jahre			4'800'000.00
	Total			15'800'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.25%

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.)							
Spitex Regio Seuzach	Unlimitierte Defizitgarantie unter der Bedingung, dass der Leistungsauftrag erfüllt wird	01.01.2017	Keine	-	Verein		1'020'631.35
Kinderkrippe Summervogel, Seuzach	Übernahme eines Betriebsdefizites 2019 von max. Fr. 110'000	GRB 28.03.2019	Keine	20'000.00	Verein		90'736.64
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vorsorgekapital der aktiven Versicherten bis zu einem Deckungsgrad von 100%	20.11.2012	Keine	-	Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad BVK 31.12.19: 100.5%	1'131'575.35
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine bekannt							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	189'207.00	127'895.00	-189'207.00	0.00	0.00	127'895.00	A
2058	Investitionsrechnung	45'000.00	0.00	-38'705.44	-6'294.56	0.00	0.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		234'207.00	127'895.00	-227'912.44	-6'294.56	0.00	127'895.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Veränderungen der Ferien und Überzeitguthaben der Mitarbeiter auf verschiedene Funktionen verteilt	XXXX.30XX.XX	127'895.00
B	Auflösung der Investitionsrückstellungen aufgrund Abschluss der Investitionsprojekte	7201.5030.00	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			127'895.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung	Spezialfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand
	01.01.2019	Neubewertung*	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2019
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital							6'359'442.06
Wasserwerk	1'659'076.40	0.00	144'306.17	0.00			1'803'382.57
Kanalisation/Kläranlage	3'687'395.23	-7'120.00	0.00	-154'426.18			3'525'849.05
Abfallbeseitigung	917'597.49	0.00	112'612.95	0.00			1'030'210.44
2950 Aufwertungsreserve*							0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-182'087.00	182'087.00					0.00
Aufwertungsreserve Kanalisation/Kläranlage	-7'120.00	7'120.00					0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	-292'816.50	292'816.50					0.00
2990 Jahresergebnis	0.00				184'710.82	0.00	184'710.82
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'596'516.98	-474'903.50					11'121'613.48
Total	17'378'562.60	0.00	256'919.12	-154'426.18	184'710.82	0.00	17'665'766.36

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen 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.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Emilie Lormier-Kobelt, 2092.00
Zweck	Erträge sind jährlich an bedürftige Kinder oder in Ausbildung stehende Jugendliche mit Wohnsitz in Seuzach auszurichten (Neue Zweckbestimmung ab 1. Januar 2020 gemäss GRB vom 10. Januar 2002)

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	25'093.05		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		62.75
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Kauf Kinder-Saisonabonnemente für im Sozialdienst betreute Personen		280.00	
Total Aufwand / Ertrag				280.00	62.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-217.25

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		25'093.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-217.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr		24'875.80

Bilanz per 31.12.2019

		Aktiven	Passiven
Kapital		24'875.80	
Aktivenüberschuss = Vermögen			24'875.80
Total		24'875.80	24'875.80

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Fonds, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds Jubiläumsjahr 2013 - 24 Stunden offene Kirchen, 2092.01
Zweck	Das Fondskapital sowie Zinserträge sind zu Gunsten von Kindern von Menschen am Existenzminimum für die Ausübung einer sinnvollen Freizeitbeschäftigung einzusetzen (Fondsreglement genehmigt durch Sozialbehörde am 29. Juli 2013)

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	5'432.15		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		13.60
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Übernahme Lagerkosten eines Kindes		200.00	
Total Aufwand / Ertrag				200.00	13.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-186.40

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		5'432.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-186.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr		5'245.75

Bilanz per 31.12.2019

		Aktiven	Passiven
Kapital		5'245.75	
Aktivenüberschuss = Vermögen			5'245.75
Total		5'245.75	5'245.75

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Ida Theresia Ott-Brägger, 2092.02
Zweck	Das Fondskapital sowie die Zinserträge sind zu Gunsten des Jugendhauses Seuzach resp. der Jugendarbeit einzusetzen (gemäss letztwilliger Verfügung der Verstorbenen vom 14. Juli 2005)

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	1'543.90		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		3.85
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Keine		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	3.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					3.85

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'543.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		3.85
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'547.75

Bilanz per 31.12.2019

		Aktiven	Passiven
Kapital		1'547.75	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'547.75
Total		1'547.75	1'547.75

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	882'130.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	184'710.82

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
29%										0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%										0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner	7'427	7'529	
Steuerfuss	83%	83%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'230	3'260	
Selbstfinanzierungsgrad	49%	57%	> 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	34%	33%	< 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	928	956	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausg. kumuliert bis 2018	Einn. kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausg. kumuliert bis 2019	Einnah. kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechn. Datum	Organ
05.12.2016	GV	B	1'449'800	5730.5040	Erstellung Notunterkunft	760'887.70	0.00	831'054.65	0.00	1'591'942.35	0.00	-142'142.35		
06.06.2016	GV	B	700'000	6150.5010	Sanierung Heimensteinstrasse	691'342.30	0.00	0.00	0.00	691'342.30	0.00	8'657.70	17.06.2019	GV
10.02.2019	U	B	6'500'000	3210.5040	Kauf und Innenausbau	1'963.45	0.00	2'154.00	0.00	4'117.45	0.00	6'495'882.55		
				3210.5060	Bibliothek und Tages-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
				5451.5040	strukturen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
				5451.5060	Schneckenwiese	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2019	2019	2019 / Budget* 2019	Betrag %	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					
01	Legislative und Exekutive					
011	Legislative					
0110	Legislative					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'732.60	40'000.00	10'732.60	26.83	Der Aufwand des Wahlbüros und des eingesetzten Verwaltungspersonals bei den Kantons- und Nationalratswahlen fiel deutlich höher aus als angenommen
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'173.36	8'000.00	9'173.36	114.67	Es fanden unvorhersehbare Abstimmungen und Wahlen statt (Ersatzwahl Schulpflegepräsident; Fusion Reformierte Kirchgemeinden; Erneuerungswahl Reformierte Kirchenpflege; Pfarrbestätigungswahlen)
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	43'908.19	26'000.00	17'908.19	68.88	Es waren Porti für nur vier Abstimmungen budgetiert, obwohl mit den Kantons- und Nationalratswahl deren sechs stattfanden. Ferner nahm der Anteil brieflicher Abstimmungen und damit der Aufwand für Geschäftsantwortsendungen zu
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'947.20	-4'500.00	-21'447.20	476.60	Durch die zusätzlichen Abstimmungen und Wahlen anderer Gemeinden und Zweckverbände, bei welchen Seuzach die Wahlleitung übernahm, fielen die Rückerstattungen deutlich höher aus. Der Beitrag der Sekundarschulgemeinde an den Finanz- und Aufgabenplan war nicht budgetiert
012	Exekutive					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
0120	Exekutive					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	20'061.45	31'500.00	-11'438.55	-36.31	Es fanden weniger und kürzere Sitzungen statt als angenommen
3130.02	Jungbürgerfeier	1'000.00	6'000.00	-5'000.00	-83.33	Die Jungbürgerfeier wurde mangels Anmeldungen abgesagt. Es fielen jedoch Reservationskosten für das Schiff an
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	4'050.00	14'600.00	-10'550.00	-72.26	Der Beitrag für die Amtsdauer 2018 - 2022 der Gemeindepräsidiumsvereinigung wurde im Jahr 2018 bezahlt. Der Budgetposten von ca. CHF 11'000 entfiel deshalb
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachten und Expertisen	29'233.70	10'000.00	19'233.70	192.34	Für die Behörden- und Verwaltungsreorganisation wurde ein Nachtragskredit bewilligt und ein externer Moderator beigezogen. Der Nachtragskredit wurde nicht ausgeschöpft. Die Aufwendungen für das Projekt VillageOffice fielen nicht an
02	Allgemeine Dienste					
021	Finanz- und Steuerverwaltung					
0210	Finanz- und Steuerverwaltung					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'121.75	-4'900.00	-7'221.75	147.38	Ausfall eines Mitarbeiters infolge Unfall
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	172'052.32	190'000.00	-17'947.68	-9.45	Umstellungsaufwand auf HRM II fiel aufgrund guter Vorarbeit mit Eigenleistungen der Finanzverwaltung tiefer aus als angenommen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		5'240.00	-5'240.00	-100.00	Der Ersatz Netzwerkkomponenten für das WLAN wurden nur teilweise vorgenommen und der allgemeinen Verwaltung belastet

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-21'255.15	-14'600.00	-6'655.15	45.58	Rückerstattungen der Betriebskosten im Steuerbereich sind deutlich höher ausgefallen als der langfristig budgetierte Durchschnitt. Zusätzliche Entschädigung für einen Mitarbeiter in einer Fachgruppe
022	Allgemeine Dienste, übrige					
0220	Allgemeine Dienste, übrige					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'565.35	71'400.00	5'165.35	7.23	Unterjährige Anpassung der Alterstruktur führte zu höheren AG Beiträgen der Pensionskasse
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'698.55	31'200.00	-8'501.45	-27.25	Das Lehrlingslager fand 2019 nicht statt
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'019.75	14'300.00	-7'280.25	-50.91	Die Erweiterung der Zeiterfassung konnte kostengünstiger abgeschlossen werden als angenommen. Die Einführungskosten der AXIOMA-Module konnte dank Eigenleistungen ebenfalls reduziert werden
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	14'609.85	25'000.00	-10'390.15	-41.56	Mit der HRM II Umstellung konnten die Portokosten genauer auf die internen Funktionen aufgeteilt werden
3130.03	Öffentliche Gebühren	7'976.75	2'500.00	5'476.75	219.07	Die Beurkundungskosten des Notariats für die Stockwerkeigentumseinheiten Schneckenwiese waren nicht budgetiert
3130.05	Aufzugskontrolle	17'773.70	23'500.00	-5'726.30	-24.37	Es wurden nur 19 anstelle der geplanten 45 periodischen Kontrollen durchgeführt
3132.00	Kontrollen Bau- und Feuerpolizei	68'037.40	75'000.00	-6'962.60	-9.28	Die Budgetposition für allgemeine Auskünfte und Beratungen wurde nicht ausgeschöpft. Ebenfalls wurden weniger Baugesuche als erwartet vom Ingenieurbüro Gossweiler Ingenieure AG beurteilt

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2019	2019	2019 / Budget* 2019	Betrag	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'372.05	16'030.00	11'342.05	70.76	Aufgrund der zurückgestellten IT-Investitionen musste der HP-Wartungsvertrag der Server verlängert werden. Der Gemeinderat bewilligte einen Nachtragskredit von CHF 11'000
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	40'134.40	12'450.00	27'684.40	222.36	Aufgrund der zurückgestellten IT-Investitionen mussten sicherheitsrelevante Updates bei den Clients durchgeführt werden. Der Gemeinderat bewilligte einen Nachtragskredit von CHF 32'000
3158.01	Internetauftritt	8'970.65	40'000.00	-31'029.35	-77.57	Der neue Internetauftritt der Gemeinde konnte aufgrund von Verzögerung des Projekts zhWebGemeinden nicht realisiert werden. Dieses Projekt wird voraussichtlich im Jahr 2021 umgesetzt (Abhängigkeit Kanton)
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-142'676.26	-130'000.00	-12'676.26	9.75	2019 konnten grössere Bauvorhaben abgeschlossen und abgerechnet werden, weshalb die Gebühren leicht höher als budgetiert ausfielen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'393.15	-2'500.00	-7'893.15	315.73	Kostenanteil von Hettlingen für administrative Begleitung bei der Sanierung des Kugelfangs auf der Schiessanlage von CHF 5'000
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-185'000.00	-81'300.00	-103'700.00	127.55	Budget wurde aufgrund der Stundenzuteilung des Rechnungsjahrs 2017 erstellt. Mehr geleistete Stunden in den Bereichen Sicherheit (Polizei), Schulverwaltung, Gemeindestrassen und Übriger Umweltschutz
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	69'141.00	57'700.00	11'441.00	19.83	Für die Reinigung von Werkhof, Feuerwehrgebäude, Gemeindehaus und Jugendhaus wurden mehr Stunden aufgewendet als geplant

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'736.67	61'500.00	9'236.67	15.02	Der Verbrauch an Fernwärme wurde gemäss Verbrauchszahlen 2017 budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'139.65	3'000.00	26'139.65	871.32	Ausserordentliche Altlastensanierung auf dem Grundstück Schneckenwiese
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'256.00	40'500.00	-5'244.00	-12.95	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
4470.00	Mietzinsen VV	-197'498.85	-244'400.00	46'901.15	-19.19	Für die Asylunterkunft der Schulstrasse 67 wurden irrtümlicherweise Mieteinnahmen von TCHF 45 budgetiert. Diese sind unter den Einsparungen unter der Funktion 5730 integriert
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					
11	Öffentliche Sicherheit					
111	Polizei					
1110	Polizei					
3910.00	Anteil Personalaufwand	73'800.00	20'200.00	53'600.00	265.35	Interner Personalaufwand wurde zu tief budgetiert. Sachbearbeitung im Polizeiwesen hat stark zugenommen (Bewilligungen, Sperrungen, etc.)
12	Rechtsprechung					
120	Rechtsprechung					
1200	Rechtsprechung					
3010.00	Besoldung Friedensrichter	14'650.00	24'000.00	-9'350.00	-38.96	Budgetposition war aufgrund der Vergangenheit zu hoch und Fallbelastung hat sich reduziert

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4210.00	Gebührenertrag	-4'915.00	-11'000.00	6'085.00	-55.32	Budgetposition war aufgrund der Vergangenheit zu hoch und Fallbelastung und somit auch der Gebührenertrag haben sich reduziert
14	Allgemeines Rechtswesen					
140	Allgemeines Rechtswesen					
1400	Allgemeines Rechtswesen					
3130.02	Nachführung Grundbuch und Vermessungswerk	41'413.15	31'500.00	9'913.15	31.47	2019 wurden Vorbereitungsarbeiten für die Erschliessung des gemeindeinternen Glasfasernetzes vorgenommen. Die Kosten für die Aufnahme der Schutzrohre in die amtliche Vermessung waren bei der Budgetierung noch nicht bekannt. Zusätzlich entstanden höhere Kosten bei der Migration des Werkleitungskatasters Abwasser / Drainagen
3611.01	Entschädigungen Migrationsamt	28'493.00	23'000.00	5'493.00	23.88	Der Anstieg begründet sich durch mehr geregelte Bewilligungen, d.h. durch vermehrte Zuzüge aus dem In- und Ausland, als bei der Budgetierung angenommen
3632.00	Beiträge an ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land	115'259.15	94'000.00	21'259.15	22.62	Die Budgetmeldung des Zweckverbandes Erwachsenenschutz Mitte 2018 wich von den effektiven Kosten 2019 ab
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-39'100.00	-56'900.00	17'800.00	-31.28	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
1401	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	113'485.90	40'200.00	73'285.90	182.30	Die Abweichung ergibt sich rechnerisch aus dem Reingewinn und wird den Kreisgemeinden gemäss Verteilschlüssel weiterverrechnet
4210.00	Gebührenertrag	-698'942.71	-600'000.00	-98'942.71	16.49	Anstieg der Anzahl Betreibungen gegenüber Vorjahr um 22%

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
15	Feuerwehr					
150	Feuerwehr					
1500	Feuerwehr					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'019.90	145'000.00	30'019.90	20.70	Deutlich mehr und personalintensivere Einsätze führten zu einer nicht vorhersehbaren Erhöhung dieser Position
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'875.30	11'500.00	-7'624.70	-66.30	Deutlich weniger Ausbildungskurse durchgeführt, als bei Budgetierung angenommen
3130.01	Alarmanlage, Telefon, Funk, Stapo	3'139.50	15'000.00	-11'860.50	-79.07	Wesentlicher Rückgang der Alarmierungskosten begründet sich durch neues Abrechnungsmodell der GVZ, welches bei der Budgetierung noch nicht bekannt war
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'431.00	51'600.00	-9'169.00	-17.77	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
16	Verteidigung					
161	Militärische Verteidigung					
1610	Militärische Verteidigung					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'857.80	5'200.00	7'657.80	147.27	Die ALST wurde häufiger belegt als angenommen. Dadurch stiegen die Energiekosten und gleichzeitig die Entschädigungen
4610.00	Truppenunterkuntsentschädigungen	-21'476.50	-7'500.00	-13'976.50	186.35	Die ALST wurde häufiger belegt als angenommen. Dadurch stiegen die Energiekosten und gleichzeitig die Entschädigungen
162	Zivile Verteidigung					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
1620	Zivilschutz					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		8'000.00	-8'000.00	-100.00	Zivilschutzanlage wird unter HRM II nicht wie ursprünglich angenommen als Tiefbaute, sondern als Hochbaute klassifiziert
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	64'520.00		64'520.00	100.00	Vereinnahmung und Weiterleitung der Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an den Kanton werden unter HRM II nicht mehr über die Investitionsrechnung verbucht
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-64'520.00		-64'520.00	-100.00	Siehe Kommentar Konto 1620.3701.00
2	BILDUNG					
21	Obligatorische Schule					
211	Eingangsstufe					
2110	Kindergarten					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	12'205.50	5'000.00	7'205.50	144.11	Kosten für Teamleitung Kiga offensichtlich zu tief budgetiert (Rg. 2018 = 12'000), tiefere Budgetierung nicht nachvollziehbar
3113.00	Anschaffung Hardware		23'000.00	-23'000.00	-100.00	Fehler bei Budgetierung
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'566.25	11'080.00	16'486.25	148.79	Wiedereröffnung einer zusätzlichen Abteilung im Kiga Bachtobel wegen hoher Schülerzahl (Kiga-Eintritte)
212	Primarstufe					
2120	Primarstufe					
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter					
3020.01.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter PS	63'340.20	50'000.00	13'340.20	26.68	(NK: CHF 4'200.-) Löhne der Leiter fürs Schneesportlager wurden auf einem anderen Konto budgetiert
3020.01.02	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter HH	4'620.00	30'000.00	-25'380.00	-84.60	Bisher bezahlte Hausämter wurden in den nBA integriert

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3020.02	Vikariate	18'119.65	30'000.00	-11'880.35	-39.60	Weniger krankheitsbedingte Kurzabsenzen von Lehrpersonen als angenommen, dadurch weniger kommunale Vikariate notwendig
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'580.60	20'000.00	-11'419.40	-57.10	Es wurden weniger Weiterbildungen besucht als angenommen
3104.10	Lehrmittel und Schulmaterial Rietacker					
3104.10.01	Lehrmittel und Schulmaterial Rietacker PS	40'485.08	47'100.00	-6'614.92	-14.04	Grosse Budgetdisziplin bei den Lehrpersonen
3104.30	Lehrmittel und Schulmaterial Birch					
3104.30.01	Lehrmittel und Schulmaterial Birch PS	76'892.18	88'000.00	-11'107.82	-12.62	Grosse Budgetdisziplin bei den Lehrpersonen
3104.30.02	Lehrmittel und Schulmaterial Birch HH	7'896.85	19'000.00	-11'103.15	-58.44	Weniger Anschaffungen notwendig infolge der Reduktion der Anzahl HH-Lehrpersonen
3111.11	Anschaffung PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'482.35	8'500.00	-5'017.65	-59.03	Erfahrungswerte aus Vorjahren für Budgetierung zu hoch
3113.11	Anschaffung Hardware PS	73'510.95	64'120.00	9'390.95	14.65	Anschaffung eines Multiroom CD Receiver sowie eines Mac Book Pro 13" bei budgetierung noch nicht bekannt
3151.12	Unterhalt HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'159.80	7'300.00	-5'140.20	-70.41	Trotz der Notwendigkeit für Ersatz und Reparatur bei den Nähmaschinen, ausserordentliche Budgetdisziplin der Lehrpersonen
3158.11	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software / Lizenzen) PS	55'279.81	30'840.00	24'439.81	79.25	Notwendiger Ersatz der überalterten Netzwerktechnologie aufgrund der höheren Anzahl User (mehr iPads im Einsatz)
3159.11	Unterhalt übrige mobile Anlagen PS	645.00	13'000.00	-12'355.00	-95.04	Marode Instrumente abgestossen, dadurch weniger Reparaturkosten
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	13'177.71	21'400.00	-8'222.29	-38.42	Alte Kopiergeräte durch neue, effizientere und kostengünstigere ersetzt
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'454.45	10'000.00	-7'545.55	-75.46	Weniger Reisekosten und Schulanlässe (z.B. Autorenlesung für mehrere anstatt nur für eine Klasse)
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	69'837.04	97'600.00	-27'762.96	-28.45	Auflösung Schulkasse Rietacker

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2019	2019	2019 / Budget* 2019	Betrag	
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	199'675.20	120'000.00	79'675.20	66.40	Hohe Vikariatskosten wegen zwei Mutterschaftsurlauben und einer sehr schweren Erkrankung (mit anschl. Todesfall)
4631.00	Staatsbeiträge		-5'000.00	5'000.00	-100.00	Es werden keine Staatsbeiträge mehr für das Fach Religion & Kultur ausbezahlt, da es dieses Fach im LP 21 nicht mehr gibt. Bei der Budgetierung wurde dies jedoch nicht berücksichtigt
214	Musikschulen					
2140	Musikschulen					
4612.00	Kostenanteile Gemeinden	-81'185.70	-110'000.00	28'814.30	-26.19	Anteil der Gemeinde Dägerlen wird seit Beginn des Schuljahres 19/20 direkt von der JMS und nicht mehr über die PS Seuzach abgerechnet
217	Schulliegenschaften					
2170	Schulliegenschaften					
3049.00	Übrige Zulagen	44'070.40	34'000.00	10'070.40	29.62	Die Entschädigungsansätze für die täglichen Kontrollgänge der Hauswarte nach Betriebsschluss um 22h wurden per GRB 1.7.18 neu geregelt. Der Beschluss impliziert, dass je eine grosse und kleine Abendrunde täglich gemacht wird. Tatsächlich sind es jedoch je zwei grosse und kleine Runden. Die Budgetierung für 2019 ging von je einer Runde aus und ist somit zu tief.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	39'981.77	50'000.00	-10'018.23	-20.04	Die Bemühungen, den Materialeinkauf zu optimieren und den Verbrauch zu reduzieren zahlen sich nachhaltig aus
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'692.65	14'500.00	11'192.65	77.19	Der bereits geplante Ersatz des Betriebsfahrzeugs musste wegen unverhältnismässig hohen Reparaturkosten vorgezogen werden

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	163'361.60	185'000.00	-21'638.40	-11.70	Die Ver- und Entsorgungskosten sind sehr wetterabhängig. Dies gilt speziell für die Kosten für Wärme und Entsorgung von Grüngut. Die Kosten für Heizöl schwanken zusätzlich noch marktbedingt
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'860.99	28'000.00	17'860.99	63.79	Die Kosten für externe Reinigungsleistungen konnten nicht wie erhofft gesenkt werden. Durch die Neueröffnung einer weiteren Kindergartenabteilung kamen noch zusätzliche Kosten dazu
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'549.15	9'360.00	-6'810.85	-72.77	Die Kosten für mobile Telefonie konnte durch einen Globalvertrag massiv gesenkt werden
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'318.81		23'318.81	100.00	Budgetierung der Sachversicherungsprämien gingen vergessen
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'556.90	20'000.00	-7'443.10	-37.22	Die geplanten Arbeiten beim Schulhaus Birch konnten in ein Investitionsprojekt integriert werden, was zu Minderkosten in diesem Aufwandkonto führte
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'655.38	29'500.00	-19'844.62	-67.27	Einzelne Posten, welche im Konto Unterhalt Grundstücke verbucht sind, wurden in diesem Konto budgetiert
3144.00	Unterhalt an Schulliegenschaften	182'192.39	121'200.00	60'992.39	50.32	Der ehemalige Tankraum im KiGa Weid wurde nicht wie vorgesehen in zwei Etappen, sondern in einem Schritt mit Garderobe und Materialraum für den danebenliegenden Gymnastikraum ausgestattet. Die Heizverteilung in der Sporthalle Rietacker und die Hallenbadtechnik im SH Birch benötigten diverse ungeplante Reparaturen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'332.61	7'000.00	14'332.61	204.75	Für den Hebebühnenanhänger wurde eine Strassenzulassung veranlasst, welche umfangreiche Reparaturen und Anpassungen nötig machte. Nun kann der Anhänger auf dem ganzen Gemeindegebiet und somit auch vom Werkdienst genutzt werden
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'376.00	11'600.00	-6'224.00	-53.66	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	263'150.00	285'000.00	-21'850.00	-7.67	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
4240.00	Benützungsgebühren Schulräume, Einrichtungen und Anlagen	-35'946.65	-45'000.00	9'053.35	-20.12	Eine Mieterin des Hallenbads erhielt in der Saison 18/19 einen ungeplanten Rabatt auf den Miettarif zugesprochen. In der Saison 19/20 reduzierte dieselbe Mieterin die Nutzung
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Raumnebenkosten)	-9'313.95	-20'000.00	10'686.05	-53.43	Bei der Übertragung der Vorjahreszahl wurde ein falscher Wert übernommen
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-118'900.00	-129'600.00	10'700.00	-8.26	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
218	Tagesbetreuung					
2180	Tagesbetreuung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	316'011.65	297'600.00	18'411.65	6.19	Zusätzliche Personalkosten (Vertretungen) wegen Ausfällen/Kündigungen
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'107.70	-2'500.00	-11'607.70	464.31	Unvorhersehbare Krankentaggelder

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3105.00	Lebensmittel	71'052.85	62'000.00	9'052.85	14.60	Aufgrund steigender Kinderbetreuung deutlich mehr Bedarf an Lebensmittel
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'481.65	5'000.00	8'481.65	169.63	Offenbar ist ein Fehler bei der Budgetierung passiert (Rg. 2018 ca. 13'000)
3130.02	Schulbusfahrten		20'000.00	-20'000.00	-100.00	Schulbusfahrten für Tagesstrukturen werden nicht mehr separat verbucht (neu auf Konto 2192.3130.23)
4260.00	Kostgelder Mittagstisch	-159'953.35	-130'000.00	-29'953.35	23.04	Mehr Anmeldungen für den Mittagstisch als angenommen
219	Obligatorische Schule, Übriges					
2191	Schulverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'183.40	142'200.00	8'983.40	6.32	Temporäre Erhöhung des Beschäftigungsgrades aufgrund der Arbeitsbelastung
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'982.60	6'480.00	5'502.60	84.92	Hohe Kosten für Geschenke für mehrere Pensionierungen. Viele Blumensträuße wegen Rück- und Neueintritten beim Personal und wegen Krankheiten, Trauerkranz bei Todesfall. Weihnachtessen der Schulpflege war nicht budgetiert
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00	100.00	Neuausrichtung der Elternmitwirkung (NK PSB 077)
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'255.40	8'000.00	-5'744.60	-71.81	Keine Klausur durchgeführt (ehemaliger Präsident hatte eine geplant)
3611.11	Lohnkosten Anteil Schulleitung	297'186.15	280'000.00	17'186.15	6.14	Höheren Lohn nach Abschluss der Schulleiter-Ausbildung. Einmalzulage für die Schulleitung
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'600.00	700.00	8'900.00	1'271.43	Anteil Stunden für die administrative Führung der Lohnbuchhaltung wurde den tatsächlichen Verhältnissen angepasst
2192	Volksschule, Sonstiges					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2019	2019	2019 / Budget* 2019	Betrag	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'335.30	271'200.00	20'135.30	7.42	Zugesprochene Stellenpensen der SSA wurden ab April gemäss Stellenplan vollständig ausgeschöpft. Wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt
3130.23	Entschädigungen Schulbusfahrten	77'605.85	45'000.00	32'605.85	72.46	Alle Schulbusfahrten (auch Tagesstrukturen) werden neu in diesem Konto verbucht. Zusätzliche wöchentliche Fahrten in die Psychomotorik nach Winterthur
3132.01	Gutachten und Expertisen	5'922.90		5'922.90	100.00	Expertisen und Gutachten unter HRM I noch in Dienstleistungen Dritter verbucht. Aufteilung bei Budgetierung noch nicht beachtet
22	Sonderschulen					
220	Sonderschulen					
2200	Sonderschulen					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	771'633.50	653'150.00	118'483.50	18.14	Anstellung zusätzlicher Assistenzen für schwierige Klassensituationen (Beschluss Schulpflege 419 vom 16.4.18)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'993.50	79'600.00	20'393.50	25.62	Unerwartete Erhöhung des Lohnaufwands führte auch bei den AG Beiträgen zu einer Erhöhung
3130.05	Entschädigungen Schulbusfahrten Dritter	38'872.05	80'500.00	-41'627.95	-51.71	Wocheninternat eines Schülers seit Mai 19, wodurch ein Teil der Transportkosten wegfiel. Allgemein tiefere Kosten dank Sammeltransport von Schülern. Aufteilung der Schulbusfahrten auf Konto 3612.01
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'065.80		21'065.80	100.00	Begleitung der Schulentwicklung war CHF 3'000 höher als angenommen (NK CHF 9'000, eff. Kosten CHF 12'000). Ausserordentliche viele Übersetzungshonorare und unvorhersehbare Kosten für ein Case Management
3612.01	Entschädigungen Schulbusfahrten Zweckverband	20'722.15		20'722.15	100.00	Siehe Kommentar Konto 3130.05

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	820'676.85	706'730.00	113'946.85	16.12	Neuer Schüler im Wocheninternat, wodurch höhere Kosten von ca. CHF 30'000.00 entstanden. Diverse Nachtragskredite mussten genehmigt werden
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'169.80	-12'000.00	6'830.20	-56.92	Rückerstattungen waren nicht vorhersehbar
4631.00	Staatsbeiträge	-43'242.00		-43'242.00	-100.00	Budgetierung der Staatsbeiträge für ISR-Kinder ging unter
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					
32	Kultur, übrige					
321	Bibliotheken					
3210	Bibliotheken					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'932.40	78'200.00	6'732.40	8.61	Genauere Arbeitsstundenerfassung durch das neue Zeiterfassungssystem hat die effektiven Arbeitsstunden aufgezeigt und somit die Personalkosten erhöht. Die Arbeitsstunden für die Planung der neuen Bibliothek wurden intern umgebucht und dem Bibliothekskonto verrechnet
329	Kultur, Übriges					
3290	Kulturförderung					
3130.00	Bundesfeier	6'030.90	12'000.00	-5'969.10	-49.74	Das 2018 nicht abgebrannte Feuerwerk wurde im 2019 gesponsert
3632.00	Reformierte Kirche, Saaldefizit/Saalmieten	36'644.80	50'000.00	-13'355.20	-26.71	Höhere Mieteinnahmen sowie einen wesentlich tieferen baulichen Unterhalt im Zusammenhang mit der Kirchgemeindefusion führten zu einem nicht zu erwarteten Rückgang des Saaldefizits
3292	Heimatkundliche Sammlung					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'985.00	11'000.00	-8'015.00	-72.86	Tätigkeiten der Mitglieder der Heimatkundlichen Sammlung wurden grösstenteils eingestellt
33	Medien					
332	Massenmedien					
3320	Massenmedien					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'213.05	17'900.00	-13'686.95	-76.46	Die Redaktionspauschalen sind neu im Konto 3320.3132.00 enthalten
3102.00	Drucksachen, Publikationen	85'940.37	95'000.00	-9'059.63	-9.54	Grafik-, Druckvorstufen- und Druckkosten wurden eingespart und der Umfang der SeuziZytig hat sich teilweise reduziert
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'822.03		13'822.03	100.00	Die Redaktionspauschalen werden neu auf diesem Konto ausgewiesen (früher war es auf dem Konto 3320.3000.00)
4250.00	Seuzi Zytig, Inserate und Abonnemente	-137'353.97	-145'000.00	7'646.03	-5.27	Insertertrag wurde bei der Budgetierung zu optimistisch veranschlagt
34	Sport und Freizeit					
341	Sport					
3410	Sport allgemein					
3632.00	Beitrag ZV Schiessanlage Witerig	17'255.90	28'900.00	-11'644.10	-40.29	Erfolgsrechnung des Zweckverbands Schiessanlage Witerig konnte unerwartet besser abschliessen als bei Budgetierung gemeldet
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'470.37	26'600.00	-12'129.63	-45.60	Die Sanierung und damit auch die Abschreibungen des Kugelfangs der Schiessanlage Witerig fielen aufgrund eines Beitrags aus dem Sport-Toto Fonds bedeutend tiefer aus
3411	Schwimmbad					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'736.55	29'700.00	5'036.55	16.96	Aufgrund der Überschreitung des BVK Schwellenwerts einer Mitarbeiterin im Stundenlohn mussten die Pensionskassenbeiträge rückwirkend abgerechnet werden
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'699.43	2'000.00	33'699.43	1'684.97	Der neue Rasenmäher für das Schwimmbad konnte günstiger als geplant beschafft werden und blieb unter der Aktivierungsgrenze. Somit wurde das Investitionsbudget entlastet und dieses Konto überzogen
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'196.84	95'500.00	20'696.84	21.67	Es wurde mehr Frischwasser als budgetiert verbraucht und das Badewasser musste häufiger als sonst aufgewärmt werden. Auch der Stromverbrauch lag leicht über dem Durchschnitt der letzten Jahre
3137.00	Steuern und Abgaben	21'073.16	9'800.00	11'273.16	115.03	Umstellung der periodengerechten Vorsteuerkürzung ins Rechnungsjahr hat zur Folge, dass diese einmalig doppelt ausgewiesen wird
3144.00	Unterhalt Schwimmbad	101'465.05	55'050.00	46'415.05	84.31	Die Sanierung der Dachkonstruktion im Eingangsbereich war bedeutend aufwendiger als budgetiert. Zudem mussten Baumpflege und Fällarbeiten vorgezogen werden
3144.01	Unterhalt Kiosk	2'507.94	8'400.00	-5'892.06	-70.14	Die nötige Verbesserung der Kühlanlage konnte günstiger als budgetiert realisiert werden
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'008.72	20'000.00	5'008.72	25.04	Unvorhergesehene und dringende Reparaturen am Stapler und am alten Rasenmäher
3151.01	Unterhalt Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'626.00	10'000.00	-8'374.00	-83.74	Die Reparaturkosten lagen in dieser Saison unter dem Durchschnitt
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	160'981.00	179'200.00	-18'219.00	-10.17	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		7'500.00	-7'500.00	-100.00	Neuanschaffung des Rassenmähers musste aufgrund des Nettokaufpresies nicht über die Investitionrechnung gebucht werden, weshalb die Abschreibungen entfallen
4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmbad	-264'168.36	-240'000.00	-24'168.36	10.07	Trotz durchschnittlichem Sommerwetter lag der Ertrag der Eintritte 10% über dem Mittelwert
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-24'400.00	-51'100.00	26'700.00	-52.25	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
3412	Sportanlage Rolli					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'504.65	9'300.00	8'204.65	88.22	Übernahme eines Teils der Grundgebühren für den FC Seuzach und den Tennisclubs
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	17'269.48	9'500.00	7'769.48	81.78	Die Behebung von Einbruchschäden sowie kurzfristig nötige Reparaturen führten zu diesem Mehraufwand
342	Freizeit					
3420	Parkanlagen, Wanderwege					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	168'049.00	187'100.00	-19'051.00	-10.18	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
4	GESUNDHEIT					
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	1'635'268.00	1'350'000.00	285'268.00	21.13	Die Kosten der Langzeitpflege wachsen aufgrund der demografischen Entwicklung. Im Budget ist von einem zu kleinen Wachstum ausgegangen worden
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Institutionen)	653'511.95	550'000.00	103'511.95	18.82	Die Kosten der Langzeitpflege wachsen aufgrund der demografischen Entwicklung. Im Budget ist von einem zu kleinen Wachstum ausgegangen worden
42	Ambulante Krankenpflege					
421	Ambulante Krankenpflege					
4210	Ambulante Krankenpflege					
3634.00	Spitex RegioSeuzach Defizitanteil Seuzach	81'192.87		81'192.87	100.00	Tiefere Verrechnung der Normkosten und sowie steigende Fallzahlen besonders Zeitintensiver Patienten haben sich stark auf das Ergebnis der Spitex ausgewirkt. Anstelle eines Gewinns resultierte schliesslich ein Verlust
4634.00	Spitex RegioSeuzach Gewinnanteil Seuzach		-123'000.00	123'000.00	-100.00	Siehe Konto 3634.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)					
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für amb. Krankenpflege (Spitex Regio Seuzach)	784'675.25	910'000.00	-125'324.75	-13.77	Statt der erwarteten Zunahme der Kosten, gab es eine Abnahme gegenüber dem Vorjahr. Es fand eine Verschiebung von Kosten der Spitex Regio Seuzach zu privaten Leistungserbringern statt
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Private Spitex)	115'870.10	90'000.00	25'870.10	28.74	Die Zunahme der Kosten privater Anbieter wurde im Budget unterschätzt. Es fand eine Verschiebung von Kosten der Spitex Regio Seuzach zu privaten Leistungserbringern statt
5	SOZIALE SICHERHEIT					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
51	Krankheit und Unfall					
512	Prämienverbilligungen					
5120	Prämienverbilligungen					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	394'142.75	500'000.00	-105'857.25	-21.17	Anstelle der erwarteten Zunahme trat eine Stagnation der Prämienübernahmen ein. Hier werden Nettoprämien (abzüglich der auf der Rechnung abgezogenen Prämienverbilligung) gebucht. Wie von der Gesundheitsdirektion verlangt, wird die entsprechende Prämienverbilligung - sofern nicht bereits geschehen - möglichst zeitnah geltend gemacht, was zu einer Minderung der Kosten führt
4290.00	Rückerstattungen aus Verlustscheinen	-6'052.70		-6'052.70	-100.00	Starke Schwankungen bei Verlustscheinbewirtschaftung. Mehrere Personen konnten wieder ein Einkommen erzielen und eine Rückzahlung angegangen werden
4630.00	Bundesbeiträge	-181'192.22	-280'500.00	99'307.78	-35.40	Aufgrund der Abnahme der Krankenkassenbeiträge für Sozialhilfeempfänger sind die Staats- und Bundesbeiträge ebenfalls zurückgegangen
4631.00	Staatsbeiträge	-148'248.18	-229'500.00	81'251.82	-35.40	Siehe Kommentar bei Konto 5120.4630.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-51'735.55	-30'000.00	-21'735.55	72.45	Der Eingang rückwirkender Prämienverbilligungen war höher als erwartet
52	Invalidität					
522	Ergänzungsleistungen IV					
5220	Ergänzungsleistungen IV					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	56'027.45	86'100.00	-30'072.55	-34.93	Rückgang der Krankheits- und Behinderungskosten zur IV schwierig zu budgetieren. Budget basierte auf Basis 2017 plus einem Anstieg von 5%
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-64'813.00	-43'100.00	-21'713.00	50.38	Aufgrund der höheren Rückerstattungen der Ergänzungsleistungen ist der Staatsbeitrag ebenfalls tiefer ausgefallen
53	Alter und Hinterlassene					
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV					
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV					
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	22'575.80	15'000.00	7'575.80	50.51	Die gem. EG AHVG/IVG erlassenen Beiträge der AHV waren aufgrund der Konstellationen der Sozialhilfefälle (neue Fälle / lange keine Beiträge bezahlt) höher als erwartet
532	Ergänzungsleistungen AHV					
5320	Ergänzungsleistungen AHV					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	903'026.00	605'800.00	297'226.00	49.06	Sehr starker Kostenanstieg der Ergänzungsleistungen zur AHV konnte nicht vorhergesehen werden. Budgetierung basierte auf den Ist Zahlen 2017 mit einem Anstieg von 5%
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	72'535.59	64'500.00	8'035.59	12.46	Obwohl in geringerem Ausmass als die Ergänzungsleistungen sind auch die Kosten für Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV überdurchschnittlich angestiegen
4631.00	Staatsbeiträge	-424'155.00	-255'250.00	-168'905.00	66.17	Aufgrund der höheren Ausgaben bei den Beihilfen fiel der Staatsbeitrag dementsprechend höher aus

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-11'572.00	-90'200.00	78'628.00	-87.17	Schwierige Budgetierung der Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen. Budgetierung basierte auf den Ist Werten 2017 mit einer Zunahme von 5%
533	Leistungen an Pensionierte					
5330	Leistungen an Pensionierte					
3064.00	Überbrückungsrenten	46'859.30	53'600.00	-6'740.70	-12.58	Früh pensionierung eines Mitarbeiters erfolgte nicht wie angenommen Mitte, sondern erst Ende des Rechnungsjahres
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					
4470.00	Baurechtszinsen	-81'493.75	-99'450.00	17'956.25	-18.06	Spätere Baufreigabe für die Schneckenwiese führte zu einer anteilmässigen Kürzung der Baurechtszinse
54	Familie und Jugend					
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso					
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso					
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-37'740.75	-30'000.00	-7'740.75	25.80	Das Inkasso der Alimentenbevorschussungs-Stelle lief besser als erwartet. Wichtigster Faktor ist die Zahlungsfähigkeit der Schuldner
544	Jugendschutz					
5440	Jugend					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'100.00	1'000.00	56'100.00	5'610.00	Grund für die hohen Kosten ist eine Schulheimplatzierung welche zu 50% zu Lasten dieses Kontos geht. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war dies nicht bekannt

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
5442	Offene Jugendarbeit					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'580.10	194'100.00	-16'519.90	-8.51	Vakante Stelle als Jugendarbeiter konnten nicht lückenlos besetzt werden. MAiA-Stelle seit Juni 2019 nicht besetzt
3171.00	Veranstaltungen, Angebote und Exkursionen	8'924.10	16'000.00	-7'075.90	-44.22	Keine Kostenbeteiligung, da Openair nicht stattfand. Projekt Streetsoccer wurde nicht umgesetzt. Tiefere Ausgaben bei Frühlingscamp
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'812.15	-5'400.00	-5'412.15	100.23	Jugendliche haben in den Jugendhäusern mehr Esswaren und Getränke konsumiert. Die Einnahmen sind daher wesentlich höher als budgetiert. Die Ausgaben bei den Einkäufen sind jedoch auch angestiegen
4632.00	Beiträge anderer Gemeinden	-134'199.10	-148'710.00	14'510.90	-9.76	Aufgrund tieferer Kosten innerhalb der Funktion fiel dementsprechend die Weiterverrechnung an beitragspflichtige Gemeinde tiefer aus
545	Leistungen an Familien					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte					
3636.00	Beitrag Kinderkrippe Summervogel	90'736.64	110'000.00	-19'263.36	-17.51	Im Zusammenhang mit der Neustrukturierung und Übergabe der Tagesstrukturen an die Kideal fiel der Defizitbeitrag deutlich tiefer aus als erwartet
55	Arbeitslosigkeit					
559	Arbeitslosigkeit, Übriges					
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'741.25	60'000.00	-5'258.75	-8.76	Es mussten weniger Personen in Arbeitsprogramme vermittelt werden
57	Sozialhilfe und Asylwesen					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2019	2019	2019 / Budget* 2019	Betrag	
571	Beihilfen/Zuschüsse					
5710	Beihilfen/Zuschüsse					
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	24'909.00		24'909.00	100.00	Verfügung eines Spezialfalles zur Berechtigung kantonalrechtlicher Zuschüsse mit rückwirkendem Charakter. Der Sachverhalt konnte bei der Budgetierung noch nicht beurteilt werden
4631.00	Staatsbeiträge	-64'121.00	-50'800.00	-13'321.00	26.22	Aufgrund der höheren Ausgaben bei den Beihilfen fiel der Staatsbeitrag dementsprechend höher aus
572	Wirtschaftliche Hilfe					
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'756'039.15	1'600'000.00	156'039.15	9.75	Zunahme der Fälle um ca. 20%. Gleichzeitiger Anstieg der Kosten pro Fall (mehr Personen pro Fall / teure Massnahmen wie stationäre Platzierungen)
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	597'915.59	500'000.00	97'915.59	19.58	Höhere Kosten pro Fall als angenommen. Aufgrund einer Gesetzesänderung gab es eine Verschiebung von geplanten Kosten aus dem Asylbereich (Fremdplatzierung in der Höhe von rund CHF 97'000)
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	653'078.88	800'000.00	-146'921.12	-18.37	Abnahme der Fallzahlen um rund 25%, aufgrund der Gesetzesänderung (Verschiebung in Asylbereich) und erfolgter Ablösungen. Auch erhielten weniger Asylsuchende eine Aufenthaltsbewilligung oder vorläufige Aufnahme
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-528'701.93	-624'000.00	95'298.07	-15.27	Da weniger Kosten anfielen, wird auch weniger erstattet

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-164'410.00	-120'000.00	-44'410.00	37.01	Durch die höheren Fallzahlen fielen auch die Rückerstattungen höher aus. In einigen Fällen konnten vorgelagerte Leistungen geltend gemacht werden, die rückwirkend ausbezahlt wurden
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-125'783.50	-176'000.00	50'216.50	-28.53	Aufgrund der tieferen Fallzahlen erhielten wir auch weniger Rückerstattungen aus vorgelagerten Leistungen
573	Asylwesen					
5730	Asylwesen					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'266.50	10'000.00	-8'733.50	-87.34	Aufwand für die Betreuung der Asylbewerber im Zusammenhang mit der neuen Notunterkunft wurde höher eingeschätzt. Betreuung konnte mehrheitlich durch die ORS abgewickelt werden
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'699.95	19'200.00	-17'500.05	-91.15	Die Erstananschaffung der Ausstattung wurde über die Investition abgerechnet
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'831.81	2'000.00	8'831.81	441.59	Auswirkungen der neuen Notunterkunft bzgl. Heiz- und Gebührenkosten waren bei der Budgetierung noch zu wenig ersichtlich
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'762.50	215'000.00	-173'237.50	-80.58	Die vorgesehenen Integrationsmassnahmen fielen tiefer aus als geplant. Eine budgetierte Fremdplatzierung wurde aufgrund einer Gesetzesänderung im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe gebucht
3132.00	ORS Service AG	325'109.45	400'000.00	-74'890.55	-18.72	Tiefere Kosten der ORS Service AG, vor allem weil weniger Asylsuchende zugewiesen wurden
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'136.45	10'000.00	-6'863.55	-68.64	Das Konto für diverse kleine Unterhaltsarbeiten konnte dieses Jahr geringer belastet werden

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	112'148.25	70'000.00	42'148.25	60.21	Es mussten mehr Wohnungen von den Sozialen Diensten zugemietet werden (auch gemeindeeigene Liegenschaften). Die Mietzinsen wurden von der ORS zurück erstattet und in Konto 5730.4480.00 eingebucht
4470.00	Mietzinsen VV	-13'140.00		-13'140.00	-100.00	Mietzinseinnahmen Altbau Schulstrasse 67 wurde nicht budgetiert
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-112'300.65	-70'000.00	-42'300.65	60.43	Es mussten mehr Wohnungen von den Sozialen Diensten zugemietet werden (auch gemeindeeigene Liegenschaften). Die Mietzinsen wurden von der ORS zurück erstattet
4631.00	Staatsbeiträge	-325'333.10	-400'000.00	74'666.90	-18.67	Aufgrund der tieferen Kosten fallen auch die Rückerstattungen des Staates tiefer aus
579	Fürsorge, Übriges					
5790	Fürsorge, Übriges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	596'851.60	681'500.00	-84'648.40	-12.42	Teilweise Rotationsgewinn sowie strukturelle Veränderung führte zu Stellenreduktion. Gleichzeitig mussten die Vakanz mit Springereinsätzen überbrückt werden. (Siehe auch Kto. 3130.00)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'362.70	44'500.00	-7'137.30	-16.04	Aufgrund unerwarteter Kündigungen von zwei Mitarbeitende haben sich die Arbeitgeberbeiträge ebenfalls reduziert
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'524.50	73'200.00	-17'675.50	-24.15	Aufgrund unerwarteter Kündigungen von zwei Mitarbeitende haben sich die Arbeitgeberbeiträge ebenfalls reduziert
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	113'523.55	12'500.00	101'023.55	808.19	Aufgrund von personellen Vakanz mussten Aushilfskräfte auf Stundenbasis eingesetzt werden

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	106'084.80	55'000.00	51'084.80	92.88	Auf diesem Konto werden Mieten ausgewiesen, welche nicht direkt über die wirtschaftliche Hilfe bezahlt werden. Die Gemeinde hat Wohnungen gemietet und untervermietet. Dies ist nötig, weil die Chancen vieler Menschen mit wenig finanziellen Mitteln bei der Wohnungssuche in Seuzach schlecht stehen. Die Einnahmen aus den Untermietverhältnissen finden sich auf dem Konto 5790.4480.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-211'614.80	-284'000.00	72'385.20	-25.49	Die verrechneten Fallführungen der Gemeinden Neftenbach und Brütten wurden höher budgetiert. Im Falle von Neftenbach fiel eine Mitarbeiterin aus. Die Fälle wurden danach nicht mehr in derselben Intensität geführt und gegen Ende Jahr wurden sie an Neftenbach übergeben. In Brütten nahmen die Fallzahlen markant ab
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-101'441.55	-55'000.00	-46'441.55	84.44	Da mehr Wohnraum zugemietet und untervermietet wurde, waren auch die Einnahmen aus den Untermietverhältnissen höher. Die Differenz zum Konto 5790.3160.00 entstand aufgrund von Leerständen und Übernahmen von einzelnen Kosten, die nicht auf die Untermieter abgewälzt werden konnten
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG					
61	Strassenverkehr					
615	Gemeindestrassen					
6150	Gemeindestrassen					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	22'207.85	45'000.00	-22'792.15	-50.65	Die Kosteneinsparung zeigt sich durch eine Änderung einer Anstellungsverfügung von einem Teilzeitmitarbeiter in eine Festanstellung
3049.00	Übrige Zulagen	10'738.55		10'738.55	100.00	Die Aufwendungen zeigen sich durch eine Änderung einer Anstellungsverfügung von einem Teilzeitmitarbeiter in eine Festanstellung
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'985.00	14'900.00	-10'915.00	-73.26	Infolge neuer Strukturierung der Abteilung Werke und Strassen konnte auf einige Weiterbildungen verzichtet werden
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'271.35	20'000.00	7'271.35	36.36	Bei der Budgetierung gingen die Treibstoffkosten für die Fahrzeuge vergessen
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	274'774.75	214'000.00	60'774.75	28.40	Für das Verlegen von Schutzrohren für das gemeindeinterne Glasfasernetz hat der Gemeinderat zwei Nachtragskredite von gesamthaf CHF 49'500 gesprochen. Damit wurde die Leitung von Seuzach nach Oberohringen, die Unterquerung beim Schulhaus Rietacker sowie die Spülbohrung vom Rösslipark in die Breitstrasse (Überbauung Schneckenwiese) realisiert. Bei der Budgetierung ging die Flursteuer in der Höhe von rund CHF 4'200 vergessen
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenbeleuchtung und -signale	124'875.82	100'000.00	24'875.82	24.88	Aufgrund polizeilicher Anordnungen mussten verschiedene Signalisationen und Markierungen (z.B. Parkverbotszonen, Markierungen von Parkfeldern, Fahrverbote) neu angebracht, angepasst bzw. ersetzt werden
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Winterdienst	61'393.37	80'000.00	-18'606.63	-23.26	Durch die warmen Wintermonate musste weniger Winterdienst geleistet werden

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'644.45	19'600.00	8'044.45	41.04	Infolge des schlechten Zustandes des Transportfahrzeuges (Viktor Meili VM 1300 H45) mussten kostenintensive Reparaturarbeiten (Austausch Anlasser, Ersatz Auspuffanlage und Anpassung der Lenkgeometrie) durchgeführt werden
3192.00	Abgeltung von Rechten	8'686.10		8'686.10	100.00	Für das Leitungsbaurecht für die gemeindeeigene Glasfaserleitung musste den privaten Grundeigentümern eine nicht budgetierte Entschädigung entrichtet werden
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	107'540.00	130'700.00	-23'160.00	-17.72	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	64'289.20	71'600.00	-7'310.80	-10.21	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'639.00	89'800.00	-9'161.00	-10.20	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
3910.00	Anteil Personalaufwand	25'200.00	18'200.00	7'000.00	38.46	Interne Prozessanpassungen führten zu mehr geleisteten Stunden von Mitarbeitende aus anderen Bereichen für die Gemeindebetriebe
4240.00	Nachtparkgebühren	-26'560.00	-35'000.00	8'440.00	-24.11	Mindereinnahmen bei den Nachtparkgebühren, da mehr private Parkplätze gemietet wurden als im Vorjahr
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-29'269.75	-10'000.00	-19'269.75	192.70	Die Mehreinnahmen begründen sich durch die Rückerstattung der Energiekosten für die Strassenbeleuchtung entlang der Kantonsstrassen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-366'100.00	-388'800.00	22'700.00	-5.84	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					
71	Wasserversorgung					
710	Wasserversorgung					
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'296.19	9'800.00	26'496.19	270.37	Der Gemeinderat genehmigte mit Beschluss vom 26.09.2019 einen Nachtragskredit von CHF 35'200 für die Anschaffung eines Ford Transits für die Wasserversorgung
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	16'891.09	22'000.00	-5'108.91	-23.22	Da noch einige Wasserzähler im Werkhof vorhanden waren, fiel die Neuanschaffung geringer aus
3132.00	Ingenieurarbeiten	28'198.51	20'000.00	8'198.51	40.99	Für die Erarbeitung des Konzeptes "Trinkwasserversorgung in Notlagen" genehmigte der Gemeinderat einen Nachtragskredit von CHF 14'000. Im Weiteren wurde die Sanierung des Quellwasserwerkes in Oberrohringen auf 2020 verschoben
3137.00	Steuern und Abgaben	12'890.86	7'000.00	5'890.86	84.16	Umstellung der periodengerechten Vorsteuerkürzung ins Rechnungsjahr hat zur Folge, dass diese einmalig doppelt ausgewiesen wird
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	352'559.72	300'000.00	52'559.72	17.52	Infolge aufwendiger Leitungsbrüche, welche man jedoch komplett sanieren konnte, fielen die Kosten höher aus als budgetiert. Die Tiefbaukosten der jeweiligen Leitungsbrüche konnten weiterverrechnet werden, weshalb die Einnahmen im Konto "Rückerstattungen Unterhalt Leitungsnetz" höher ausfielen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen	33'373.49	48'200.00	-14'826.51	-30.76	Der Fokus, wie auch die zeitliche Kapazität der Wasserversorgung, lag auf dem Chlorothalonil. Die Überprüfung der Messtechnik wurde auf das Folgejahr verschoben
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80'949.75	55'600.00	25'349.75	45.59	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	144'306.17	59'550.00	84'756.17	142.33	Berechnet sich aus dem Saldo der Funktion
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	200'400.00	225'200.00	-24'800.00	-11.01	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
4240.01	Wasserabgabe an Baustellen	-32'810.80	-10'000.00	-22'810.80	228.11	Infolge der vielen Baustellen und der heissen Sommermonate wurde mehr Wasser ab den Hydranten bezogen. Der Wasserverbrauch konnte den jeweiligen Benutzer weiterverrechnet werden
4250.00	Verkäufe	-19'870.00		-19'870.00	-100.00	Der VW Amarok wurde als Eintauschfahrzeug für den Ford Transit angerechnet
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'115.81	-1'000.00	-19'115.81	1'911.58	Die Kosten für die Wasseranschlussbewilligungen wurden der Bauherrschaft weiterverrechnet. Zudem wurde bei der Mehrwertsteuer zu viel Vorsteuern gekürzt, was zu einer Rückerstattung der eidgenössischen Steuerverwaltung führte
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen	-105'598.25	-40'000.00	-65'598.25	164.00	Die hohen Einnahmen begründen sich durch die Rückerstattungen der Grundeigentümer für die Sanierung der privaten Hausanschlüsse

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4631.00	Staatsbeiträge	-24'956.00	-35'000.00	10'044.00	-28.70	Durch einen Regierungsratsbeschluss wurde entschieden, dass der Unterhalt, wie auch die Wartung der Hydranten-Unterteile, nicht mehr durch die GVZ subventioniert werden. Dieser Entscheid war bei der Budgetierung noch nicht bekannt
72	Abwasserbeseitigung					
720	Abwasserbeseitigung					
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'085.70	1'900.00	6'185.70	325.56	Die zusätzlichen Aufwendungen entstanden durch nicht budgetierte Ingenieurdienstleistungen
3130.07	Leitungskataster	59'190.99	27'000.00	32'190.99	119.23	Die Aufwendungen der Ingesa AG für die Nachführung des Leitungskatasters waren aufgrund der zahlreichen Bauvorhaben höher als budgetiert. Die Kosten konnten teilweise den Grundeigentümer weiterverrechnet werden. Einen Teil der Kosten ist jedoch mit den Anschlussgebühren gedeckt
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	81'736.52	74'500.00	7'236.52	9.71	Im Regenabwasserkanal in der Rütistrasse bildete sich permanent einen Rückstau. Um Folgeschäden zu vermeiden, wurde der Kanalstrang saniert
3143.01	Unterhalt Gewässerunterhalt	48'880.41	60'000.00	-11'119.59	-18.53	Durch die Sanierung des Regenabwasserkanals in der Rütistrasse wurde die Sanierung des Bruggwiesenbaches verschoben
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'937.00	19'200.00	-14'263.00	-74.29	Abweichung der Abschreibungen beruhen auf Schätzfehlern im Zusammenhang mit Einführung der Anlagebuchhaltung (HRM II) oder abweichender Investitionstätigkeit gegenüber dem Budget

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen	-24'632.25	-2'500.00	-22'132.25	885.29	Die Kosten für die Nachführung des Leitungskatasters wurden der Bauherrschaft weiterverrechnet. Zudem wurde bei der Mehrwertsteuer zu viel Vorsteuern gekürzt, was zu einer Rückerstattung der eidgenössischen Steuerverwaltung führte
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'768.75	190'100.00	-10'331.25	-5.43	Buchhalterische Trennung der Pikettvergütungen zwischen den Konten 3010.00 und 3049.00
3049.00	Übrige Zulagen	14'710.95		14'710.95	100.00	Siehe Kommentar Konto 3010.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'097.91	39'000.00	10'097.91	25.89	Aufgrund eines defekten Belüfterschlauches mussten sämtliche Membranen in der Biologie ersetzt werden. Zudem wurde der Vorrat an Reinigungstücher und Desinfektionsmittel für die nächsten 5 Jahre aufgestockt
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'978.54	30'000.00	25'978.54	86.60	Für die Anschaffung eines Ford Courier wurde ein Nachtragskredit von CHF 14'700 bewilligt. Zudem wurde eine Durchflussmessung für Faulschlamm und ein Gasdurchflussmesser angeschafft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'657.85	18'900.00	7'757.85	41.05	Aufgrund der Revision des Belüftungssystems sind ausserordentliche Entsorgungskosten entstanden. Im Weiteren mussten Abklärungen bezüglich des Auslaufs der ARA in den Chrebsbach gemacht werden
3143.00	Unterhalt Kläranlage	39'790.33	8'000.00	31'790.33	397.38	Neben dem geplanten Unterhalt wurde die Aussenbeleuchtung erneuert, der Beckenrand des Nachklärbeckens saniert und ein Druckhaltesystem installiert

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'712.77	11'000.00	13'712.77	124.66	Die Kommission Gemeindebetriebe bewilligte einen Nachtragskredit für den Servicevertrag für das Blockheizkraftwerk mit jährlichen Kosten von CHF 6'800. Zudem musste eine ausserordentliche Heizverteilungsrevision durchgeführt werden
4250.00	Verkäufe	-10'000.00		-10'000.00	-100.00	Das Fahrzeug der Kläranlage wurde intern der Abteilung Liegenschaften für CHF 10'000 verkauft
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	-154'426.18	-48'300.00	-106'126.18	219.72	Berechnet sich aus dem Saldo der Funktion
73	Abfallwirtschaft					
730	Abfallwirtschaft					
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	9'128.35	21'000.00	-11'871.65	-56.53	Die Kosteneinsparung zeigt sich durch eine Änderung einer Anstellungsverfügung von einem Teilzeitmitarbeiter in eine Festanstellung
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'815.99	7'300.00	-5'484.01	-75.12	Im vergangenen Jahr wurde auf einzelne Inserate in der Seuzi Zytig verzichtet, weshalb die Kosten für Inserate deutlich tiefer ausfielen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'622.34	40'840.00	16'782.34	41.09	Der Gemeinderat bewilligte einen Nachtragskredit von CHF 7'700 für die Submission der Grüngut-Entsorgung, welche 2019 neu vergeben wurde. Zudem waren die Transportkosten der Firma Maag Recycling AG höher als budgetiert
3130.10	Kehricht, Transport und Verbrennung	234'026.41	277'000.00	-42'973.59	-15.51	Bei der Budgetierung wurde ein Durchschnittswert genommen. Da 2019 weniger Kehricht entsorgt wurde, fielen tiefere Kosten an
3130.11	Grünabfuhr	218'944.90	194'000.00	24'944.90	12.86	Aufgrund der milden Temperaturen im vergangenen Jahr wurde mehr Grüngut abgeführt

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3130.14	Altpapier, Karton	-18'322.52	-10'500.00	-7'822.52	74.50	Der Trend, mehr Heimlieferungen und damit mehr zu entsorgendes Karton der Privathaushalte, hat sich auch im Jahr 2019 fortgesetzt
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	112'612.95	81'040.00	31'572.95	38.96	Berechnet sich aus dem Saldo der Funktion
4240.40	Entsorgungsgebühr Abfall-Sackgebühren	-274'461.40	-300'000.00	25'538.60	-8.51	Es wurden weniger Gebührensäcke verkauft als angenommen. Dies zeigt sich auch durch die geringere Abfallmenge, die entsorgt werden musste
4240.50	Gewerbekehricht	-57'383.83	-50'000.00	-7'383.83	14.77	Den Gewerbebetrieben konnte mehr Entsorgungsgebühren weiterverrechnet werden als budgetiert
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz					
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz					
3910.03	Anteil Personalaufwand Schwimmbad	20'400.00	28'800.00	-8'400.00	-29.17	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'623.85	14'000.00	-7'376.15	-52.69	Die geplante Veranstaltung "Velo-Tag" wurde nicht durchgeführt. Der Bring- und Holtag generierte weniger Aufwand als angenommen
3910.00	Anteil Personalaufwand	14'500.00	5'300.00	9'200.00	173.58	Mit der Stellenprozentenerhöhung in der Bauverwaltung wurde das Engagement im Bereich Energie verstärkt und zusätzliche Stunden investiert
77	Übriger Umweltschutz					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
771	Friedhof und Bestattung					
7710	Friedhof und Bestattung					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	12'551.25	6'200.00	6'351.25	102.44	Umwandlung eines Mitarbeiters im Stundenlohn in eine Festanstellung erfolgte später als bei der Budgetierung angenommen
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden für Bestattungen	39'670.25	33'000.00	6'670.25	20.21	Der Anstieg begründet sich durch mehr Todesfälle als bei der Budgetierung angenommen
3910.00	Anteil Personalaufwand	50'000.00	62'700.00	-12'700.00	-20.26	Reduktion begründet sich aufgrund der Anpassung der internen Verrechnungssätze auf Basis der neuen Gebührentarifverordnung
79	Raumordnung					
790	Raumordnung					
7900	Raumordnung					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'833.35	10'000.00	10'833.35	108.33	Für die Ausarbeitung eines Parkplatzbewirtschaftungskonzeptes bewilligte der Gemeinderat einen Nachtragskredit von CHF 20'000. Bei der Ortsplanung wurde der budgetierte Betrag nicht vollständig beansprucht, da keine Anträge aus der Bevölkerung gestellt wurden
8	VOLKSWIRTSCHAFT					
82	Forstwirtschaft					
820	Forstwirtschaft					
8200	Forstwesen					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
3145.00	Anschaffung Wald unterhalb Aktivierungsgrenze	8'275.55		8'275.55	100.00	Der Kauf von zwei Waldparzellen unterhalb der Aktivierungsgrenze war bei der Budgetierung noch nicht absehbar
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'739.70	40'000.00	-5'260.30	-13.15	Weniger försterspezifische Arbeiten (z.B. Einmessen & Holzverkauf) durch geringere Holznutzung
8201	Forstkulturen					
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	38'065.20	32'000.00	6'065.20	18.95	Aufgrund der reduzierten Holznutzung wurde etwas mehr Aufwand in der Pflege im Gemeindewald ausgeführt. Folglich sind die Aufwendungen in der Holzernte (Leistungen Gemeinde Neftenbach) tiefer
8202	Holzernte					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'873.80	70'000.00	-36'126.20	-51.61	Aufgrund der reduzierten Holznutzung sind auch die Dienstleistungen Dritter tiefer
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	18'968.10	25'000.00	-6'031.90	-24.13	Aufgrund der reduzierten Holznutzung wurde etwas mehr Aufwand in der Pflege im Gemeindewald ausgeführt. Folglich sind die Aufwendungen in der Holzernte (Leistungen Gemeinde Neftenbach) tiefer
4250.01	Verkäufe Stammholz, Rundholz	-20'788.30	-50'000.00	29'211.70	-58.42	Reduzierte Holznutzung aufgrund Überangebot und tiefem Holzpreis. Ausschliesslich Zwangsnutzungen (Käfer & Sturm)
4250.02	Verkäufe Brennholz	-76'656.20	-65'000.00	-11'656.20	17.93	Grosser Anteil Energieholz wegen schlechter Holzqualitäten (Käfer- & Sturmholz)
4631.00	Staatsbeiträge	-10'212.00		-10'212.00	-100.00	Unterstützung durch den Kanton für die Präventionsarbeiten gegen den Borkenkäfer
86	Banken und Versicherungen					
860	Banken und Versicherungen					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2019	2019	2019 / Budget* 2019	Betrag	
8600	Banken und Versicherungen					
4604.00	Gewinnanteil ZKB	-554'984.90	-525'000.00	-29'984.90	5.71	Dank einem breit diversifizierten und auf Kontinuität ausgerichteten Geschäftsmodell, konnte die ZKB, ein über den Erwartungen erfreuliches Ergebnis erzielen. Dadurch ist die Gewinnausschüttung höher ausgefallen als im Budget angenommen
87	Brennstoffe und Energie					
879	Energie, Übriges					
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges					
3010.01	Aushilfsentschädigungen		9'000.00	-9'000.00	-100.00	Piketvergütungen und Zuschläge für Arbeiten ausserhalb der normalen Arbeitszeit müssen nach neuem Kontenplan von HRM II im Konto 8791.3049.00 verbucht werden
3049.00	Übrige Zulagen	12'950.00		12'950.00	100.00	Siehe Kommentar bei Konto 8791.3010.01
9	FINANZEN UND STEUERN					
91	Steuern					
910	Steuern					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'000.00		17'000.00	100.00	Neu wird unter HRM II eine pauschale Wertberichtigung auf den Steuerforderungen gebucht, die während der Budgetierung noch nicht bekannt war
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'489.61	30'000.00	6'489.61	21.63	In den Vorjahren wurden mehrere Verlustscheine zurückbezahlt, weshalb die Forderungsverluste kleiner waren

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-539'028.53	-805'000.00	265'971.47	-33.04	Gemäss HRM II wurde das erste Mal zwischen Einkommens-/Vermögenssteuer differenziert. Es müssen noch Erfahrungswerte gesammelt werden. Das Total weicht um ca. TCHF 380 ab
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-68'936.15	-15'000.00	-53'936.15	359.57	Es wurden deutlich mehr Fälle mit grösseren Verfahren abgerechnet, als in der Budgetphase angenommen
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-213'805.05	-280'000.00	66'194.95	-23.64	Grundsätzlich gleiche Problematik wie bei Konto 9100.4000.10. Unter dem Strich gab es eine Abweichung von rund TCHF 26
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	26'027.10	13'600.00	12'427.10	91.38	Ein grosser Fall, der in der Vergangenheit nie so hoch war und nicht vorhersehbar war
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'498'684.20	-2'315'000.00	-183'684.20	7.93	Siehe Kommentar bei Konto 9100.4000.10
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-550'072.22	-325'000.00	-225'072.22	69.25	Siehe Kommentar bei Konto 9100.4000.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-53'730.50	-25'000.00	-28'730.50	114.92	Siehe Kommentar bei Konto 9100.4000.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	145'211.25	73'000.00	72'211.25	98.92	Siehe Kommentar bei Konto 9100.4000.10. Abweichung unter dem Strich bei ca. TCHF 75. Da wir abhängig vom Kantonalen Steueramt Zürich sind, ist es schwer zu beurteilen, welche Fälle in welchem Jahr tatsächlich abgerechnet werden
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	132'837.60	-200'000.00	332'837.60	-166.42	Es wurden mehrere nachträglich veranlagte Steuerpflichtige definitiv verbucht. Diese Beträge werden nicht den Quellensteuern, sondern bei den ordentlichen Steuern gutgeschrieben. Weil die abgezogenen Quellensteuern von diesen betroffenen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	53'224.87	261'500.00	-208'275.13	-79.65	Steuerpflichtigen i.d.R. höher sind (hohes Einkommen), haben die "normalen" Quellensteuerpflichtige zu wenig Quellensteuern abgeliefert, resp. es wurden sogar zu wenig abgeliefert, um die hohen Quellensteuerbeträge der nachträglich veranlagten zu kompensieren Siehe Kommentar Konto 9100.4000.10
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-136'033.00	-44'000.00	-92'033.00	209.17	Siehe Kommentar Konto 9100.4000.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	11'661.30	600.00	11'061.30	1'843.55	Siehe Kommentar Konto 9100.4000.10
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-14'930.07	-6'500.00	-8'430.07	129.69	Siehe Kommentar Konto 9100.4000.10
9101	Sondersteuern					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'514'560.35	-1'500'000.00	-1'014'560.35	67.64	Es konnte ein grösserer Fall abgerechnet (+500) werden. Weitere haben deutlich mehr Steuern generiert, als anzunehmen war. Ebenfalls gab es noch einen Fall, der keine Ersatzbeschaffung geltend gemacht hat und einen nennenswerten Betrag generierte
93	Finanz- und Lastenausgleich					
930	Finanz- und Lastenausgleich					
9300	Finanz- und Lastenausgleich					
3632.00	Anteil Ressourcenausgleich Sekundarschule	214'640.00	195'600.00	19'040.00	9.73	Unterjährige Anpassung der buchhalterischen Bestimmungen zum Ressourcenausgleich durch das Parlament führte zu einer Abweichung gegenüber dem budgetierten Betrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2019 / Budget* 2019		Kommentare
		2019	2019	Betrag	%	
961	Zinsen					
9610	Zinsen					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	42'215.69	70'000.00	-27'784.31	-39.69	Konsequentes Anpassen der provisorischen Rechnungen sowie Rückzahlungen wirken sich auch auf die Zinsen aus
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-31'775.29	-55'000.00	23'224.71	-42.23	Siehe Kommentar Konto 9610.3499.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					
3439.10	Ver- und Entsorgung	11'350.15	6'000.00	5'350.15	89.17	Der Heizölverbrauch dieser Liegenschaft lag höher als budgetiert
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-17'693.45	-10'000.00	-7'693.45	76.93	Bei der Budgetierung wurden falsche Vorjahresdaten übernommen

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'144'742.19	1'206'649.06	3'096'150.00	1'078'650.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'938'093.13</i>		<i>2'017'500.00</i>		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'343'658.07	1'015'175.46	2'168'370.00	852'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'328'482.61</i>		<i>1'315'670.00</i>		
2	BILDUNG	10'477'199.50	944'193.62	10'030'400.00	954'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'533'005.88</i>		<i>9'076'100.00</i>		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'881'934.52	513'972.24	1'845'120.00	519'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'367'962.28</i>		<i>1'326'120.00</i>		
4	GESUNDHEIT	3'405'609.01	3'891.00	3'032'330.00	125'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'401'718.01</i>		<i>2'906'830.00</i>		
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'293'742.85	3'809'252.75	8'185'400.00	4'022'110.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'484'490.10</i>		<i>4'163'290.00</i>		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'249'561.36	544'108.50	2'196'200.00	544'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'705'452.86</i>		<i>1'651'600.00</i>		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'304'798.20	2'982'273.05	3'019'480.00	2'699'020.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>322'525.15</i>		<i>320'460.00</i>		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	352'073.47	984'651.05	381'370.00	961'050.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>632'577.58</i>		<i>579'680.00</i>			
9	FINANZEN UND STEUERN	433'058.30	24'066'921.56	418'910.00	23'498'930.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>23'633'863.26</i>		<i>23'080'020.00</i>			
	Gesamtergebnis	35'886'377.47	36'071'088.29	34'373'730.00	35'255'860.00		
		184'710.82		882'130.00			
		36'071'088.29	36'071'088.29	35'255'860.00	35'255'860.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'144'742.19	1'206'649.06	3'096'150.00	1'078'650.00		
01	Legislative und Exekutive	412'865.83	29'574.30	379'360.00	4'500.00		
011	Legislative	159'217.25	25'947.20	118'260.00	4'500.00		
0110	Legislative	159'217.25	25'947.20	118'260.00	4'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'270.05</i>		<i>113'760.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'732.60		40'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'099.20		2'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	994.90		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	255.50		240.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	404.05		220.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	108.65					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'173.36		8'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	43'908.19		26'000.00			
3132.00	Revisionskosten, Finanzplanung	40'098.50		38'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'642.30		2'900.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'947.20		4'500.00		
012	Exekutive	253'648.58	3'627.10	261'100.00			
0120	Exekutive	253'648.58	3'627.10	261'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'021.48</i>		<i>261'100.00</i>		
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat	167'001.00		167'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	20'061.45		31'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'047.25		13'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	786.35		2'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'168.35		2'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'650.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'492.88		1'500.00			
3130.00	Anlässe, Empfänge, Ehrungen / Dienstleistungen Dritter	10'298.75		11'000.00			
3130.02	Jungbürgerfeier	1'000.00		6'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	4'050.00		14'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachten und Expertisen	29'233.70		10'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'458.85		1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'627.10				
02	Allgemeine Dienste	2'731'876.36	1'177'074.76	2'716'790.00	1'074'150.00		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	939'415.15	561'613.60	966'220.00	546'100.00		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	939'415.15	561'613.60	966'220.00	546'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>377'801.55</i>		<i>420'120.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'689.30		600.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	559'228.85		558'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'121.75		-4'900.00			
3049.00	Übrige Zulagen	46.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'355.90		36'500.00			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-341.60					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'055.30		55'100.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'087.35		7'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'566.85		6'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'202.25		3'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'390.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'171.70		2'180.00			
3100.00	Büromaterial	388.20		1'800.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	233.80		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			600.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	13'232.90		15'580.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	18'653.54		15'500.00			
3130.02	Betreibungsgebühren	19'440.70		18'000.00			
3130.03	Öffentliche Gebühren			500.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	590.00		400.00			
3130.08	Bank- und Postcheckgebühren	8'951.79		8'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	172'052.32		190'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'570.45		1'320.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'240.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	720.00		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	3'301.45		4'900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	761.90		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'585.90		1'500.00			
3611.00	Steuerbezugskosten Kanton	32'701.35		28'700.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/EDV	1'700.00		2'700.00			
4210.00	Gebührenertrag		1'263.00		200.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'255.15		14'600.00		
4400.00	Zinsen Flüssige Mittel				100.00		
4611.00	Bezugsentschädigung Staatssteuern		310'680.60		303'000.00		
4612.00	Bezugsentschädigung Gemeinden		176'614.85		176'100.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		51'800.00		52'100.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'397'719.53	353'859.41	1'399'600.00	234'350.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'397'719.53	353'859.41	1'399'600.00	234'350.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'043'860.12</i>		<i>1'165'250.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'929.60		22'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'258.25		736'200.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-678.05					
3049.00	Übrige Zulagen	4'422.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'101.70		49'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'565.35		71'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'017.27		9'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'339.35		9'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'378.90		4'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'158.85		15'000.00			
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'698.55		31'200.00			
3100.00	Büromaterial	16'009.40		18'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	26'837.44		25'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'573.35		1'800.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	32'646.95		34'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	8'510.90		7'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'019.75		14'300.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'304.70		10'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	14'609.85		25'000.00			
3130.02	Betriebsgebühren			2'000.00			
3130.03	Öffentliche Gebühren	7'976.75		2'500.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	6'626.55		5'800.00			
3130.05	Aufzugskontrolle	17'773.70		23'500.00			
3132.00	Kontrollen Bau- und Feuerpolizei	68'037.40		75'000.00			
3132.01	Gutachten und Expertisen / IT Beratung	31'886.05		30'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'249.21		66'900.00			
3133.01	Internet- und Mailgebühren	15'197.75		14'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'668.05		4'670.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	107.70		4'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	835.70		1'500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'372.05		16'030.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	40'134.40		12'450.00			
3158.01	Internetauftritt	8'970.65		40'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	6'673.01		8'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	805.55		3'450.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	700.00		600.00			
4210.00	Gebührenertrag					2'400.00	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		142'676.26		130'000.00		
4250.00	Verkaufserlöse		390.00		150.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'393.15		2'500.00		
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Büromaterial/EDV		15'400.00		18'000.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		185'000.00		81'300.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	394'741.68	261'601.75	350'970.00	293'700.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	394'741.68	261'601.75	350'970.00	293'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'139.93</i>		<i>57'270.00</i>		
3010.01	Aushilfsentschädigungen	69'141.00		57'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'036.40		3'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	823.55		800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	775.40		700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	537.40		370.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	54.80		50.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'084.32		6'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'065.70					
3113.00	Anschaffung Hardware	522.80		700.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	967.69					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'736.67		61'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'139.65		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'664.05		9'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	929.60		500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'493.90					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'058.40		80'300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			450.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	375.35		400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'256.00		40'500.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'079.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand Verwaltung	7'200.00		2'300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	5'200.00		7'900.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	71'600.00		75'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51.20				
4260.03	Rückerstattungen Raumnebenkosten		14'577.25		12'000.00		
4470.00	Mietzinsen VV		197'498.85		244'400.00		
4470.01	Pachtzinsen VV		6'074.70		1'100.00		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'667.75				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		14'500.00		10'000.00		
4920.00	Aufteilung Miete		26'232.00		26'200.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'343'658.07	1'015'175.46	2'168'370.00	852'700.00		
11	Öffentliche Sicherheit	247'172.50	33'270.25	187'600.00	24'200.00		
111	Polizei	247'172.50	33'270.25	187'600.00	24'200.00		
1110	Polizei	247'172.50	33'270.25	187'600.00	24'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'902.25</i>		<i>163'400.00</i>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'994.80					
3130.00	Ordnungsdienst	37'387.70		36'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'200.00					
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	131'760.00		131'400.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	73'800.00		20'200.00			
4210.00	Polizeibewilligungen		9'470.25		5'000.00		
4270.00	Bussen		23'800.00		19'200.00		
12	Rechtsprechung	14'889.95	4'915.00	24'670.00	11'000.00		
120	Rechtsprechung	14'889.95	4'915.00	24'670.00	11'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200	Rechtsprechung	14'889.95	4'915.00	24'670.00	11'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		9'974.95		13'670.00		
3010.00	Besoldung Friedensrichter	14'650.00		24'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			350.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	59.95		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			70.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	180.00		150.00			
4210.00	Gebührenertrag		4'915.00		11'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	1'470'874.07	864'540.96	1'391'440.00	786'400.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	1'470'874.07	864'540.96	1'391'440.00	786'400.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	807'691.55	149'945.10	792'700.00	168'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		657'746.45		624'300.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'590.55		221'600.00			
3049.00	Übrige Zulagen	9.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'721.10		14'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'698.25		24'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2'871.35		2'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'676.00		2'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'086.80		1'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'410.00		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	923.75		1'050.00			
3100.00	Büromaterial	185.85					
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	3'302.15		5'000.00			
3130.02	Nachführung Grundbuch und Vermessungswerk	41'413.15		31'500.00			
3130.03	ÖREB-Kataster	1'960.15		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	170.00		170.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'970.30		16'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	331.40		670.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	35.00					
3611.00	Entschädigungen Kanton (Passbüro)	14'929.90		14'000.00			
3611.01	Entschädigungen Migrationsamt	28'493.00		23'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'100.00			
3612.01	Entschädigungen KESB Stadt Winterthur	265'189.00		266'450.00			
3612.02	Zivilstandsamt Winterthur	51'465.10		52'560.00			
3632.00	Beiträge an ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land	115'259.15		94'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			4'500.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/EDV	2'000.00		2'700.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand			2'500.00			
4210.00	Gebührenertrag		107'723.75		110'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		561.30		1'500.00		
4631.00	Staatsbeiträge		2'560.05				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		39'100.00		56'900.00		
1401	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	663'182.52	714'595.86	598'740.00	618'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>51'413.34</i>		<i>19'260.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	347'065.00		343'100.00			
3049.00	Übrige Zulagen	910.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'732.30		22'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'771.30		42'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'481.35		4'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'175.50		4'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'905.45		2'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'466.50		8'250.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'417.30		2'020.00			
3100.00	Büromaterial	2'567.30		810.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	414.93		650.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'547.00		2'010.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	564.10		5'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	696.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	204.30		120.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'096.22		15'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	37'382.55		40'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	180.00		180.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'345.60		4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'167.20		1'180.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	161.55					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	799.16		3'440.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	12'952.60		14'800.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'587.80		30'800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	2'292.58		2'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'952.90		4'280.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	159.68		500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	113'485.90		40'200.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'700.00		800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'200.00		3'100.00			
4210.00	Gebührenertrag		698'942.71		600'000.00		
4210.02	Gebührenerträge Gemeindeammannamt		14'874.15		16'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		79.00				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		700.00		2'000.00		
15	Feuerwehr	363'983.87	11'199.00	378'460.00	8'000.00		
150	Feuerwehr	363'983.87	11'199.00	378'460.00	8'000.00		
1500	Feuerwehr	354'976.32	10'567.25	364'460.00	8'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>344'409.07</i>		<i>356'460.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'170.85		5'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'019.90		145'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	37'367.65		38'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'707.90		2'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	11.15		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	328.10		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'875.30		11'500.00			
3091.00	Personalwerbung			800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'363.60		9'500.00			
3100.00	Büromaterial	198.60					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'522.30		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	790.05		1'400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	845.00		600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	491.20		1'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'820.87		10'000.00			
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	4'190.33		7'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'673.95		2'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218.75					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Alarmanlage, Telefon, Funk, Stapo	3'139.50		15'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'186.30		3'000.00			
3133.01	Internet- und Mailgebühren	169.80					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'904.49		9'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	56.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'003.80		15'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			450.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)			160.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'392.50		950.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'484.43		6'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'431.00		51'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'313.00		4'800.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	8'300.00		10'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		271.85		2'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter für Einsätze		10'295.40		6'000.00		
1501	Feuerschau	9'007.55	631.75	14'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'375.80</i>		<i>14'000.00</i>		
3130.00	Feuerschau/-polizei	9'007.55		14'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		631.75				
16	Verteidigung	246'737.68	101'250.25	186'200.00	23'100.00		
161	Militärische Verteidigung	28'521.58	34'126.50	23'710.00	20'100.00		
1610	Militärische Verteidigung	28'521.58	34'126.50	23'710.00	20'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'604.92</i>			<i>3'610.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	631.98		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'857.80		5'200.00			
3130.00	Wehrmännerentlassung			1'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'391.20		960.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'058.45		1'050.00			
3144.00	Unterhalt ALST	1'782.15		1'500.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	10'800.00		13'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00				
4470.00	Mietzinsen VV		12'600.00		12'600.00		
4610.00	Truppenunterkunftsentschädigungen		21'476.50		7'500.00		
162	Zivile Verteidigung	218'216.10	67'123.75	162'490.00	3'000.00		
1620	Zivilschutz	217'979.65	67'123.75	161'670.00	3'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'855.90</i>		<i>158'670.00</i>		
3010.01	Aushilfsentschädigungen	3'595.50		1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101.95		80.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46.30		20.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.75		20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.05					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	739.25		2'300.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	658.90		1'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'833.65		1'850.00			
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage			1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			8'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'930.00					
3612.00	Entschädigung Winterthur	141'507.30		146'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	64'520.00					
4240.00	Benützungsgebühren		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		403.75				
4501.01	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten				2'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'200.00				
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		64'520.00				
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	236.45		820.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		236.45		820.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	214.05		750.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17.85		50.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.10		10.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.45		10.00			
2	BILDUNG	10'477'199.50	944'193.62	10'030'400.00	954'300.00		
21	Obligatorische Schule	8'621'576.95	871'071.82	8'440'320.00	914'300.00		
211	Eingangsstufe	1'024'030.09		982'400.00			
2110	Kindergarten	1'024'030.09		982'400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'024'030.09		982'400.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	12'205.50		5'000.00			
3020.02	Vikariate	6'861.00		6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'069.55		720.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'043.45		50.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75.20		140.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	205.50		130.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'625.80					
3091.00	Personalwerbung			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	20'718.21		22'070.00			
3105.00	Lebensmittel	679.85					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	39.95		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'815.85		1'350.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			23'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'566.25		11'080.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	81.60		1'400.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	2'502.73		1'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	481.65		1'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'748.25		5'960.00			
3611.10	Lohnkostenanteil Kindergärtnerinnen	934'090.60		890'000.00			
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	7'219.15		10'000.00			
212	Primarstufe	3'695'174.05	27'635.75	3'670'000.00	35'000.00		
2120	Primarstufe	3'695'174.05	27'635.75	3'670'000.00	35'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'667'538.30</i>		<i>3'635'000.00</i>		
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	67'960.20		80'000.00			
3020.02	Vikariate	18'119.65		30'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'673.75		7'180.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'024.40		7'480.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	405.45		1'380.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	898.35		1'320.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	77.05		1'030.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'580.60		20'000.00			
3091.00	Personalwerbung	86.15		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'615.90		1'500.00			
3104.10	Lehrmittel und Schulmaterial Rietacker	48'245.93		58'100.00			
3104.20	Lehrmittel und Schulmaterial Ohringen	28'285.38		30'500.00			
3104.30	Lehrmittel und Schulmaterial Birch	84'789.03		107'000.00			
3105.00	Lebensmittel	1'540.40					
3110.11	Anschaffung Büromöbel und -geräte PS	3'371.30					
3111.11	Anschaffung PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'482.35		8'500.00			
3111.12	Anschaffung HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'061.35		5'200.00			
3113.11	Anschaffung Hardware PS	73'510.95		64'120.00			
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen PS	14'287.55		14'950.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'220.00					
3150.11	Unterhalt Büromöbel und -geräte PS			3'000.00			
3150.12	Unterhalt Büromöbel und -geräte HH	181.40		500.00			
3151.11	Unterhalt PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'110.80		13'000.00			
3151.12	Unterhalt HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'159.80		7'300.00			
3153.11	Informatik-Unterhalt (Hardware) PS	1'978.30		3'000.00			
3153.12	Informatik-Unterhalt (Hardware) HH			500.00			
3158.11	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software / Lizenzen) PS	55'279.81		30'840.00			
3159.11	Unterhalt übrige mobile Anlagen PS	645.00		13'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.12	Unterhalt übrige mobile Anlagen HH			100.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	13'177.71		21'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'454.45		10'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	69'837.04		97'600.00			
3611.10	Lohnkostenanteil Primarlehrer	2'968'438.80		2'910'000.00			
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	199'675.20		120'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge)		27'635.75		30'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge				5'000.00		
214	Musikschulen	306'955.70	81'185.70	300'000.00	110'000.00		
2140	Musikschulen	306'955.70	81'185.70	300'000.00	110'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>225'770.00</i>		<i>190'000.00</i>		
3632.00	Beitrag an Musikschule	306'955.70		300'000.00			
4612.00	Kostenanteile Gemeinden		81'185.70		110'000.00		
217	Schulliegenschaften	1'648'746.50	236'669.60	1'620'260.00	271'800.00		
2170	Schulliegenschaften	1'648'746.50	236'669.60	1'620'260.00	271'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'412'076.90</i>		<i>1'348'460.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	469'497.20		464'200.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	201'441.25		206'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'008.90		-8'500.00			
3049.00	Übrige Zulagen	44'070.40		34'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'920.80		46'000.00			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-297.55					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'110.75		50'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8'490.75		9'200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'066.35		8'450.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'434.80		4'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'183.00		7'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'323.30		2'940.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	39'981.77		50'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'850.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'692.65		14'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'939.25		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'435.50		5'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'402.90		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	163'361.60		185'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'860.99		28'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'549.15		9'360.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	246.80					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'077.10		8'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'318.81					
3137.00	Steuern und Abgaben	1'530.95		2'500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'556.90		20'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'655.38		29'500.00			
3144.00	Unterhalt an Schulliegenschaften	182'192.39		121'200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	80.80		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'332.61		7'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	375.00		700.00			
3158.01	Internetauftritt	1'126.00		1'200.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'771.80		5'260.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'376.00		11'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	263'150.00		285'000.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	500.00		700.00			
4240.00	Benützungsgebühren Schulräume, Einrichtungen und Anlagen		35'946.65		45'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Raumnebenkosten)		9'313.95		20'000.00		
4470.00	Mietzinsen VV		60'709.00		64'200.00		
4631.00	Staatsbeiträge		1'000.00				
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		118'900.00		129'600.00		
4910.01	Aufteilung Personalaufwand Abwart ALST		10'800.00		13'000.00		
218	Tagesbetreuung	514'728.28	390'907.97	515'360.00	355'000.00		
2180	Tagesbetreuung	514'728.28	390'907.97	515'360.00	355'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>123'820.31</i>		<i>160'360.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	168.80		300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	316'011.65		297'600.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	6'071.30		9'500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'107.70		-2'500.00			
3049.00	Übrige Zulagen	750.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'104.10		19'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'833.10		31'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'706.10		3'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'668.05		3'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'636.90		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'065.00		3'500.00			
3091.00	Personalwerbung	967.75		100.00			

Funktionale Gliederung	Rechnung 2019		Budget 2019*			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'929.10		200.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'547.80		2'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	639.15		1'500.00		
3105.00	Lebensmittel	71'052.85		62'000.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	676.80		1'000.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89.80		500.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			300.00		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	544.72		300.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	540.05		1'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'481.65		5'000.00		
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	866.10		1'500.00		
3130.02	Schulbusfahrten			20'000.00		
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	120.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'350.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	160.00		160.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500.00		
3160.00	Miete Räumlichkeiten	21'600.00		21'600.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	701.26		1'150.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	189.80		100.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'048.00		2'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.80				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'222.00		3'600.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'943.35				
3910.00	Anteil Personalaufwand Schulverwaltung	15'400.00		16'200.00		
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	5'100.00		4'100.00		
4260.00	Kostgelder Mittagstisch		159'953.35		130'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Kostgelder Hort/Tagesstrukturen		230'954.62		225'000.00		
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'431'942.33	134'672.80	1'352'300.00	142'500.00		
2191	Schulverwaltung	694'991.97	11'400.00	663'040.00	16'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>683'591.97</i>		<i>646'840.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	129'973.25		131'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'183.40		142'200.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-576.05					
3049.00	Übrige Zulagen	11.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'497.10		17'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'868.15		22'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'512.10		3'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'366.30		3'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450.60		1'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'516.00		2'500.00			
3091.00	Personalwerbung	368.47		1'100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'982.60		6'480.00			
3100.00	Büromaterial	772.80		3'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'462.65		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	402.40		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'392.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	164.80		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'096.10					
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	7'720.05		10'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'430.00		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00					
3133.01	Internet- und Mailgebühren	3'096.00		3'070.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'240.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	3'818.20		3'200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	866.15		1'150.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'255.40		8'000.00			
3611.10	Entschädigung Lohnadministration	10'676.00		10'000.00			
3611.11	Lohnkosten Anteil Schulleitung	297'186.15		280'000.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand	900.00		1'200.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'600.00		700.00			
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		11'400.00		16'200.00		
2192	Volksschule, Sonstiges	736'950.36	123'272.80	689'260.00	126'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>613'677.56</i>		<i>562'960.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'335.30		271'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen	107.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'210.00		17'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'823.20		21'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'768.35		3'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'511.55		3'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'720.80		1'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'370.00		15'600.00			
3091.00	Personalwerbung	1'163.16		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	602.05		1'110.00			
3100.00	Büromaterial	25.40					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	298.15					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15.90					
3104.11	Schüler- und Lehrerbibliothek Rietacker	5'083.95		5'200.00			
3104.21	Schüler- und Lehrerbibliothek Ohringen	3'253.95		3'700.00			
3104.31	Schüler- und Lehrerbibliothek Birch	5'641.70		9'200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	181.75					
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	82.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'139.75		14'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'257.25		1'200.00			
3130.22	Jahresschlussstage	10'300.15		10'000.00			
3130.23	Entschädigungen Schulbusfahrten	77'605.85		45'000.00			
3132.01	Gutachten und Expertisen	5'922.90					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'510.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	5'528.95		1'160.00			
3158.01	Internetauftritt	158.60		280.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	322.00		800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	451.20		1'000.00			
3611.00	Entschädigung Verkehrskunde (KAPO)	7'818.50		10'400.00			
3612.00	Schulpsychologischer Beratungsdienst (SPD Winterthur-Land)	211'450.90		213'400.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'500.00		1'400.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	17'900.00		18'800.00			
3920.00	Anteil Miete	14'400.00		14'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		476.00		5'000.00		
4612.00	Entschädigung anderer Güter		122'796.80		121'300.00		
22	Sonderschulen	1'855'622.55	73'121.80	1'590'080.00	40'000.00		
220	Sonderschulen	1'855'622.55	73'121.80	1'590'080.00	40'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	1'855'622.55	73'121.80	1'590'080.00	40'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'782'500.75</i>		<i>1'550'080.00</i>		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	771'633.50		653'150.00			
3020.02	Vikariate	2'025.80		2'500.00			
3049.00	Übrige Zulagen	1'444.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'190.25		42'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'993.50		79'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9'467.40		8'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'067.25		7'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'629.00		4'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'770.20		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	350.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	40.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'595.90		1'000.00			
3130.05	Entschädigungen Schulbusfahrten Dritter	38'872.05		80'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'065.80					
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.00		1'000.00			
3612.01	Entschädigungen Schulbusfahrten Zweckverband	20'722.15					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	820'676.85		706'730.00			
4230.00	Elternbeiträge an Sonderschulskosten		24'710.00		28'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'169.80		12'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		43'242.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'881'934.52	513'972.24	1'845'120.00	519'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	273'037.18	45'072.35	297'140.00	46'700.00		
321	Bibliotheken	139'524.03	24'971.05	132'570.00	24'000.00		
3210	Bibliotheken	139'524.03	24'971.05	132'570.00	24'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'552.98</i>			<i>108'570.00</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'932.40		78'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'304.05		5'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'368.60		1'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	752.20		1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'019.15		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	430.75		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'546.25		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	434.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	1'672.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	445.35		1'000.00			
3103.00	Medien Einkauf	23'949.04		23'500.00			
3103.01	Medien Einkauf Sekundarschule	1'052.96		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	242.35					
3113.00	Anschaffung Hardware	3'377.50		1'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	3'007.10		4'500.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	148.20		800.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	543.75		1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	3'730.25		3'670.00			
3158.01	Internetauftritt	250.00		250.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	698.13		1'150.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	620.00		1'000.00			
4240.00	Jahresgebühren Bibliothek		11'825.00		12'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Mahngebühren Bibliothek		1'714.00		1'200.00		
4250.00	Verkäufe		2'579.10		2'300.00		
4612.00	Entschädigung Sekundarschule		8'852.95		8'500.00		
322	Musik und Theater	49'669.60		54'200.00			
3220	Musik und Theater	49'669.60		54'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		49'669.60		54'200.00		
3634.00	Stadttheater, Theater Kanton Zürich	25'000.00		26'800.00			
3636.00	Musik- und Gesangsvereine	15'807.60		17'500.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'862.00		9'900.00			
329	Kultur, Übriges	83'843.55	20'101.30	110'370.00	22'700.00		
3290	Kulturförderung	43'961.10	100.00	62'000.00	200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		43'861.10		61'800.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'285.40					
3130.00	Bundesfeier	6'030.90		12'000.00			
3632.00	Reformierte Kirche, Saaldefizit/Saalmieten	36'644.80		50'000.00			
4250.00	Verkaufserlöse		100.00		200.00		
3291	Kulturkommission	35'325.45	20'001.30	32'190.00	22'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		15'324.15		9'690.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'269.15		7'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	269.70		500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	35.70		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51.85		90.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.15		50.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	315.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	147.10		300.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'052.50					
3130.00	Veranstaltungen / Dienstleistungen Dritter	24'993.90		20'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00		600.00			
3158.01	Internetauftritt	250.00		250.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'300.00		2'600.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'706.30		15'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		8'295.00		7'500.00		
3292	Heimatkundliche Sammlung	4'557.00		16'180.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'557.00</i>		<i>16'180.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'985.00		11'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.95		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			40.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'290.00			
3100.00	Büromaterial			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	346.05		300.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			800.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht			300.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	215.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)			500.00			
3160.00	Miete Räumlichkeiten	1'000.00					
33	Medien	125'670.05	137'353.97	136'870.00	145'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Massenmedien	125'670.05	137'353.97	136'870.00	145'000.00		
3320	Massenmedien	125'670.05	137'353.97	136'870.00	145'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'683.92</i>		<i>8'130.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'213.05		17'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168.50		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40.75		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32.50		40.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.00		30.00			
3100.00	Büromaterial	218.34					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	85'940.37		95'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	12'722.08		15'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'822.03					
3137.00	Steuern und Abgaben	2'750.38					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	237.05					
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/EDV	500.00		600.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	5'000.00		8'000.00			
4250.00	Seuzi Zytig, Inserate und Abonnemente		137'353.97		145'000.00		
34	Sport und Freizeit	1'483'227.29	331'545.92	1'411'110.00	327'300.00		
341	Sport	1'240'415.74	329'116.92	1'154'050.00	324'370.00		
3410	Sport allgemein	71'960.37	9'000.00	97'300.00	9'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'960.37</i>		<i>88'300.00</i>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	197.85					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	91.15		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'965.50		2'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigung Sekundarschule für Hallen	28'579.60		27'000.00			
3632.00	Beitrag ZV Schiessanlage Witerig	17'255.90		28'900.00			
3636.01	Beitrag Laufstafette Wint-Sola	1'000.00		1'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'470.37		26'600.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	6'400.00		11'300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		9'000.00		
3411	Schwimmbad	937'866.49	318'378.62	841'440.00	314'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>619'487.87</i>		<i>526'540.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'456.20		244'200.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	80'023.50		79'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	3'638.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'035.05		21'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'736.55		29'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9'518.55		10'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'939.15		3'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'305.20		2'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'415.00		3'750.00			
3091.00	Personalwerbung	400.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'819.98		1'350.00			
3100.00	Büromaterial	412.48		2'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'033.70		22'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'425.02		1'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'699.43		2'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'082.69		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'630.04		3'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'038.70		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'196.84		95'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'494.00		3'700.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'597.50		1'950.00			
3130.03	Öffentliche Gebühren	410.00					
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	883.90		700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'043.64		5'300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	21'073.16		9'800.00			
3144.00	Unterhalt Schwimmbad	101'465.05		55'050.00			
3144.01	Unterhalt Kiosk	2'507.94		8'400.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'008.72		20'000.00			
3151.01	Unterhalt Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'626.00		10'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'350.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	5'693.53		4'570.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	640.94		1'150.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'034.28		370.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	160'981.00		179'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			7'500.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'600.00		5'200.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	4'000.00		3'000.00			
4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmbad		264'168.36		240'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'503.34		5'800.00		
4470.00	Mietzinsen VV		1'315.62				
4470.01	Pachtzinsen Kiosk		21'991.30		18'000.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		24'400.00		51'100.00		
3412	Sportanlage Rolli	230'588.88	1'738.30	215'310.00	470.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		228'850.58		214'840.00		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	16'369.35		15'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'504.65		9'300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'513.70					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'108.20		1'110.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücke			500.00			
3143.00	Unterhalt Spielfelder und Sportanlagen	16'353.50		17'000.00			
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	17'269.48		9'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'747.00		29'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110'000.00		110'000.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'623.00		23'000.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	3'100.00		600.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'738.30		470.00		
342	Freizeit	242'811.55	2'429.00	257'060.00	2'930.00		
3420	Parkanlagen, Wanderwege	240'301.40	500.00	254'560.00	1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		239'801.40		253'560.00		
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'808.25		2'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113.00		180.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60.15		40.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21.70		40.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.10					
3140.00	Unterhalt Grünanlagen und Rabatten	20'938.20		20'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	168'049.00		187'100.00			
3636.00	Arbeitsgemeinschaft Wanderwege	200.00		200.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	49'100.00		44'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren Waldhütte		500.00		1'000.00		
3421	Übrige Freizeitgestaltung	2'510.15	1'929.00	2'500.00	1'930.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>581.15</i>		<i>570.00</i>		
3120.00	Wasser Familiengärten	1'901.40		1'500.00			
3149.00	Unterhalt Feuerstellen	608.75		1'000.00			
4470.01	Pachtzinsen Familiengärten		1'929.00		1'930.00		
4	GESUNDHEIT	3'405'609.01	3'891.00	3'032'330.00	125'500.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'290'479.95		1'903'800.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'290'479.95		1'903'800.00			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'290'479.95		1'903'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'290'479.95</i>		<i>1'903'800.00</i>		
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	1'635'268.00		1'350'000.00			
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Institutionen)	653'511.95		550'000.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'700.00		3'800.00			
42	Ambulante Krankenpflege	1'011'536.22		1'031'320.00	123'000.00		
421	Ambulante Krankenpflege	988'466.22		1'006'500.00	123'000.00		
4210	Ambulante Krankenpflege	82'992.87		1'500.00	123'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'992.87</i>	<i>121'500.00</i>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00					
3634.00	Spitex RegioSeuzach Defizitanteil Seuzach	81'192.87					
4634.00	Spitex RegioSeuzach Gewinnanteil Seuzach				123'000.00		
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	905'473.35		1'005'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		905'473.35		1'005'000.00		
3632.00	Beiträge Spitex	4'928.00		5'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für amb. Krankenpflege (Spitex Regio Seuzach)	784'675.25		910'000.00			
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Private Spitex)	115'870.10		90'000.00			
422	Rettungsdienste	23'070.00		24'820.00			
4220	Rettungsdienste	23'070.00		24'820.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		23'070.00		24'820.00		
3636.00	Beitrag Rettungsdienst	7'320.00		7'300.00			
3636.01	Beiträge ärztlicher Notfalldienst	15'750.00		17'520.00			
43	Gesundheitsprävention	103'592.84	3'891.00	97'210.00	2'500.00		
431	Alkohol- und Drogenprävention	57'096.00		56'940.00			
4310	Alkohol- und Drogenprävention	57'096.00		56'940.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		57'096.00		56'940.00		
3632.00	Suchtprävention, Drogenhilfe (Winterthur)	57'096.00		56'940.00			
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	6'152.15		3'600.00			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	6'152.15		3'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		6'152.15		3'600.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		600.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.10					
3632.00	Beiträge Beratungsstelle für Suchtbekämpfung	1'005.05		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ZALK)	3'547.00		2'000.00			
433	Schulgesundheitsdienst	27'852.69		26'770.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	27'852.69		26'770.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		27'852.69			26'770.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'237.50		23'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'435.80		1'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	99.15		290.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	275.85		280.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			50.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'053.60		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	583.39		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	67.40		50.00			
434	Lebensmittelkontrolle	12'492.00	3'891.00	9'900.00	2'500.00		
4340	Lebensmittelkontrolle	12'492.00	3'891.00	9'900.00	2'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		8'601.00			7'400.00	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	100.00		100.00			
3612.00	Lebensmittelkontrolle Stadt Winterthur	8'830.00		6'800.00			
3612.01	Pilzkontrolle Stadt Winterthur	2'562.00		2'500.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'000.00		500.00			
4210.00	Kontrollgebühren		3'891.00			2'500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'293'742.85	3'809'252.75	8'185'400.00	4'022'110.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall	394'142.75	387'228.65	500'000.00	540'000.00		
512	Prämienverbilligungen	394'142.75	387'228.65	500'000.00	540'000.00		
5120	Prämienverbilligungen	394'142.75	387'228.65	500'000.00	540'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'914.10</i>	<i>40'000.00</i>			
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	394'142.75		500'000.00			
4290.00	Rückerstattungen aus Verlustscheinen		6'052.70				
4630.00	Bundesbeiträge		181'192.22		280'500.00		
4631.00	Staatsbeiträge		148'248.18		229'500.00		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		51'735.55		30'000.00		
52	Invalidität	1'155'052.45	545'258.55	1'169'700.00	538'700.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	1'154'952.45	545'258.55	1'169'400.00	538'700.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'154'952.45	545'258.55	1'169'400.00	538'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>609'693.90</i>		<i>630'700.00</i>		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'098'925.00		1'083'300.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	56'027.45		86'100.00			
4631.00	Staatsbeiträge		479'045.00		495'600.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		64'813.00		43'100.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		1'400.55				
524	Leistungen an Invalide	100.00		300.00			
5240	Leistungen an Invalide	100.00		300.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>300.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter und Hinterlassene	1'097'913.69	526'463.75	792'600.00	454'100.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	72'949.80	9'243.00	65'900.00	9'200.00		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	72'949.80	9'243.00	65'900.00	9'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'706.80</i>		<i>56'700.00</i>		
3613.00	Entschädigung SVA Zürich	45'874.00		45'000.00			
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	22'575.80		15'000.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand	500.00		600.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'000.00		5'300.00			
4611.00	Entschädigung Kanton, Führung AHV-Zweigstelle		9'243.00		9'200.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	975'561.59	435'727.00	670'300.00	345'450.00		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	975'561.59	435'727.00	670'300.00	345'450.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>539'834.59</i>		<i>324'850.00</i>		
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	903'026.00		605'800.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	72'535.59		64'500.00			
4631.00	Staatsbeiträge		424'155.00		255'250.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		11'572.00		90'200.00		
533	Leistungen an Pensionierte	46'859.30		53'600.00			
5330	Leistungen an Pensionierte	46'859.30		53'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'859.30</i>		<i>53'600.00</i>		
3064.00	Überbrückungsrenten	46'859.30		53'600.00			
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	2'543.00	81'493.75	2'800.00	99'450.00		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	2'543.00	81'493.75	2'800.00	99'450.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'950.75</i>		<i>96'650.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'543.00		2'800.00			
4470.00	Baurechtszinsen		81'493.75		99'450.00		
54	Familie und Jugend	814'871.37	199'752.00	823'300.00	199'110.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	123'701.05	37'740.75	130'000.00	30'000.00		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	123'701.05	37'740.75	130'000.00	30'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		85'960.30		100'000.00		
3637.00	Alimentenbevorschussung	123'701.05		130'000.00			
4637.00	Alimentenrückerstattungen		37'740.75		30'000.00		
544	Jugendschutz	598'738.68	160'111.25	583'300.00	169'110.00		
5440	Jugend	305'822.65		256'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		305'822.65		256'000.00		
3631.00	Beitrag Amt für Jugend und Berufsberatung / Mütterberatung	248'722.65		255'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'100.00		1'000.00			
5441	Kinder- und Jugendheime	5'218.00		5'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'218.00		5'800.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'218.00		5'800.00			
5442	Offene Jugendarbeit	287'698.03	160'111.25	321'500.00	169'110.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		127'586.78		152'390.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'580.10		194'100.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'257.55		5'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'343.45					
3049.00	Übrige Zulagen	4'746.05					

Funktionale Gliederung	Rechnung 2019		Budget 2019*			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'321.90		12'700.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'056.80		17'000.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'328.95		2'500.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'169.95		2'400.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'515.65		1'300.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'550.00		3'100.00			
3091.00 Personalwerbung	1'109.29		500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	925.46		670.00			
3100.00 Büromaterial	118.90		500.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	536.20		1'000.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	174.48		500.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	184.60		800.00			
3105.00 Lebensmittel	5'001.95		2'500.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	365.20		400.00			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	720.15		2'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102.15					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'236.95		1'500.00			
3130.01 Porti, Telefon, Fracht	1'767.00		2'000.00			
3130.04 Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'000.00					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	165.70					
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'080.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	694.40		1'040.00			
3158.01 Internetauftritt	151.65		120.00			
3160.00 Miete Räumlichkeiten	26'040.00		26'040.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	451.25		350.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	345.10		500.00			
3171.00 Veranstaltungen, Angebote und Exkursionen	8'924.10		16'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'500.00		800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'000.00		24'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'812.15		5'400.00		
4632.00	Beiträge anderer Gemeinden		134'199.10		148'710.00		
4900.00	Aufteilung Sachaufwand		700.00		600.00		
4920.00	Aufteilung Miete		14'400.00		14'400.00		
545	Leistungen an Familien	92'431.64	1'900.00	110'000.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	92'431.64	1'900.00	110'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'531.64</i>		<i>110'000.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'695.00					
3636.00	Beitrag Kinderkrippe Summervogel	90'736.64		110'000.00			
4210.00	Gebührenertrag		1'900.00				
55	Arbeitslosigkeit	99'677.75	26'364.00	100'500.00	32'500.00		
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	99'677.75	26'364.00	100'500.00	32'500.00		
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	99'677.75	26'364.00	100'500.00	32'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>73'313.75</i>		<i>68'000.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'179.00		25'000.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	11'050.50		8'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	46.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'265.70		2'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'049.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'240.75		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	435.35		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	265.50		200.00			
3100.00	Büromaterial			100.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'333.90		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700.00			
3112.00	Anschaffung Kleider	69.95		2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'741.25		60'000.00			
4240.00	Dienstleistungen für Dritte		164.00		1'000.00		
4250.00	Verkäufe Recycling-Marken		800.00		1'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		25'400.00		30'000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'707'079.59	2'124'185.80	4'774'300.00	2'257'700.00		
571	Beihilfen/Zuschüsse	148'739.00	67'131.00	120'400.00	55'800.00		
5710	Beihilfen/Zuschüsse	148'739.00	67'131.00	120'400.00	55'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'608.00</i>		<i>64'600.00</i>		
3637.24	Beihilfen	123'830.00		120'400.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	24'909.00					
4631.00	Staatsbeiträge		64'121.00		50'800.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		3'010.00		5'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'007'033.62	1'279'414.50	2'900'000.00	1'383'000.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'007'033.62	1'279'414.50	2'900'000.00	1'383'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'727'619.12</i>		<i>1'517'000.00</i>		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'756'039.15		1'600'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	597'915.59		500'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	653'078.88		800'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		61'930.00		63'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		528'701.93		624'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		398'589.07		400'000.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		164'410.00		120'000.00		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		125'783.50		176'000.00		
573	Asylwesen	557'853.96	453'933.75	788'090.00	471'000.00		
5730	Asylwesen	557'853.96	453'933.75	788'090.00	471'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'920.21</i>		<i>317'090.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	568.90					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'266.50		10'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119.95		650.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48.95		350.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.15		130.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14.00		60.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	773.40		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'301.60					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'699.95		19'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'831.81		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'762.50		215'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	601.10		400.00			
3132.00	ORS Service AG	325'109.45		400'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	334.80					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'136.45		10'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	112'148.25		70'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44'393.00		40'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	344.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone	3'952.80		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		2'500.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	6'900.00		7'700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'560.00		1'000.00		
4470.00	Mietzinsen VV		13'140.00				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		600.00				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		112'300.65		70'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		325'333.10		400'000.00		
579	Fürsorge, Übriges	993'453.01	323'706.55	965'810.00	347'900.00		
5790	Fürsorge, Übriges	993'453.01	323'706.55	965'810.00	347'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>669'746.46</i>		<i>617'910.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'242.70		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	596'851.60		681'500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'287.70		-1'700.00			
3049.00	Übrige Zulagen	23.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'362.70		44'500.00			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-82.30					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'524.50		73'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'788.75		8'800.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'286.20		8'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'271.50		4'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'240.00		10'000.00			
3091.00	Personalwerbung	323.10		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'015.10		2'890.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'249.40		5'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'670.40		1'700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'313.35		2'200.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			650.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	113'523.55		12'500.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	3'494.20		420.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'995.00		1'200.00			
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'674.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	140.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			4'940.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	8'584.65		8'900.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	106'084.80		55'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'554.09		3'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	993.12		360.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone (EL-Registerkosten)	67.85					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'349.05		15'050.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	14'200.00		17'700.00			
4210.00	Gebührenertrag		800.00				
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		211'614.80		284'000.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		101'441.55		55'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Verwaltungskostenanteil Zusatzleistungen zur AHV/IV		6'150.20		6'000.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		3'700.00		2'900.00		
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	25'005.25		25'000.00			
592	Hilfsaktionen im Inland	25'005.25		25'000.00			
5920	Hilfsaktionen im Inland	25'005.25		25'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		25'005.25		25'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'005.25		25'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'249'561.36	544'108.50	2'196'200.00	544'600.00		
61	Strassenverkehr	1'700'313.87	495'489.50	1'640'770.00	496'300.00		
613	Kantonsstrassen, übrige	3'992.00		4'400.00			
6130	Kantonsstrassen, übrige	3'992.00		4'400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		3'992.00		4'400.00		
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	3'992.00		4'400.00			
615	Gemeindestrassen	1'696'321.87	495'489.50	1'636'370.00	496'300.00		
6150	Gemeindestrassen	1'696'321.87	495'489.50	1'636'370.00	496'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200'832.37		1'140'070.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'933.35		10'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	555'706.00		530'000.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	22'207.85		45'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	10'738.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'695.50		38'300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'742.05		53'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'282.63		18'450.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'314.00		7'050.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'015.70		3'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'985.00		14'900.00			
3091.00	Personalwerbung	1'573.91		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'962.90		2'320.00			
3100.00	Büromaterial	1'186.13		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'271.35		20'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'483.03		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	464.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'663.30		2'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'893.20		10'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'963.80		10'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'183.60		4'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'462.95		45'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'167.65		1'400.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'342.05		2'800.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	187.50		200.00			
3132.00	Ingenieurarbeiten	6'364.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'770.63		6'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	4'098.70		3'500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	274'774.75		214'000.00			
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenreinigung	1'863.20		5'000.00			
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenbeleuchtung und -signale	124'875.82		100'000.00			
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Winterdienst	61'393.37		80'000.00			
3141.04	Unterhalt Bäume und Sträucher schneiden	18'344.00		20'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.05	Hausnummern, Strassentafeln	987.60		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'644.45		19'600.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	177.70		900.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	216.90		160.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	461.95		3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	23'172.50		24'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	490.00		290.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	360.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten	8'686.10					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	107'540.00		130'700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	64'289.20		71'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'639.00		89'800.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'846.00		16'500.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'700.00		2'500.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	25'200.00		18'200.00			
4210.00	Gebührenertrag		3'750.00				
4240.00	Nachtparkgebühren		26'560.00		35'000.00		
4240.03	Parkplatzgebühren		15'256.60		12'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'269.75		10'000.00		
4260.10	Belagsinstandstellungen		10'053.15		10'000.00		
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Fahrzeuge		44'500.00		40'000.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		366'100.00		388'800.00		
62	Öffentlicher Verkehr	549'247.49	48'619.00	555'430.00	48'300.00		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	219'019.00		223'630.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	219'019.00		223'630.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		219'019.00		223'630.00		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	849.00		1'500.00			
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	208'370.00		209'730.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	9'800.00		12'400.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	282'918.00		284'800.00			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	282'918.00		284'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		282'918.00		284'800.00		
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	282'918.00		283'700.00			
3634.02	Beiträge an SBB Bahnhof Seuzach			1'100.00			
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	47'310.49	48'619.00	47'000.00	48'300.00		
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	47'310.49	48'619.00	47'000.00	48'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	1'308.51		1'300.00			
3199.00	SBB Tageskarten	42'510.49		42'500.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/EDV	600.00		600.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'200.00		3'900.00			
4250.00	Verkaufserlöse SBB Tageskarten		48'619.00		48'300.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'304'798.20	2'982'273.05	3'019'480.00	2'699'020.00		
71	Wasserversorgung	1'266'051.26	1'245'997.36	1'109'680.00	1'089'680.00		
710	Wasserversorgung	1'266'051.26	1'245'997.36	1'109'680.00	1'089'680.00		
7100	Wasserversorgung (allgemein)	20'053.90		20'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		20'053.90		20'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasserverbrauch Brunnen	10'250.00		10'000.00			
3143.00	Unterhalt Brunnen	9'803.90		10'000.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'245'997.36	1'245'997.36	1'089'680.00	1'089'680.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3049.00	Zulage Piketentschädigung	8'833.35		10'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	559.60		650.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	337.40		550.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	261.45		330.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	107.50		10.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	53.45		50.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	192.50		190.00			
3100.00	Büromaterial	107.12		750.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'666.02		3'200.00			
3101.01	Ankauf Wasser von Winterthur	173'644.00		180'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	332.91		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'296.19		9'800.00			
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	16'891.09		22'000.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	342.38		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	592.99		500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'585.47		7'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'487.52		25'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00					
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'851.08		300.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	2'848.72		2'850.00			
3132.00	Ingenieurarbeiten	28'198.51		20'000.00			
3132.01	Trinkwasserproben	13'229.22		11'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'371.30		7'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'996.72		12'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	12'890.86		7'000.00			
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	352'559.72		300'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen	33'373.49		48'200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			450.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	817.82		1'500.00			
3151.10	Unterhalt Wasserzähler			2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			450.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	8'824.97		6'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	69.64		4'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	928.50		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'356.45					
3190.00	Schadenersatzleistungen	634.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80'949.75		55'600.00			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	144'306.17		59'550.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	21'100.00		20'800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	26'700.00		21'800.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	200'400.00		225'200.00			
3920.00	Anteil Miete	14'237.00		14'200.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'162.50		5'450.00			
4240.00	Wasserabgabe		1'034'632.55		1'000'000.00		
4240.01	Wasserabgabe an Baustellen		32'810.80		10'000.00		
4240.03	Wasseranschlussgebühren		3'866.25				
4250.00	Verkäufe		19'870.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'115.81		1'000.00		
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen		105'598.25		40'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		24'956.00		35'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		4'147.70		3'680.00		
72	Abwasserbeseitigung	962'055.72	962'055.72	833'890.00	833'890.00		
720	Abwasserbeseitigung	962'055.72	962'055.72	833'890.00	833'890.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	266'240.18	763'194.35	236'900.00	752'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>496'954.17</i>		<i>515'600.00</i>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'102.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	524.98		650.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	558.55		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'085.70		1'900.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	375.64					
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge			550.00			
3130.07	Leitungskataster	59'190.99		27'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'422.80		5'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	12'025.59		10'000.00			
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	81'736.52		74'500.00			
3143.01	Unterhalt Gewässerunterhalt	48'880.41		60'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'937.00		19'200.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	12'600.00		10'800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'800.00		9'700.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	20'000.00		15'100.00			
4240.00	Klärgebühren		737'363.15		750'000.00		
4240.01	Sonstige Gebührenerträge		1'198.95				
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen		24'632.25		2'500.00		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	695'815.54	198'861.37	596'990.00	81'390.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			496'954.17		515'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'768.75		190'100.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	8'135.15		10'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	14'710.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'661.95		13'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'880.75		26'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6'837.10		7'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'458.10		2'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'274.70		1'300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	587.40		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'068.06		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'097.91		39'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'978.54		30'000.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'596.28		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'407.52		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'177.34		35'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'657.85		18'900.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	3'236.90		1'300.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'103.40		10'100.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	951.01		150.00			
3137.01	Abgabe Reduktion Mikroverunreinigungen	67'023.00		65'700.00			
3143.00	Unterhalt Kläranlage	39'790.33		8'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'712.77		11'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	4'757.99					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	632.52		1'150.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'430.00		16'600.00			
3614.00	Entschädigungen Stadtwerk Winterthur	98'870.77		97'000.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	2'400.00		1'800.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'008.50		3'690.00			
4250.00	Verkäufe		10'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		335.77		870.00		
4470.00	Mietzinsen VV		4'011.14		4'320.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		154'426.18		48'300.00		
4612.00	Kostenanteil Dägerlen		18'009.80		15'200.00		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'859.98		1'350.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		1'000.00		2'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		9'218.50		8'950.00		
73	Abfallwirtschaft	747'062.22	747'075.72	748'020.00	748'420.00		
730	Abfallwirtschaft	747'062.22	747'075.72	748'020.00	748'420.00		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'946.50	2'960.00	2'850.00	3'250.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13.50</i>		<i>400.00</i>			
3130.10	Konfiskatvernichtung	1'424.55		1'600.00			
3632.00	Beitrag Konfiskatvern. KOWU	1'521.95		1'250.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		526.00		800.00		
4612.00	Entschädigung Sekretariatsführung KOWU		2'434.00		2'450.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	744'115.72	744'115.72	745'170.00	745'170.00		

Funktionale Gliederung	Rechnung 2019		Budget 2019*			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01 Aushilfsentschädigungen	9'128.35		21'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	570.05		1'400.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			50.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	123.95		800.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	109.55		300.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			140.00			
3100.00 Büromaterial	458.87		500.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'815.99		7'300.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	57'622.34		40'840.00			
3130.01 Porti, Telefon, Fracht	195.39					
3130.10 Kehricht, Transport und Verbrennung	234'026.41		277'000.00			
3130.11 Grünabfuhr	218'944.90		194'000.00			
3130.12 Häckseldienst	8'532.22		10'000.00			
3130.13 Unterhalt der Gruben	379.85		2'000.00			
3130.14 Altpapier, Karton	-18'322.52		-10'500.00			
3130.15 Altglas	-834.35		1'000.00			
3130.17 Aluminium, Weissblech	-1'952.57		-1'000.00			
3130.18 Altmetall gemischt	6'135.14		6'500.00			
3130.19 Altöl	1'852.60		1'000.00			
3130.20 Sonderabfall	6'625.42		6'570.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'948.55		2'300.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'825.20		1'830.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	432.83		500.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'675.00		6'600.00			
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung	112'612.95		81'040.00			
3632.00 Beitrag Abfallentsorgung KOWU	1'861.60		2'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	12'600.00		10'800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	13'500.00		9'800.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe/KoGB	60'900.00		61'900.00			
3920.00	Anteil Miete	5'995.00		6'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	353.00		500.00			
4240.15	Entsorgungsgebühr Altglas		23'221.66		23'000.00		
4240.30	Entsorgungsgebühr Abfall-Grundgebühren		386'541.33		370'000.00		
4240.40	Entsorgungsgebühr Abfall-Sackgebühren		274'461.40		300'000.00		
4240.50	Gewerbekehricht		57'383.83		50'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		213.50				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		2'294.00		2'170.00		
74	Verbauungen	94.00		100.00			
741	Gewässerverbauungen	94.00		100.00			
7410	Gewässerverbauungen	94.00		100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94.00</i>		<i>100.00</i>		
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	94.00		100.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	10'128.10		9'250.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz	10'128.10		9'250.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'128.10		9'250.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'128.10</i>		<i>9'250.00</i>		
3130.00	Naturschutzgebiete	1'248.20		1'500.00			
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	3'236.90		2'500.00			
3636.00	Beitrag Naturschutzverein	750.00		750.00			
3637.00	Bewirtschaftungsbeiträge	4'893.00		4'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	64'802.60	21'491.00	73'960.00	22'630.00		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	22'350.00	19'308.50	32'380.00	22'630.00		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	22'350.00	19'308.50	32'380.00	22'630.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'041.50</i>		<i>9'750.00</i>		
3612.00	Feuerungskontrolle Stadt Winterthur	1'950.00		3'580.00			
3910.03	Anteil Personalaufwand Schwimmbad	20'400.00		28'800.00			
4210.00	Gebührenertrag Rauchgaskontrolle		19'308.50		22'630.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	42'452.60	2'182.50	41'580.00			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	42'452.60	2'182.50	41'580.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'270.10</i>		<i>41'580.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	594.90		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37.70		150.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.25		10.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.25		20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.50					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'715.15		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	194.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'623.85		14'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	983.20		1'500.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	15'776.00		15'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	1'500.30		1'300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand	14'500.00		5'300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'182.50				
77	Übriger Umweltschutz	224'326.95	3'289.30	223'780.00	4'400.00		
771	Friedhof und Bestattung	224'326.95	3'289.30	223'780.00	4'400.00		
7710	Friedhof und Bestattung	224'326.95	3'289.30	223'780.00	4'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		221'037.65		219'380.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'011.05		1'500.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	12'551.25		6'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	870.70		500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4.35					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	362.30		450.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	167.25		90.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	87.70		50.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	37.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	125.15		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'681.70		8'400.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'750.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'338.75		6'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'747.20		42'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	133.30		140.00			
3140.00	Unterhalt Friedhofanlage	27'968.30		32'000.00			
3144.00	Unterhalt Friedhofgebäude	2'997.10		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	174.30		300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'699.00		23'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden für Bestattungen	39'670.25		33'000.00			
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'700.00		2'300.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	50'000.00		62'700.00			
4240.00	Grabplatzgebühren		1'760.00		1'400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'529.30		3'000.00		
79	Raumordnung	30'277.35	2'363.95	20'800.00			
790	Raumordnung	30'277.35	2'363.95	20'800.00			
7900	Raumordnung	30'277.35	2'363.95	20'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'913.40</i>		<i>20'800.00</i>		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'833.35		10'000.00			
3632.00	Beitrag Regionalplanung RWU	9'444.00		10'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'363.95				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	352'073.47	984'651.05	381'370.00	961'050.00		
81	Landwirtschaft	2'304.90	1'202.65	4'150.00	1'600.00		
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'304.90	1'202.65	4'150.00	1'600.00		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'304.90	1'202.65	4'150.00	1'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'102.25</i>		<i>2'550.00</i>		
3010.01	Entschädigung Ackerbaustellenleiter	2'116.40		3'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			250.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8.65		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	179.85					
4470.01	Pachtzinsen VV		1'123.00		1'100.00		
4631.00	Staatsbeiträge		79.65		500.00		
82	Forstwirtschaft	174'356.85	147'916.10	214'270.00	148'500.00		
820	Forstwirtschaft	174'356.85	147'916.10	214'270.00	148'500.00		
8200	Forstwesen	49'284.30	1'549.20	44'670.00	1'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'735.10</i>		<i>43'170.00</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	862.75					
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	850.10		600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	268.20		270.00			
3145.00	Anschaffung Wald unterhalb Aktivierungsgrenze	8'275.55					
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	3'488.00		600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'739.70		40'000.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	800.00		3'000.00			
4600.50	Rückerstattung Mineralölsteuer		1'549.20		1'500.00		
8201	Forstkulturen	51'110.25	28'598.00	48'000.00	26'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'512.25</i>		<i>22'000.00</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'945.05		6'000.00			
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	38'065.20		32'000.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	7'100.00		10'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		28'598.00		26'000.00		
8202	Holzernte	53'483.65	107'656.50	96'600.00	115'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>54'172.85</i>		<i>18'400.00</i>			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'873.80		70'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	235.00		600.00			
3499.00	Skontoabzüge	406.75		1'000.00			
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	18'968.10		25'000.00			
4250.01	Verkäufe Stammholz, Rundholz		20'788.30		50'000.00		
4250.02	Verkäufe Brennholz		76'656.20		65'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		10'212.00				
8203	Unterhalt Forststrassen	20'478.65	10'112.40	25'000.00	6'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'366.25</i>		<i>19'000.00</i>		
3145.00	Unterhalt Forststrassen	19'517.45		20'000.00			
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	961.20		5'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		10'112.40		6'000.00		
83	Jagd und Fischerei		501.90		500.00		
830	Jagd und Fischerei		501.90		500.00		
8300	Jagd und Fischerei		501.90		500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>501.90</i>		<i>500.00</i>			
4601.10	Anteil Jagdpachtzins		501.90		500.00		
84	Tourismus	1'015.80		2'500.00			
840	Tourismus	1'015.80		2'500.00			
8400	Tourismus	1'015.80		2'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'015.80</i>		<i>2'500.00</i>		
3119.00	Anschaffung Ruhebänke, Pflanzen	1'015.80		2'500.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	27'450.00		27'400.00			
850	Industrie, Gewerbe, Handel	27'450.00		27'400.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	27'450.00		27'400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		27'450.00		27'400.00		
3632.00	Standortförderung Region Winterthur	27'450.00		27'400.00			
86	Banken und Versicherungen		554'984.90		525'000.00		
860	Banken und Versicherungen		554'984.90		525'000.00		
8600	Banken und Versicherungen		554'984.90		525'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	554'984.90		525'000.00			
4604.00	Gewinnanteil ZKB		554'984.90		525'000.00		
87	Brennstoffe und Energie	146'945.92	280'045.50	133'050.00	285'450.00		
871	Elektrizität		132'519.00		135'000.00		
8710	Elektrizität (allgemein)		132'519.00		135'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	132'519.00		135'000.00			
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		132'519.00		135'000.00		
872	Erdöl und Gas		1'750.00		5'250.00		
8720	Erdöl und Gas (allgemein)		1'750.00		5'250.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	1'750.00		5'250.00			
4120.00	Konzessionen Gasversorgung		1'750.00		5'250.00		
879	Energie, Übriges	146'945.92	145'776.50	133'050.00	145'200.00		
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges	146'945.92	145'776.50	133'050.00	145'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'169.42	12'150.00			
3010.01	Aushilfsentschädigungen			9'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	12'950.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	711.15		300.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	695.85					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	152.10		80.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	136.65		10.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	73.15		40.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'604.90		74'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'685.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	531.12		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Fernwärme	17'623.00		16'920.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'283.00		10'700.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	13'500.00		8'700.00			
3920.00	Anteil Miete	6'000.00		6'000.00			
4240.00	Verkauf Fernwärme		145'776.50		145'200.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	433'058.30	24'066'921.56	418'910.00	23'498'930.00		
91	Steuern	62'759.61	22'643'221.00	38'600.00	22'082'400.00		
910	Steuern	62'759.61	22'643'221.00	38'600.00	22'082'400.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	53'489.61	20'074'521.65	30'000.00	20'528'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'021'032.04</i>		<i>20'498'400.00</i>			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'489.61		30'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		15'257'556.65		15'817'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		539'028.53		805'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		68'936.15		15'000.00		

Funktionale Gliederung	Rechnung 2019		Budget 2019*		Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		213'805.05		280'000.00		
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-466'958.65		-476'000.00		
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-26'027.10		-13'600.00		
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'498'684.20		2'315'000.00		
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		550'072.22		325'000.00		
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		53'730.50		25'000.00		
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		72'523.30		70'000.00		
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-145'211.25		-73'000.00		
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		-132'837.60		200'000.00		
4008.00 Personalsteuern		155'146.85		155'000.00		
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'278'506.48		1'220'000.00		
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-53'224.87		-261'500.00		
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		136'033.00		44'000.00		
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-11'661.30		-600.00		
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		70'382.37		70'000.00		
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		14'930.07		6'500.00		
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'150.80		6'000.00		
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'043.75		-400.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	9'270.00	2'568'699.35	8'600.00	1'554'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'559'429.35</i>		<i>1'545'400.00</i>			
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'270.00		8'600.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'514'560.35		1'500'000.00		
4033.00	Hundesteuern		54'139.00		54'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	214'640.00	1'097'048.00	195'600.00	1'082'300.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	214'640.00	1'097'048.00	195'600.00	1'082'300.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	214'640.00	1'097'048.00	195'600.00	1'082'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>882'408.00</i>		<i>886'700.00</i>			
3632.00	Anteil Ressourcenausgleich Sekundarschule	214'640.00		195'600.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'097'048.00		1'082'300.00		
95	Ertragsanteile, übrige		4'528.00		1'000.00		
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		4'528.00		1'000.00		
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		4'528.00		1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'528.00</i>		<i>1'000.00</i>			
4120.00	Patentabgaben		4'528.00		1'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	155'098.49	313'344.01	183'930.00	328'950.00		
961	Zinsen	97'617.87	59'706.51	125'100.00	84'500.00		
9610	Zinsen	97'617.87	59'706.51	125'100.00	84'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'911.36</i>		<i>40'600.00</i>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-649.87					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'311.65		40'220.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	42'215.69		70'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung	15'740.40		14'880.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		6.42				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszinsen)		93.60		200.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		31'775.29		55'000.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'350.00		2'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		25'481.20		27'300.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	57'480.62	253'637.50	58'830.00	244'450.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	57'480.62	253'637.50	58'830.00	244'450.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>196'156.88</i>		<i>185'620.00</i>			
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'429.35		2'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89.20		170.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	16.25		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17.00		30.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.30		20.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'674.35					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	16'732.95		15'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	11'350.15		6'000.00			
3439.20	Steuern und Abgaben	957.70		1'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'190.17		1'500.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	656.00		3'000.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	500.00		700.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	5'900.00		10'600.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	16'957.20		17'660.00			
4430.00	Mietzinsen		93'016.00		91'350.00		
4430.01	Baurechtszinsen		129'780.00		130'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.02	Pachtzinsen		13'148.05		13'100.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		17'693.45		10'000.00		
97	Rückverteilungen		8'220.35		3'500.00		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'220.35		3'500.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'220.35		3'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	8'220.35		3'500.00			
4699.10	Anteil CO2-Abgabe		8'220.35		3'500.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	560.20	560.20	780.00	780.00		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	560.20	560.20	780.00	780.00		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	560.20	560.20	780.00	780.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	80.20		80.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	480.00		700.00			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		480.00		700.00		
4940.00	Anteil Kapitalzinsen		80.20		80.00		
	Gesamtergebnis	35'886'377.47	36'071'088.29	34'373'730.00	35'255'860.00		
		184'710.82		882'130.00			
		36'071'088.29	36'071'088.29	35'255'860.00	35'255'860.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2170.5040.00 - INV00083	0.00	200'000.00	200'000.00	Planung für den Ersatz-/Erweiterungsbau Schulhaus Rietacker wird erst im 2020 lanciert.
3220.5540.00 - INV00137	4'000.00	0.00	-4'000.00	Kulturpolitische Beteiligung an der Kapitalerhöhung der Theater Winterthur AG
3411.5060.00 - INV00095	0.00	60'000.00	60'000.00	Ersatz des Rasenmähers für das Schwimmbad konnte aufgrund eines Ausstellungsmodells für 29'000.- angeschafft werden. Da der Betrag unterhalb der Aktivierungsgrenze von 50'000 Franken liegt, musste die Anschaffung über die Erfolgsrechnung verbucht werden.
6150.5010.00 - INV00085	0.00	50'000.00	50'000.00	Strassenraumgestaltung Ober-Ohringen wurde aufgrund dringender Projekte auf einen späteren Zeitpunkt verschoben.
7690.5460.00 - INV00106	25'000.00	0.00	-25'000.00	Energiepolitische Gewährung eines 10 jährigen Darlehens der SKGS Solarkraftwerkgemeinschaft
8200.5050.00 - INV00061	89'882.15	0.00	-89'882.15	Kauf von zwei grösseren Waldparzellen um den gemeindeeigenen Holzschnitzelbedarf durch Holzschnitzel des eigenen Waldes abdecken zu können

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	390'156.75	7'008.00	559'500.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		383'148.75		559'500.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'997.85	5'000.00	110'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>	2'002.15			110'000.00		
4	GESUNDHEIT	1'773'090.00		1'773'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		1'773'090.00		1'773'000.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	831'054.65		600'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		831'054.65		600'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	152'072.50	39'033.00	220'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		113'039.50		220'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'085'014.03	1'162'976.88	1'260'000.00	400'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	77'962.85			860'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	89'882.15					
	<i>Nettoinvestition</i>		89'882.15				
Nettoinvestition		4'324'267.93	1'214'017.88	4'522'500.00	400'000.00		
			3'110'250.05		4'122'500.00		
		4'324'267.93	4'324'267.93	4'522'500.00	4'522'500.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	390'156.75	7'008.00	559'500.00			
21	Obligatorische Schule	390'156.75	7'008.00	559'500.00			
217	Schulliegenschaften	390'156.75	7'008.00	559'500.00			
2170	Schulliegenschaften	390'156.75	7'008.00	559'500.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	107'517.70		115'000.00			
INV00096	Schulhaus Birch Umgestaltung Aussenbereich (2019)	107'517.70		115'000.00			
5040.00	Hochbauten	282'639.05		444'500.00			
INV00069	Sanierung Schulhaus Ohringen	148'814.30		135'500.00			
INV00083	Ersatz-/Erweiterungsbau Schulhaus Rietacker			200'000.00			
INV00097	Teilsanierung Sporthalle Rietacker (2019)	133'824.75		109'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		7'008.00				
INV00097	Teilsanierung Sporthalle Rietacker (2019)		7'008.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'997.85	5'000.00	110'000.00			
32	Kultur, übrige	6'154.00		50'000.00			
321	Bibliotheken	2'154.00		50'000.00			
3210	Bibliotheken	2'154.00		50'000.00			
5040.00	Hochbauten	2'154.00		50'000.00			
INV00093	Tagesstrukturen / Bibliothek	2'154.00		50'000.00			
322	Musik und Theater	4'000.00					
3220	Musik und Theater	4'000.00					
5540.00	Beteiligung an Theater Winterthur AG	4'000.00					
INV00137	Kauf/Rückzahlung Beteiligungen	4'000.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	-3'156.15	5'000.00	60'000.00			
341	Sport	-3'156.15	5'000.00	60'000.00			
3410	Sport allgemein	-3'156.15					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-3'156.15					
INV00071	Sanierung Kugelfang Schiessanlage Witerig	-3'156.15					
3411	Schwimmbad			60'000.00			
5060.00	Mobilien			60'000.00			
INV00095	Ersatz Rasenmäher			60'000.00			
3412	Sportanlage Rolli		5'000.00				
6460.00	Rückzahlung von Darlehen FC Seuzach		5'000.00				
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen		5'000.00				
4	GESUNDHEIT	1'773'090.00		1'773'000.00			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'773'090.00		1'773'000.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'773'090.00		1'773'000.00			
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'773'090.00		1'773'000.00			
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'773'090.00		1'773'000.00			
INV00006	Beteiligung AZIG	1'773'090.00		1'773'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	831'054.65		600'000.00			
54	Familie und Jugend			50'000.00			
545	Leistungen an Familien			50'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			50'000.00			
5040.00	Hochbauten			50'000.00			
INV00093	Tagesstrukturen / Bibliothek			50'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	831'054.65		550'000.00			
573	Asylwesen	831'054.65		550'000.00			
5730	Asylwesen	831'054.65		550'000.00			
5040.00	Hochbauten	828'306.65		550'000.00			
INV00002	Notunterkunft alter Kindergarten Oberohringen	828'306.65		550'000.00			
5060.00	Mobilien	2'748.00					
INV00002	Notunterkunft alter Kindergarten Oberohringen	2'748.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	152'072.50	39'033.00	220'000.00			
61	Strassenverkehr	152'072.50		220'000.00			
615	Gemeindestrassen	152'072.50		220'000.00			
6150	Gemeindestrassen	152'072.50		220'000.00			
5010.00	Strassen/Verkehrswege	152'072.50		220'000.00			
INV00048	Sanierung alte Strassenabschlüsse	131'627.05		150'000.00			
INV00085	Strassenraumgestaltung Ober-Ohringen			50'000.00			
INV00099	Sanierung Erlenstrasse (2020)	20'445.45		20'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr		39'033.00				
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges		39'033.00				
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges		39'033.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6640.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen		39'033.00				
INV00040	Neubau Velounterstände		39'033.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'085'014.03	1'162'976.88	1'260'000.00	400'000.00		
71	Wasserversorgung	899'982.17	586'167.44	740'000.00	200'000.00		
710	Wasserversorgung	899'982.17	586'167.44	740'000.00	200'000.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	899'982.17	586'167.44	740'000.00	200'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	899'982.17		740'000.00			
INV00015	Ersatz Wasserleitung Kirchgasse (2. Etappe)	5'056.87					
INV00073	Ersatz diverser alter Wasserleitungen	164'939.19		150'000.00			
INV00074	Ersatz Wasserleitung Alterszentrum im Geeren	62'700.93					
INV00075	Ersatz Wasserleitung Aspstrasse	3'999.35					
INV00087	Ersatz Wasserleitung Amelenbergstrasse (Ost)	88'214.31		100'000.00			
INV00088	Ersatz Wasserleitung Erlenstrasse (2020)	6'190.70		20'000.00			
INV00100	Ersatz Wasserleitung Begonienstrasse	206'012.58		150'000.00			
INV00101	Ersatz Wasserleitung Hummelstrasse			150'000.00			
INV00102	Ersatz Wasserleitung Seebühlstrasse (2019)	65'270.15		70'000.00			
INV00103	Ersatz Wasserleitung Herbstackerstrasse	116'947.83		100'000.00			
INV00105	Wasserversorgung - Unterquerung Ohringerstrasse	54'164.57					
INV00107	Ersatz Wasserleitung Kirchhügelstrasse 2. Etappe	126'485.69					
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau		40'333.83				
INV00073	Ersatz diverser alter Wasserleitungen		25'301.76				
INV00087	Ersatz Wasserleitung Amelenbergstrasse (Ost)		4'642.52				
INV00100	Ersatz Wasserleitung Begonienstrasse		7'892.29				
INV00103	Ersatz Wasserleitung Herbstackerstrasse		2'497.26				
6370.00	Anschlussgebühren		545'833.61		200'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00017	Wasseranschlussgebühren		545'833.61		200'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	160'031.86	576'809.44	520'000.00	200'000.00		
720	Abwasserbeseitigung	160'031.86	576'809.44	520'000.00	200'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	82'187.43	576'809.44	415'000.00	200'000.00		
5020.00	Wasserbau			120'000.00			
INV00091	Hochwasserschutz Hochgrüt			120'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	82'187.43		295'000.00			
INV00018	Ersatz alter Leitungen			100'000.00			
INV00019	Kanalisation Heimensteinstrasse	-488.66					
INV00020	Sanierung Regenbecken			150'000.00			
INV00054	Sanierung Regenbecken Unterohringen	-4'343.26					
INV00076	Sanierung Kanalsystem L/M	53'970.65					
INV00077	Schachtumbauten System H	-1'951.30					
INV00089	Kanalisation Erlenstrasse (2020)	12'000.00		20'000.00			
INV00104	Schachtumbauten System M	23'000.00		25'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren und Mehrwertsbeiträge		576'809.44		200'000.00		
INV00022	Kanalisationsanschlussgebühren		576'809.44		200'000.00		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	77'844.43		105'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	77'844.43		105'000.00			
INV00078	Blockheizkraftwerk ARA	400.00					
INV00090	4. Reinigungsstrufe ARA (Mikroverunreinigung)			45'000.00			
INV00094	Umbau Regenbecken Deisrüti - Steuerungsanlage	77'444.43		60'000.00			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	25'000.00					
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	25'000.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019*			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	25'000.00					
5460.00	Darlehen SKGS Solarkraftwerkgemeinschaft	25'000.00					
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen	25'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	89'882.15					
82	Forstwirtschaft	89'882.15					
820	Forstwirtschaft	89'882.15					
8200	Forstwesen	89'882.15					
5050.00	Waldungen	89'882.15					
INV00061	Waldkäufe	89'882.15					
	Nettoinvestition	4'324'267.93	1'214'017.88	4'522'500.00	400'000.00		
			3'110'250.05		4'122'500.00		
		4'324'267.93	4'324'267.93	4'522'500.00	4'522'500.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	42'156'232.19	100.0	46'443'758.55	100.0	4'287'526.36	10.2
10	Finanzvermögen (FV)	19'472'393.19	46.2	21'886'167.82	47.1	2'413'774.63	12.4
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'945'103.78	14.1	5'745'339.37	12.4	-199'764.41	-3.4
1000	Kasse	15'633.60	0.0	21'364.05	0.0	5'730.45	36.7
1000.01	Hauptkasse	8'321.35	0.0	11'774.60	0.0	3'453.25	41.5
1000.10	Nebenkasse Einwohnerkontrolle	1'000.00	0.0	1'000.00	0.0		
1000.11	Nebenkasse Betriebsamt	4'966.60	0.0	6'985.95	0.0	2'019.35	40.7
1000.12	Nebenkasse Jugendarbeit	142.15	0.0	88.15	0.0	-54.00	-38.0
1000.13	Nebenkasse Primarschule	119.45	0.0	295.35	0.0	175.90	147.3
1000.14	Nebenkasse Bibliothek	1'084.05	0.0	1'220.00	0.0	135.95	12.5
1001	Post	4'784'559.00	11.3	5'442'644.63	11.7	658'085.63	13.8
1001.00	PC-Konto 84-1975-4	4'379'825.74	10.4	4'961'708.96	10.7	581'883.22	13.3
1001.03	PC-Konto 84-8093-0 Betriebsamt	404'733.26	1.0	480'935.67	1.0	76'202.41	18.8
1002	Bank	1'144'911.18	2.7	281'330.69	0.6	-863'580.49	-75.4
1002.01	ZKB Kontokorrent	1'143'542.13	2.7	279'960.27	0.6	-863'581.86	-75.5
1002.11	Raiffeisen Firmen-Anlagekonto	1'369.05	0.0	1'370.42	0.0	1.37	0.1
101	Forderungen	6'171'396.21	14.6	8'874'600.82	19.1	2'703'204.61	43.8
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'685'607.73	6.4	2'705'722.95	5.8	20'115.22	0.7
1010.00	Forderungen Sammelkonto	2'529'517.15	6.0	2'573'251.00	5.5	43'733.85	1.7
1010.01	Forderungen Manuell	80'125.43	0.2	34'716.60	0.1	-45'408.83	-56.7
1010.02	Forderungen Betriebsamt	15'229.35	0.0	20'328.65	0.0	5'099.30	33.5
1010.03	Forderungen Betriebskosten Steueramt	3'046.90	0.0	5'929.80	0.0	2'882.90	94.6
1010.04	Forderungen EL/BH SVA Zürich	57'513.90	0.1	69'326.90	0.1	11'813.00	20.5
1010.05	Forderungen Ordnungsbussen			1'820.00	0.0	1'820.00	100.0
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	175.00	0.0	350.00	0.0	175.00	100.0

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1011	Kontokorrente mit Dritten	508'746.92	1.2	311'370.86	0.7	-197'376.06	-38.8
1011.10	Kontokorrent Alterszentrum im Geeren	370'000.00	0.9			-370'000.00	-100.0
1011.11	Kontokorrent ZV SPD Winterthur-Land	13'346.75	0.0	7'737.10	0.0	-5'609.65	-42.0
1011.12	Kontokorrent Spitex RegioSeuzach	41'788.04	0.1	196'551.27	0.4	154'763.23	370.4
1011.13	Kontokorrent EL/BH SVA Zürich	55'589.08	0.1	99'318.59	0.2	43'729.51	78.7
1011.14	Kontokorrent ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land	28'023.05	0.1	7'763.90	0.0	-20'259.15	-72.3
1012	Steuerforderungen	1'683'918.16	4.0	2'577'573.73	5.5	893'655.57	53.1
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'719'518.16	4.1	2'628'404.58	5.7	908'886.42	52.9
1012.09	WB Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-35'600.00	-0.1	-52'600.00	-0.1	-17'000.00	47.8
1012.10	Forderungen Sondersteuern (Grundstückgewinnsteuern)			1'769.15	0.0	1'769.15	100.0
1013	Anzahlungen an Dritte	28'998.00	0.1	2'099'018.00	4.5	2'070'020.00	7'138.5
1013.00	Vorauszahlungen Kreditoren			2'079'686.00	4.5	2'079'686.00	100.0
1013.01	Schwimmbad Unterhaltsabo 17 - 21	28'998.00	0.1	19'332.00	0.0	-9'666.00	-33.3
1014	Transferforderungen	1'188'882.55	2.8	1'107'907.33	2.4	-80'975.22	-6.8
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'188'882.55	2.8	1'107'907.33	2.4	-80'975.22	-6.8
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	53'115.20	0.1	49'953.65	0.1	-3'161.55	-6.0
1016.01	Diverse Vorschüsse für Verwaltungsausgaben	3'161.55	0.0			-3'161.55	-100.0
1016.02	Betriebskostenvorschuss ORS Service AG	49'953.65	0.1	49'953.65	0.1		
1019	Übrige Forderungen	22'127.65	0.1	23'054.30	0.0	926.65	4.2
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	7'843.30	0.0	13'616.20	0.0	5'772.90	73.6
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	9'000.00	0.0	9'000.00	0.0		
1019.14	Guthaben SUVA PG*			438.10	0.0	438.10	100.0
1019.29	Mwst-Ausgleichskonto*	5'284.35	0.0			-5'284.35	-100.0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	337'894.85	0.8	182'323.38	0.4	-155'571.47	-46.0
1040	Aktive RA Personalaufwand	8'163.45	0.0	400.00	0.0	-7'763.45	-95.1
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	8'163.45	0.0	400.00	0.0	-7'763.45	-95.1

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'435.30	0.0	8'147.20	0.0	4'711.90	137.2
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'435.30	0.0	8'147.20	0.0	4'711.90	137.2
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	121'644.25	0.3	123'818.40	0.3	2'174.15	1.8
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	121'644.25	0.3	123'818.40	0.3	2'174.15	1.8
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	100'848.55	0.2	39'012.65	0.1	-61'835.90	-61.3
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	100'848.55	0.2	39'012.65	0.1	-61'835.90	-61.3
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	103'803.30	0.2	10'945.13	0.0	-92'858.17	-89.5
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	103'803.30	0.2	10'945.13	0.0	-92'858.17	-89.5
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	83'894.75	0.2	149'800.65	0.3	65'905.90	78.6
1061	Roh- und Hilfsmaterial	83'894.75	0.2	149'800.65	0.3	65'905.90	78.6
1061.00	Vorräte Heizöl	83'894.75	0.2	149'800.65	0.3	65'905.90	78.6
107	Finanzanlagen	151'232.60	0.4	151'232.60	0.3		
1072	Langfristige Forderungen	151'232.60	0.4	151'232.60	0.3		
1072.01	Gestundete Mehrwertsbeiträge	151'232.60	0.4	151'232.60	0.3		
108	Sachanlagen Finanzvermögen	6'782'871.00	16.1	6'782'871.00	14.6		
1080	Grundstücke FV	4'276'671.00	10.1	4'276'671.00	9.2		
1080.00	Grundstücke FV	2'116'271.00	5.0	2'116'271.00	4.6		
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	2'160'400.00	5.1	2'160'400.00	4.7		
1084	Gebäude FV	2'506'200.00	5.9	2'506'200.00	5.4		
1084.00	Gebäude FV	2'506'200.00	5.9	2'506'200.00	5.4		
14	Verwaltungsvermögen (VV)	22'683'839.00	53.8	24'557'590.73	52.9	1'873'751.73	8.3
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'524'243.92	46.3	19'704'464.17	42.4	180'220.25	0.9
1400	Grundstücke VV	216'947.10	0.5	216'947.10	0.5		

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	521'748.00	1.2	521'748.00	1.1		
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-304'800.90	-0.7	-304'800.90	-0.7		
1401	Strassen/Verkehrswege	3'284'149.48	7.8	3'308'236.53	7.1	24'087.05	0.7
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	9'897'730.24	23.5	10'029'357.29	21.6	131'627.05	1.3
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-6'613'580.76	-15.7	-6'721'120.76	-14.5	-107'540.00	1.6
1402	Wasserbau	2'725.68	0.0	2'631.68	0.0	-94.00	-3.4
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	36'626.15	0.1	36'626.15	0.1		
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-33'900.47	-0.1	-33'994.47	-0.1	-94.00	0.3
1403	Übrige Tiefbauten	4'281'037.68	10.2	3'858'075.88	8.3	-422'961.80	-9.9
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	13'709'382.05	32.5	13'816'899.75	29.7	107'517.70	0.8
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-12'696'744.37	-30.1	-12'981'753.57	-28.0	-285'009.20	2.2
1403.10	Tiefbauten Kanalisation/Kläranlage	3'886'308.73	9.2	3'434'531.15	7.4	-451'777.58	-11.6
1403.11	Tiefbauten Wasserwerk	3'106'032.71	7.4	3'413'656.74	7.4	307'624.03	9.9
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'723'941.44	-8.8	-3'825'258.19	-8.2	-101'316.75	2.7
1404	Hochbauten	11'570'884.03	27.4	12'016'643.73	25.9	445'759.70	3.9
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	54'702'406.79	129.8	55'806'344.49	120.2	1'103'937.70	2.0
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-43'272'722.76	-102.6	-43'925'225.76	-94.6	-652'503.00	1.5
1404.12	Hochbauten Abfallbeseitigung	741'172.94	1.8	741'172.94	1.6		
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-599'972.94	-1.4	-605'647.94	-1.3	-5'675.00	0.9
1405	Waldungen	36'773.60	0.1	123'167.75	0.3	86'394.15	234.9
1405.00	Waldungen	138'454.96	0.3	228'337.11	0.5	89'882.15	64.9
1405.09	WB Waldungen	-101'681.36	-0.2	-105'169.36	-0.2	-3'488.00	3.4
1406	Mobilien VV	130'197.78	0.3	113'442.78	0.2	-16'755.00	-12.9
1406.00	Mobiliar, Geräte, Maschinen und Fahrzeuge allgemeiner Haushalt	2'457'578.45	5.8	2'460'326.45	5.3	2'748.00	0.1
1406.09	WB Mobiliar, Geräte, Maschinen und Fahrzeuge allgemeiner Haushalt	-2'327'380.67	-5.5	-2'346'883.67	-5.1	-19'503.00	0.8
1407	Anlagen im Bau VV	1'528.57	0.0	65'318.72	0.1	63'790.15	4'173.2

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	1'528.57	0.0	24'128.02	0.1	22'599.45	1'478.5
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe			41'190.70	0.1	41'190.70	100.0
142	Immaterielle Anlagen						
1429	Übrige immaterielle Anlagen						
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	283'290.25	0.7	283'290.25	0.6		
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-283'290.25	-0.7	-283'290.25	-0.6		
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Kanalisation/Kläranlage	399'037.10	0.9	399'037.10	0.9		
1429.11	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	292'619.40	0.7	292'619.40	0.6		
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-691'656.50	-1.6	-691'656.50	-1.5		
144	Darlehen	75'000.00	0.2	95'000.00	0.2	20'000.00	26.7
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	75'000.00	0.2	95'000.00	0.2	20'000.00	26.7
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	75'000.00	0.2	95'000.00	0.2	20'000.00	26.7
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'047'939.00	4.9	3'825'029.00	8.2	1'777'090.00	86.8
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'961'939.00	4.7	3'735'029.00	8.0	1'773'090.00	90.4
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	1'961'939.00	4.7	3'735'029.00	8.0	1'773'090.00	90.4
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			4'000.00	0.0	4'000.00	100.0
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			4'000.00	0.0	4'000.00	100.0
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	50'000.00	0.1	50'000.00	0.1		
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	50'000.00	0.1	50'000.00	0.1		
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	36'000.00	0.1	36'000.00	0.1		
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	36'000.00	0.1	36'000.00	0.1		
146	Investitionsbeiträge	1'036'656.08	2.5	933'097.56	2.0	-103'558.52	-10.0

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	113'507.16	0.3	109'515.16	0.2	-3'992.00	-3.5
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	450'000.00	1.1	450'000.00	1.0		
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-336'492.84	-0.8	-340'484.84	-0.7	-3'992.00	1.2
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	232'464.38	0.6	205'975.86	0.4	-26'488.52	-11.4
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'256'224.50	3.0	1'253'068.35	2.7	-3'156.15	-0.3
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-1'023'760.12	-2.4	-1'047'092.49	-2.3	-23'332.37	2.3
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	217'556.14	0.5	168'723.14	0.4	-48'833.00	-22.4
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	884'765.20	2.1	845'732.20	1.8	-39'033.00	-4.4
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	-667'209.06	-1.6	-677'009.06	-1.5	-9'800.00	1.5
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	78'816.99	0.2	76'273.99	0.2	-2'543.00	-3.2
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	121'362.40	0.3	121'362.40	0.3		
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-42'545.41	-0.1	-45'088.41	-0.1	-2'543.00	6.0
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	394'311.41	0.9	372'609.41	0.8	-21'702.00	-5.5
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'471'272.95	3.5	1'471'272.95	3.2		
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-1'076'961.54	-2.6	-1'098'663.54	-2.4	-21'702.00	2.0
2	Passiven	-42'156'232.19	100.0	-46'443'758.55	100.0	-4'287'526.36	10.2
20	Fremdkapital (FK)	-24'777'669.59	58.8	-28'777'992.19	62.0	-4'000'322.60	16.1
200	Laufende Verbindlichkeiten	-7'974'029.03	18.9	-12'101'290.08	26.1	-4'127'261.05	51.8
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-3'672'562.10	8.7	-4'216'727.88	9.1	-544'165.78	14.8
2000.00	Kreditoren-Sammelkonto	-3'658'540.55	8.7	-4'162'786.38	9.0	-504'245.83	13.8
2000.01	Kreditoren Manuell	-12'895.55	0.0	-11'098.60	0.0	1'796.95	-13.9
2000.02	Kreditoren Betreibungsamt	-1'126.00	0.0	-3'544.40	0.0	-2'418.40	214.8
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV) PG			-21'001.30	0.0	-21'001.30	-100.0

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtung PG			-4'215.40	0.0	-4'215.40	-100.0
2000.12	Krankentaggeldversicherung PG			-4'525.00	0.0	-4'525.00	-100.0
2000.13	Unfallversicherungen PG			-5'679.00	0.0	-5'679.00	-100.0
2000.15	Quellensteuern Personal			-3'877.80	0.0	-3'877.80	-100.0
2001	Kontokorrente mit Dritten	-570'951.23	1.4	-2'522'826.76	5.4	-1'951'875.53	341.9
2001.00	Kontokorrent KLIB Dinhard	-37'484.80	0.1	-43'546.60	0.1	-6'061.80	16.2
2001.01	Kontokorrent KLIB Altikon	-54'062.10	0.1	-154'656.29	0.3	-100'594.19	186.1
2001.02	Kontokorrent KLIB Thalheim	-10'662.70	0.0	-62'276.75	0.1	-51'614.05	484.1
2001.03	Kontokorrent KLIB Brütten	-192'894.27	0.5	-118'857.19	0.3	74'037.08	-38.4
2001.04	Kontokorrent KLIB Neftenbach	-117'060.96	0.3	-125'932.63	0.3	-8'871.67	7.6
2001.10	Kontokorrent ZV Schiessanlageverband Witerig	-155'657.75	0.4	-14'099.75	0.0	141'558.00	-90.9
2001.11	Kontokorrent ZV KOWU	-3'128.65	0.0	-3'383.55	0.0	-254.90	8.1
2001.12	Kontokorrent ZV AZiG			-2'000'000.00	4.3	-2'000'000.00	-100.0
2001.20	KK Mieter Birchstrasse 23, Reinigungsmaterial			-74.00	0.0	-74.00	-100.0
2002	Steuern	-184'420.39	0.4	-692'504.81	1.5	-508'084.42	275.5
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-184'420.39	0.4	-628'900.79	1.4	-444'480.40	241.0
2002.29	Mwst-Ausgleichskonto			-63'604.02	0.1	-63'604.02	-100.0
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-23'354.60	0.1	-18'914.80	0.0	4'439.80	-19.0
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-23'354.60	0.1	-18'674.30	0.0	4'680.30	-20.0
2003.01	Übrige Verrechnungen Betriebsamt			-240.50	0.0	-240.50	-100.0
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-3'973.15	0.0			3'973.15	-100.0
2005.32	Lohn-Sammelkonto Quellensteuer	-3'319.55	0.0			3'319.55	-100.0
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge (Fehlerkonto)	-653.60	0.0			653.60	-100.0
2006	Depotgelder und Kautionen	-3'514'911.31	8.3	-4'638'707.98	10.0	-1'123'796.67	32.0
2006.05	Depotgelder Betriebsamt	-388'016.07	0.9	-462'492.04	1.0	-74'475.97	19.2
2006.06	Depot Seuzi-Fäscht	-11'616.65	0.0	-11'616.65	0.0		
2006.10	Depotgelder (Grundstückgewinnsteuern)	-1'667'000.00	4.0	-2'345'082.00	5.0	-678'082.00	40.7
2006.30	Baudepositen	-1'448'278.59	3.4	-1'819'517.29	3.9	-371'238.70	25.6

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-3'856.25	0.0	-11'607.85	0.0	-7'751.60	201.0
2009.00	Verrechnungskonto Lohnverwaltung Soziale Dienste	-3'856.25	0.0	-11'607.85	0.0	-7'751.60	201.0
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-272'882.21	0.6	-252'655.56	0.5	20'226.65	-7.4
2040	Passive RA Personalaufwand	-101'035.95	0.2	-653.80	0.0	100'382.15	-99.4
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-101'035.95	0.2	-653.80	0.0	100'382.15	-99.4
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'969.13	0.1	-39'206.75	0.1	-11'237.62	40.2
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'969.13	0.1	-39'206.75	0.1	-11'237.62	40.2
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-96'437.90	0.2	-140'761.45	0.3	-44'323.55	46.0
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-96'437.90	0.2	-140'761.45	0.3	-44'323.55	46.0
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-16'335.00	0.0	-26'931.50	0.1	-10'596.50	64.9
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-16'335.00	0.0	-26'931.50	0.1	-10'596.50	64.9
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-31'081.05	0.1	-38'522.78	0.1	-7'441.73	23.9
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-31'081.05	0.1	-38'522.78	0.1	-7'441.73	23.9
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-23.18	0.0	-6'579.28	0.0	-6'556.10	28'283.4
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	-23.18	0.0	-6'579.28	0.0	-6'556.10	28'283.4
205	Kurzfristige Rückstellungen	-234'207.00	0.6	-127'895.00	0.3	106'312.00	-45.4
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-189'207.00	0.4	-127'895.00	0.3	61'312.00	-32.4
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-182'087.00	0.4	-123'135.00	0.3	58'952.00	-32.4
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Kanalisation/Kläranlage	-7'120.00	0.0	-4'760.00	0.0	2'360.00	-33.1
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-45'000.00	0.1			45'000.00	-100.0
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	-45'000.00	0.1			45'000.00	-100.0

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-15'800'000.00	37.5	-15'800'000.00	34.0		
2064	Darlehen, Schuldscheine	-15'800'000.00	37.5	-15'800'000.00	34.0		
2064.00	Darlehen PostFinance -2026	-3'000'000.00	7.1	-3'000'000.00	6.5		
2064.01	Darlehen PostFinance -2021	-5'000'000.00	11.9	-5'000'000.00	10.8		
2064.03	Darlehen SUVA -2021	-3'000'000.00	7.1	-3'000'000.00	6.5		
2064.04	Darlehen SUVA -2027	-1'800'000.00	4.3	-1'800'000.00	3.9		
2064.05	Darlehen ZKB -2021	-3'000'000.00	7.1	-3'000'000.00	6.5		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-496'551.35	1.2	-496'151.55	1.1	399.80	-0.1
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-464'482.25	1.1	-464'482.25	1.0		
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-464'482.25	1.1	-464'482.25	1.0		
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-32'069.10	0.1	-31'669.30	0.1	399.80	-1.2
2092.00	Legat Emilie Lormier-Koblet	-25'093.05	0.1	-24'875.80	0.1	217.25	-0.9
2092.01	Fonds Jubiläumsjahr 2013 24 Stunden offene Kirchen	-5'432.15	0.0	-5'245.75	0.0	186.40	-3.4
2092.02	Legat Ida Theresia Ott-Brägger	-1'543.90	0.0	-1'547.75	0.0	-3.85	0.2
29	Eigenkapital (EK)	-17'378'562.60	41.2	-17'665'766.36	38.0	-287'203.76	1.7
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-6'264'069.12	14.9	-6'359'442.06	13.7	-95'372.94	1.5
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-6'264'069.12	14.9	-6'359'442.06	13.7	-95'372.94	1.5
2900.10	Spezialfinanz. Wasserwerk	-1'659'076.40	3.9	-1'803'382.57	3.9	-144'306.17	8.7
2900.20	Spezialfinanz. Kanalisation/Kläranlage	-3'687'395.23	8.7	-3'525'849.05	7.6	161'546.18	-4.4
2900.30	Spezialfinanz. Abfallbeseitigung	-917'597.49	2.2	-1'030'210.44	2.2	-112'612.95	12.3
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	189'207.00	-0.4			-189'207.00	-100.0
2950	Aufwertungsreserve	189'207.00	-0.4			-189'207.00	-100.0
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	182'087.00	-0.4			-182'087.00	-100.0
2950.20	Aufwertungsreserve Kanalisation/Kläranlage	7'120.00	0.0			-7'120.00	-100.0

		Bilanz 01.01.19	%	Bilanz 31.12.19	%	Zu- / Abnahme	%
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	292'816.50	-0.7			-292'816.50	-100.0
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	292'816.50	-0.7			-292'816.50	-100.0
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	292'816.50	-0.7			-292'816.50	-100.0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-11'596'516.98	27.5	-11'306'324.30	24.3	290'192.68	-2.5
2990	Jahresergebnis			-184'710.82	0.4	-184'710.82	-100.0
2990.00	Jahresergebnis			-184'710.82	0.4	-184'710.82	-100.0
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'596'516.98	27.5	-11'121'613.48	23.9	474'903.50	-4.1
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'596'516.98	27.5	-11'121'613.48	23.9	474'903.50	-4.1
Gewinn / Verlust							