

Jahresrechnung 2015

Politische Gemeinde

8442 Hettlingen

	Lehrstellen	Schülerzahl
Kindergarten	3	70
Primarschule	12	232

Ablieferung an Vorsteherschaft 30.03.2016

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft 04.04.2016

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission 06.04.2016

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission 25.04.2016

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung 06.06.2016

Jahresrechnung 2015

Politische Gemeinde

8442 Hettlingen

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Übersicht	1 - 2
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	3
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5 - 36
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	37
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	38 - 41
7. Bilanzzusammenzug	42 - 43
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	44 - 49
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	50 - 52
10. Abschreibungstabelle	53 - 54
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	55
12. Beteiligungsspiegel	56
13. Gewährleistungsspiegel	57
14. Verpflichtungskreditkontrolle	58
15. Inventarveränderungen	59 - 65
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	66
17. Prüfbericht	67
18. Rechnungsabschiede	68 - 70

Finanzvorstand: Bruno Kräuchi

Amtskaution / Kautionschein: "Winterthur-Versicherungen" 298.1986

Rechnungsführerin / Rechnungsstelle: Barbara Nägeli

Telefon: 052 305 05 15

1. Übersicht

Jahresübersicht Politische Gemeinde	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	15'348'219.92		15'926'706		14'388'582.02	
Total Ertrag		15'919'434.53		15'775'776		13'350'587.97
Aufwandüberschuss				150'930		1'037'994.05
Ertragsüberschuss	571'214.61					
Total 1	15'919'434.53	15'919'434.53	15'926'706	15'926'706	14'388'582.02	14'388'582.02
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	1'734'800.71		2'015'000		2'506'156.00	
Einnahmen im Verwaltungsvermögen		99'703.68		180'000		636'652.70
Nettoinvestitionen		1'635'097.03		1'835'000		1'869'503.30
Einnahmenüberschuss						
Total 2a	1'734'800.71	1'734'800.71	2'015'000	2'015'000	2'506'156.00	2'506'156.00
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	1'635'097.03		1'835'000		1'869'503.30	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'181'426.03		1'393'853		782'824.30
Aufwandüberschuss LR			150'930		103'799.05	
Ertragsüberschuss LR		571'214.61				
Finanzierungsfehlbetrag I				592'077		2'124'673.05
Finanzierungsüberschuss I	117'543.61					
Total 2b	1'752'640.64	1'752'640.64	1'985'930	1'985'930	2'907'497.35	2'907'497.35

1. Übersicht

Jahresübersicht Politische Gemeinde	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen						
Nettoveränderung						
Total 3a						
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I			592'077		212'467'305.00	
Finanzierungsüberschuss I	117'543.61					
Finanzierungsfehlbetrag II		117'543.61		592'077		
Finanzierungsüberschuss II						212'467'305.00
Total 3b	117'543.61	117'543.61	592'077	592'077	212'467'305.00	212'467'305.00
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	11'905'156.16				12'657'080.27	
Verwaltungsvermögen	8'500'662.00				8'046'991.00	
Fremdkapital		6'208'492.84				5'893'838.68
Verrechnungen		852'424.95				1'620'693.43
Spezialfinanzierungen		6'432'233.65				6'848'087.05
Eigenkapital		6'912'666.72				6'341'452.11
Total 4	20'405'818.16	20'405'818.16			20'704'071.27	20'704'071.27

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Sachgruppen Zug

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	ERFOLGSRECHNUNG	15'348'219.92	15'919'434.53	15'926'706.00	15'775'776.00	14'388'582.02	13'350'587.97
	Nettoergebnis	571'214.61			150'930.00		1'037'994.05
3	Aufwand	15'348'219.92		15'926'706.00		14'388'582.02	
	Nettoergebnis		15'348'219.92		15'926'706.00		14'388'582.02
30	Personalaufwand	2'956'103.60		2'906'000.00		2'986'950.35	
31	Sachaufwand	2'940'237.27		3'253'300.00		3'196'232.15	
32	Passivzinsen	134'719.05		91'900.00		98'634.70	
33	Abschreibungen	1'194'528.21		1'395'353.00		794'469.55	
35	Entschädigungen an andere Gemeinwesen	2'855'323.85		2'787'900.00		2'720'588.45	
36	Eigene Beiträge	3'672'226.58		3'677'700.00		3'455'828.37	
38	Einlagen in Spezialfinanzierung	103'071.12		104'100.00		64'132.00	
39	Interne Verrechnungen	1'492'010.24		1'710'453.00		1'071'746.45	
4	Ertrag		15'919'434.53		15'775'776.00		13'350'587.97
	Nettoergebnis	15'919'434.53		15'775'776.00		13'350'587.97	
40	Steuern		8'628'715.35		8'059'950.00		7'802'008.45
42	Vermögenserträge		522'655.40		515'900.00		508'789.05
43	Entgelte		2'366'771.66		2'192'620.00		2'266'158.75
44	Beiträge ohne Zweckbindung		1'650'025.95		1'701'200.00		851'051.40
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		315'415.05		263'900.00		293'065.70
46	Beiträge mit Zweckbindung		447'113.31		448'200.00		444'341.52
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		496'727.57		885'553.00		113'426.65
49	Interne Verrechnungen		1'492'010.24		1'708'453.00		1'071'746.45

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funk ZZ 0,1,...

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	15'348'219.92	15'919'434.53	15'926'706.00	15'775'776.00	14'388'582.02	13'350'587.97
	Nettoergebnis	571'214.61			150'930.00		1'037'994.05
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG Nettoergebnis	2'014'293.23	795'575.05 1'218'718.18	2'017'600.00	769'500.00 1'248'100.00	1'986'816.42	825'907.40 1'160'909.02
1	RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT Nettoergebnis	509'179.08	59'332.95 449'846.13	525'900.00	47'800.00 478'100.00	516'311.20	45'221.95 471'089.25
2	BILDUNG Nettoergebnis	4'625'574.40	365'794.65 4'259'779.75	4'726'700.00	299'400.00 4'427'300.00	5'422'396.03	330'640.45 5'091'755.58
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	621'468.30	159'861.60 461'606.70	670'800.00	157'100.00 513'700.00	607'187.38	136'781.75 470'405.63
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	904'325.08	153'785.76 750'539.32	866'700.00	99'800.00 766'900.00	701'237.37	131'089.57 570'147.80
5	SOZIALE WOHLFAHRT Nettoergebnis	2'092'297.31	1'162'390.45 929'906.86	2'038'400.00	1'155'620.00 882'780.00	1'633'715.20	994'119.35 639'595.85
6	VERKEHR Nettoergebnis	667'989.65	6'947.55 661'042.10	683'300.00	21'000.00 662'300.00	664'509.34	61'147.60 603'361.74
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'462'299.14	1'289'166.29 173'132.85	1'781'800.00	1'592'900.00 188'900.00	1'065'681.95	919'691.70 145'990.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	561'539.54 169'036.25	730'575.79	579'853.00 210'000.00	789'853.00	534'644.25 220'101.00	754'745.25
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	1'889'254.19 9'306'750.25	11'196'004.44	2'035'653.00 8'807'150.00	10'842'803.00	1'256'082.88 7'895'160.07	9'151'242.95

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	15'348'219.92	15'919'434.53	15'926'706.00	15'775'776.00	14'388'582.02	13'350'587.97
	Nettoergebnis	571'214.61			150'930.00		1'037'994.05
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	2'014'293.23	795'575.05	2'017'600.00	769'500.00	1'986'816.42	825'907.40
	Nettoergebnis		1'218'718.18		1'248'100.00		1'160'909.02
011	Legislative	72'550.70	245.00	61'200.00	1'000.00	57'325.50	973.80
	Nettoergebnis		72'305.70		60'200.00		56'351.70
011	Legislative	72'550.70	245.00	61'200.00	1'000.00	57'325.50	973.80
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	34'717.90		28'000.00		29'119.80	
3030.00	Sozialleistungen	2'231.15		1'300.00		1'470.40	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publicationen	13'963.50		11'000.00		14'255.70	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	855.90		1'000.00			
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	3'196.15		1'900.00		2'386.80	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	17'586.10		18'000.00		10'092.80	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		245.00		1'000.00		973.80
012	Exekutive	212'425.15	795.00	217'400.00		269'700.70	100'000.00
	Nettoergebnis		211'630.15		217'400.00		169'700.70
012	Exekutive	212'425.15	795.00	217'400.00		269'700.70	100'000.00
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	134'158.00		139'800.00		130'213.00	
3030.00	Sozialleistungen	11'633.95		14'400.00		13'786.05	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	40.00		2'600.00		530.40	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publicationen			600.00		1'948.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		115.00	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	8'828.75		9'000.00		9'575.40	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	33'435.10		23'000.00		60'429.05	
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	12'350.20		18'500.00		13'958.35	
3183.00	Honorare für Beratungen, Anwaltskosten, Gutachten u. Expertenberichte	11'979.15		9'000.00		38'843.95	
3650.00	Beiträge an private Institutionen					301.30	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		795.00				100'000.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Aufwand	Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
020	Gemeindeverwaltung	1'410'688.58	701'821.25	1'413'400.00	690'500.00	1'387'986.20	636'405.25	
	Nettoergebnis		708'867.33		722'900.00		751'580.95	
020	Gemeindeverwaltung	1'410'688.58	701'821.25	1'413'400.00	690'500.00	1'387'986.20	636'405.25	
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	3'645.00				2'700.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	929'566.65		929'800.00		861'163.25		
3030.00	Sozialleistungen	184'729.90		176'000.00		158'278.75		
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate			3'000.00		2'809.90		
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	4'392.75		6'000.00		1'585.90		
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	14'583.40		16'000.00		9'857.35		
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	11'848.50		14'400.00		13'743.10		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'329.75		1'500.00		710.30		
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'755.85		17'000.00		2'237.30		
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					1'849.10		
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	786.30		5'000.00		3'151.63		
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard- u. Software)	36'231.40		25'200.00		26'417.90		
3160.00	Mieten und Benützungskosten	13'233.25		12'700.00		18'537.55		
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	1'716.75		3'800.00		5'261.00		
3180.00	Dienstleistungen Dritter	34'276.30		33'000.00		122'291.85		
3181.01	Verwaltungskosten	28'212.08		28'500.00		26'899.97		
3182.00	Sachversicherungsprämien	866.25		1'700.00		1'682.30		
3184.00	EDV-Verarbeitungskosten	110'719.95		123'500.00		108'379.65		
3187.00	Steuern, Abgaben, Gebühren					666.00		
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	3'492.00		4'300.00		4'499.80		
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	13'302.50		12'000.00		12'502.50		
3650.00	Beiträge an private Institutionen					2'761.10		
4310.00	Gebührenerträge		500.05		1'000.00		880.00	
4350.00	Verkaufserlöse		40.00		100.00		60.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		36'594.20		7'000.00		23'039.25	
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		1'000.00		1'000.00		15'000.00	
4900.00	Aufteilung Personalaufwand		634'687.00		652'400.00		569'926.00	
4910.00	Aufteilung Sachaufwand		29'000.00		29'000.00		27'500.00	
021	Bauverwaltung	111'559.60	56'846.80	91'000.00	41'000.00	85'832.30	49'849.60	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		54'712.80		50'000.00		35'982.70
	Bauverwaltung	111'559.60	56'846.80	91'000.00	41'000.00	85'832.30	49'849.60
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen			300.00		411.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	130.00		200.00			
3180.00	Dienstleistungen Dritter	61'615.20		42'500.00		26'602.30	
3183.01	Inventarrevidierung	1'814.40				10'818.90	
3900.00	Anteil Personalaufwand	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4310.00	Gebührenerträge		36'685.25		40'000.00		48'490.00
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		20'161.55		1'000.00		1'359.60
090	Verwaltungsliegenschaften	181'202.95	27'992.00	203'500.00	29'000.00	164'638.32	27'445.75
	Nettoergebnis		153'210.95		174'500.00		137'192.57
090	Verwaltungsliegenschaften	181'202.95	27'992.00	203'500.00	29'000.00	164'638.32	27'445.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	14'144.70		13'500.00		19'903.35	
3030.00	Sozialleistungen	1'295.10		900.00		1'497.65	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			3'000.00		1'200.45	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen			2'000.00			
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'800.00		4'100.00		10'814.50	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'822.50		24'000.00		22'584.45	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'875.00		3'000.00		5'581.92	
3140.00	Baulicher Unterhalt	52'069.55		62'000.00		28'811.65	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	11'663.95		17'000.00		846.05	
3160.00	Mieten und Benützungskosten			500.00		460.00	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	377.15		2'000.00		250.00	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	24'786.25		33'500.00		12'693.05	
3181.01	Verwaltungskosten	1'160.80					
3182.00	Sachversicherungsprämien	6'824.95		8'500.00		6'456.70	
3187.00	Steuern, Abgaben, Gebühren					144.00	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	570.00		1'200.00		1'624.55	
3900.00	Anteil Personalaufwand	36'813.00		26'300.00		49'770.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4270.01	Mietzins Gemeindehaus		17'067.00		18'000.00		17'157.00
4270.04	Mietzins Feuerwehrlokal inkl. PP		8'000.00		11'000.00		8'000.00
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		270.00				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4360.00	Rückerstattungen Dritter		2'655.00				2'288.75
091	Zelglitrotte	25'866.25	7'875.00	31'100.00	8'000.00	21'333.40	11'233.00
	Nettoergebnis		17'991.25		23'100.00		10'100.40
091	Zelglitrotte	25'866.25	7'875.00	31'100.00	8'000.00	21'333.40	11'233.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	5'594.10		6'500.00		6'499.80	
3030.00	Sozialleistungen	557.65		400.00		500.25	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate			3'000.00		1'100.20	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'500.00		1'597.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'022.60		4'300.00		3'248.35	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	971.40		1'500.00		783.30	
3140.00	Baulicher Unterhalt	6'622.50		5'000.00		1'046.65	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	444.95		2'000.00			
3182.00	Sachversicherungsprämien	474.05		500.00		426.85	
3900.00	Anteil Personalaufwand	6'179.00		4'400.00		5'131.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		7'875.00		8'000.00		11'233.00
1	RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT	509'179.08	59'332.95	525'900.00	47'800.00	516'311.20	45'221.95
	Nettoergebnis		449'846.13		478'100.00		471'089.25
100	Rechtspflege	248'783.40	45'328.30	248'900.00	37'500.00	242'220.50	36'288.95
	Nettoergebnis		203'455.10		211'400.00		205'931.55
100	Rechtspflege	248'783.40	45'328.30	248'900.00	37'500.00	242'220.50	36'288.95
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	698.05		100.00		266.35	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	202.05				31.00	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	200.00					
3510.00	Entschädigung an den Kanton	14'663.50		13'200.00		14'564.30	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	17'833.70		15'000.00		17'417.60	
3521.00	KESB Winterthur	104'852.85		97'600.00		97'174.85	
3640.01	Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land	46'333.25		59'000.00		54'766.40	
3900.00	Anteil Personalaufwand	60'000.00		60'000.00		54'000.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4310.00	Gebührenerträge		39'513.90		36'000.00		32'728.00
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		30.00				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4350.00	Verkaufserlöse		180.00				
4360.00	Rückerstattungen Dritter		5'604.40		1'500.00		3'560.95
101	Vermessungswesen	24'419.65	380.65	17'000.00	1'500.00	21'807.50	1'023.00
	Nettoergebnis		24'039.00		15'500.00		20'784.50
101	Vermessungswesen	24'419.65	380.65	17'000.00	1'500.00	21'807.50	1'023.00
3180.00	Dienstleistungen Dritter	24'419.65		17'000.00		21'807.50	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		380.65		1'500.00		1'023.00
110	Polizei	22'987.50	2'750.00	23'900.00	1'000.00	22'515.00	1'510.00
	Nettoergebnis		20'237.50		22'900.00		21'005.00
110	Polizei	22'987.50	2'750.00	23'900.00	1'000.00	22'515.00	1'510.00
3180.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3510.00	Entschädigung an den Kanton	22'987.50		22'900.00		22'515.00	
4310.00	Gebührenerträge		2'750.00		1'000.00		1'510.00
120	Rechtssprechung	7'200.00	1'275.00	6'200.00	1'700.00	4'800.00	300.00
	Nettoergebnis		5'925.00		4'500.00		4'500.00
120	Rechtssprechung (Friedensrichter)	7'200.00	1'275.00	6'200.00	1'700.00	4'800.00	300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'200.00		6'200.00		4'800.00	
4310.00	Gebührenerträge		1'275.00		1'700.00		300.00
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	178'150.15	1'200.00	191'000.00	5'000.00	191'645.30	5'000.00
	Nettoergebnis		176'950.15		186'000.00		186'645.30
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	178'150.15	1'200.00	191'000.00	5'000.00	191'645.30	5'000.00
3180.00	Dienstleistungen Dritter	4'266.00		5'000.00		5'848.55	
3182.00	Sachversicherungsprämien	226.00		500.00		226.00	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	173'658.15		185'500.00		185'570.75	
4310.00	Gebührenerträge		1'200.00		5'000.00		5'000.00
160	Zivilschutz	27'638.38	8'399.00	38'900.00	1'100.00	33'322.90	1'100.00
	Nettoergebnis		19'239.38		37'800.00		32'222.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
160	Zivilschutz	27'638.38	8'399.00	38'900.00	1'100.00	33'322.90	1'100.00
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'615.08		2'500.00		2'736.35	
3140.00	Baulicher Unterhalt	409.05					
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	126.10					
3182.00	Sachversicherungsprämien	640.10		900.00		640.10	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	22'798.05		31'500.00		27'616.45	
3900.00	Anteil Personalaufwand	2'050.00		4'000.00		2'330.00	
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden				1'100.00		1'100.00
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		8'399.00				
2	BILDUNG	4'625'574.40	365'794.65	4'726'700.00	299'400.00	5'422'396.03	330'640.45
	Nettoergebnis		4'259'779.75		4'427'300.00		5'091'755.58
200	Kindergarten	400'640.65	1'625.55	299'400.00		426'176.85	
	Nettoergebnis		399'015.10		299'400.00		426'176.85
200	Kindergarten	400'640.65	1'625.55	299'400.00		426'176.85	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	20'091.60		3'600.00		18'434.05	
3030.00	Sozialleistungen	2'027.95		800.00		1'474.25	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate	4'298.75		3'700.00		7'194.70	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			1'300.00		800.00	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten			300.00			
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publicationen	809.00					
3101.00	Lehrmittel	117.80					
3102.00	Schulmaterial	10'960.65		8'100.00		6'885.55	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'349.00		1'500.00			
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	2'044.25		3'600.00		12'636.10	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	265.50					
3170.01	Schulreisen, Exkursionen	836.40		5'800.00		1'892.75	
3171.00	Schulische Veranstaltungen	2'709.15					
3180.00	Dienstleistungen Dritter					404.45	
3181.01	Verwaltungskosten					53.70	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'147.05		900.00		4'987.25	
3510.00	Entschädigung an den Kanton	352'983.55		269'800.00		335'414.05	
3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK)					36'000.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'625.55				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210	Primarschule	2'242'820.80	17'945.10	2'173'300.00	7'000.00	2'614'170.93	13'925.90
	Nettoergebnis		2'224'875.70		2'166'300.00		2'600'245.03
210	Primarschule	2'242'820.80	17'945.10	2'173'300.00	7'000.00	2'614'170.93	13'925.90
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	2'115.00				1'950.00	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	129'203.90		58'000.00		169'172.40	
3022.00	Entschädigung Dritte für Projekte	124.10		3'700.00		500.00	
3030.00	Sozialleistungen	36'635.20		12'600.00		22'931.65	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	139.35				412.20	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate	9'611.60				42'530.00	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'048.15		2'950.00		21'237.55	
3091.00	Stelleninserate	100.00		1'000.00			
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	16'174.40		17'150.00			
3101.00	Lehrmittel	27'783.70		45'800.00		32'456.35	
3102.00	Schulmaterial	59'734.70		61'700.00		53'509.83	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'744.90		13'500.00		11'760.00	
3112.00	Anschaffungen Einrichtungen	2'457.00		9'700.00		10'386.60	
3113.00	Anschaffungen Übriges			2'400.00		11'915.20	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	7'866.40		9'300.00		8'569.90	
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard- u. Software)	31'474.60		40'100.00		52'896.10	
3160.00	Mieten und Benützungskosten	28'872.50		42'000.00		37'040.30	
3170.01	Schulreisen, Exkursionen	29'777.65		37'600.00		19'061.25	
3170.02	Klassenlager	31'777.55		35'600.00		19'804.15	
3170.03	Projektwochen	2'408.75		6'000.00		10'697.10	
3171.00	Schulische Veranstaltungen	10'479.20		5'600.00		4'239.20	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'591.00				4'684.15	
3181.01	Verwaltungskosten	332.00				565.60	
3181.04	Dolmetscher/Kulturvermittler	796.50		1'000.00			
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	4'746.20		6'900.00		8'490.95	
3510.00	Entschädigung an den Kanton	1'790'826.45		1'760'700.00		1'877'884.05	
3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK)					190'000.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen					1'476.40	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		14'056.10		7'000.00		13'925.90
4610.00	Staatsbeiträge		3'889.00				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Tagesstrukturen	209'338.55	176'595.10	206'800.00	172'400.00	222'511.35	189'800.00
	Nettoergebnis		32'743.45		34'400.00		32'711.35
213	Tagesstrukturen	209'338.55	176'595.10	206'800.00	172'400.00	222'511.35	189'800.00
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	179'770.65		176'800.00		175'634.55	
3030.00	Sozialleistungen	28'410.85		24'000.00		23'675.40	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	577.05					
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			1'500.00		1'388.50	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	580.00					
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					7'742.25	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000.00		277.80	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten			3'500.00			
3180.00	Dienstleistungen Dritter					1'917.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen					11'875.85	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		176'595.10		172'400.00		189'800.00
214	Musikschule	285'271.70	100'992.15	332'500.00	90'000.00	370'162.65	92'908.20
	Nettoergebnis		184'279.55		242'500.00		277'254.45
214	Musikschule	285'271.70	100'992.15	332'500.00	90'000.00	370'162.65	92'908.20
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	285'271.70		332'500.00		370'162.65	
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		100'992.15		90'000.00		92'908.20
217	Schulliegenschaften und -anlagen	611'165.30	42'109.50	655'700.00	27'200.00	766'847.70	22'844.60
	Verwaltungsvermögen						
	Nettoergebnis		569'055.80		628'500.00		744'003.10
217	Schulliegenschaften und -anlagen	611'165.30	42'109.50	655'700.00	27'200.00	766'847.70	22'844.60
	Verwaltungsvermögen						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	320'137.85		324'400.00		331'626.15	
3030.00	Sozialleistungen	63'996.40		46'500.00		53'797.55	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	4'152.00					
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate	6'120.00		6'000.00		12'138.65	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	450.00		300.00		4'164.20	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'985.00					
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'116.80		11'500.00		12'249.30	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'818.45		81'100.00		64'543.10	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'384.50		30'000.00		26'259.45	
3132.00	Werkzeug und Werkgeschirr			2'000.00			
3140.00	Baulicher Unterhalt	54'423.85		75'000.00		187'787.25	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	6'911.15		7'000.00		7'304.70	
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard- u. Software)	122.20					
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	2'460.00		4'300.00		2'903.40	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	11'718.45		16'000.00		9'909.65	
3181.01	Verwaltungskosten	813.20					
3182.00	Sachversicherungsprämien	13'334.80		14'100.00		7'765.30	
3187.00	Steuern, Abgaben, Gebühren	5'258.65		8'500.00		7'671.95	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	217.00		800.00			
3650.00	Beiträge an private Institutionen					4'819.05	
3900.00	Anteil Personalaufwand	14'745.00		28'200.00		33'908.00	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		3'945.15		3'600.00		5'961.15
4360.00	Rückerstattungen Dritter		4'164.35		3'600.00		4'383.45
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		12'500.00				12'500.00
4900.00	Aufteilung Personalaufwand		21'500.00		20'000.00		
218	Volksschule Allgemeines Nettoergebnis	141'956.05	141'956.05	196'100.00	196'100.00	216'631.55	216'631.55
218	Volksschule Allgemeines	141'956.05		196'100.00		216'631.55	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	74'294.65		42'900.00		43'060.45	
3030.00	Sozialleistungen	13'891.55		7'000.00		10'406.25	
3050.00	Krankentaggeldversicherung	15'055.70		36'800.00		52'572.15	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	210.00		400.00			
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'025.00		1'500.00		3'944.90	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'010.00					
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	306.95					
3101.00	Lehrmittel	1'950.00		4'000.00			
3102.00	Schulmaterial	9.65					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	232.00					
3104.00	Medieneinkauf					4'570.25	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	160.20					
3171.00	Schulische Veranstaltungen	307.20				74'225.05	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Dienstleistungen Dritter	3'548.35					
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	6'059.10		8'700.00		7'097.80	
3181.01	Verwaltungskosten					765.70	
3181.03	Schulsozialarbeit			2'000.00			
3182.00	Sachversicherungsprämien	1'820.00		1'500.00		1'820.00	
3185.00	Schulbus und Transportkosten			2'400.00		10'381.00	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	310.00		2'600.00		2'841.50	
3510.00	Entschädigung an den Kanton	4'767.00		7'000.00		4'946.50	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	16'998.70		79'300.00			
219	Schulverwaltung	420'276.05	1'377.00	455'600.00		422'364.00	
	Nettoergebnis		418'899.05		455'600.00		422'364.00
219	Schulverwaltung	420'276.05	1'377.00	455'600.00		422'364.00	
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	120'988.00		133'800.00		124'513.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	86'992.10		87'000.00		89'192.10	
3022.00	Entschädigung Dritte für Projekte	2'460.25					
3030.00	Sozialleistungen	26'314.10		30'000.00		26'991.35	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	1'200.00					
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'630.00		1'600.00		11'654.80	
3091.00	Stelleninserate	532.80					
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	11'350.50		23'000.00			
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	1'360.25		1'600.00		2'496.20	
3101.00	Lehrmittel	77.60					
3102.00	Schulmaterial	31.20					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	501.90		1'000.00		1'166.60	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			6'000.00		5'844.70	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	3'024.00		4'800.00		4'860.00	
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard- u. Software)	49.00					
3160.00	Mieten und Benützungskosten	651.60					
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	343.05		2'500.00		-30.80	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'690.30		6'000.00			
3181.01	Verwaltungskosten	7'440.95		10'600.00		10'330.60	
3182.00	Sachversicherungsprämien	2'353.65					
3183.00	Honorare für Beratungen, Anwaltskosten, Gutachten u. Expertenberichte	1'550.00					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'150.00		4'100.00		900.00	
3510.00	Entschädigung an den Kanton	147'584.80		143'600.00		134'598.20	
3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK)					16'000.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen					-6'152.90	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'377.00				
220	Sonderschulung	312'680.30	25'150.25	403'000.00	2'800.00	380'257.80	11'161.75
	Nettoergebnis		287'530.05		400'200.00		369'096.05
220	Sonderschulung	312'680.30	25'150.25	403'000.00	2'800.00	380'257.80	11'161.75
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	360.00					
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	192'767.80		237'300.00		205'626.30	
3030.00	Sozialleistungen	32'276.40		40'000.00		35'288.70	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	527.10		2'300.00			
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate					16'661.20	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	440.00		1'400.00		959.90	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'230.00		1'300.00			
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	157.45					
3101.00	Lehrmittel	518.30		4'100.00		4'638.70	
3102.00	Schulmaterial	843.85		1'700.00			
3111.00	Anschaffungen Spiel- und Sportgeräte			800.00			
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46.50					
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten					74.10	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	20.00				5'498.70	
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	765.70					
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	10.30		600.00		105.00	
3630.00	Therapien	8'112.40		15'900.00		6'230.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	74'604.50		97'600.00		105'175.20	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		25'150.25		2'800.00		11'161.75
290	Bildungswesen Übriges	1'425.00		4'300.00		3'273.20	
	Nettoergebnis		1'425.00		4'300.00		3'273.20
290	Bildungswesen Übriges	1'425.00		4'300.00		3'273.20	
3022.00	Entschädigung Dritte für Projekte	1'425.00		2'100.00			
3180.00	Dienstleistungen Dritter					2'475.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand			2'200.00		766.20	
3650.00	Beiträge an private Institutionen					32.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	621'468.30	159'861.60	670'800.00	157'100.00	607'187.38	136'781.75
	Nettoergebnis		461'606.70		513'700.00		470'405.63
300	Kulturförderung	39'166.80	8'622.65	53'000.00	13'200.00	46'130.00	13'839.00
	Nettoergebnis		30'544.15		39'800.00		32'291.00
300	Kulturförderung	39'166.80	8'622.65	53'000.00	13'200.00	46'130.00	13'839.00
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	4'995.00		4'800.00		5'225.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3030.00	Sozialleistungen	373.45		300.00		198.10	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			500.00		71.95	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publicationen	727.80					
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	60.00		100.00		31.45	
3140.00	Baulicher Unterhalt			3'000.00		567.80	
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	1'451.90		2'000.00		1'165.70	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	11'217.65		23'500.00		16'737.40	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	15'552.00		13'800.00		17'101.60	
3900.00	Anteil Personalaufwand	1'789.00		2'000.00		2'031.00	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		8'622.65		13'200.00		13'839.00
301	Bibliothek	107'118.40	10'956.35	119'700.00	11'500.00	118'188.70	11'247.95
	Nettoergebnis		96'162.05		108'200.00		106'940.75
301	Bibliothek	107'118.40	10'956.35	119'700.00	11'500.00	118'188.70	11'247.95
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder	375.00		1'500.00		3'034.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	70'539.25		78'000.00		74'449.05	
3022.00	Entschädigung Dritte für Projekte	750.00					
3030.00	Sozialleistungen	8'896.05		8'200.00		8'350.40	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate	165.00					
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	30.00		2'000.00		1'476.60	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	390.00		1'000.00		791.70	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publicationen	186.70					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Medieneinkauf	19'248.35		18'000.00		18'599.40	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					549.50	
3111.00	Anschaffungen Spiel- und Sportgeräte			1'000.00			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	817.05		1'300.00		619.25	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'369.35		2'500.00		1'826.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	388.80		3'000.00		2'608.20	
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard- u. Software)	2'219.40					
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	251.80					
3180.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3181.01	Verwaltungskosten	927.90				3'047.05	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	263.75		3'200.00			
3650.00	Beiträge an private Institutionen					2'837.15	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		54.85				
4390.00	Übrige Erträge		6'901.50		7'500.00		7'247.95
4620.00	Beitrag Primarschule Dägerlen		4'000.00		4'000.00		4'000.00
320	Massenmedien	50'991.40	19'198.60	43'000.00	12'400.00	50'914.88	13'863.80
	Nettoergebnis		31'792.80		30'600.00		37'051.08
320	Massenmedien	50'991.40	19'198.60	43'000.00	12'400.00	50'914.88	13'863.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	4'500.00		5'000.00		6'500.00	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	35'756.15		32'000.00		40'090.88	
3112.00	Anschaffungen Einrichtungen	247.30					
3180.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		4'324.00	
3181.01	Verwaltungskosten	4'487.95					
4390.00	Übrige Erträge		18'758.60		12'000.00		13'383.80
4391.00	Abo. Hettlinger Zytig		440.00		400.00		480.00
340	Sport	16'731.95		15'700.00		20'142.00	
	Nettoergebnis		16'731.95		15'700.00		20'142.00
340	Sport+Schiesswesen	16'731.95		15'700.00		20'142.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	686.20					
3140.00	Baulicher Unterhalt	4'028.40		4'000.00		11'366.20	
3160.00	Mieten und Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	9'017.35		8'700.00		5'775.80	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Schwimmbad	278'259.85	76'949.00	295'300.00	75'000.00	261'977.45	58'224.00
	Nettoergebnis		201'310.85		220'300.00		203'753.45
341	Schwimmbad	278'259.85	76'949.00	295'300.00	75'000.00	261'977.45	58'224.00
3030.00	Sozialleistungen	2'365.65		1'600.00		5'358.45	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	385.55					
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate	16'093.30		23'000.00		38'355.85	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'530.00		1'500.00		1'311.40	
3091.00	Stelleninserate	1'873.05		3'000.00			
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	280.00		4'600.00		642.85	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	3'152.55				1'127.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'377.40		10'600.00		15'569.15	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	28'012.95		33'000.00		26'413.95	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'172.45		23'400.00		13'550.85	
3140.00	Baulicher Unterhalt	35'066.00		30'000.00		27'093.00	
3145.00	Übrige Unterhaltskosten	585.65					
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	2'110.00		8'000.00		8'090.05	
3160.00	Mieten und Benützungskosten	600.00					
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	1'832.90		3'000.00		4'389.20	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	20'576.00		21'200.00		11'056.90	
3180.01	Separate Sammlungen (Glas, Papier etc.)	376.75					
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	63.15					
3181.01	Verwaltungskosten	1'348.50		1'000.00		481.45	
3182.00	Sachversicherungsprämien	4'141.00		4'400.00		3'819.75	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand			2'000.00		307.80	
3650.00	Beiträge an private Institutionen					3'868.80	
3900.00	Anteil Personalaufwand	126'317.00		125'000.00		100'541.00	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		76'639.00		75'000.00		57'424.00
4350.00	Verkaufserlöse		160.00				
4360.00	Rückerstattungen Dritter		150.00				800.00
345	Sauna	41'734.45	36'015.00	36'000.00	36'000.00	41'918.20	32'732.00
	Nettoergebnis		5'719.45				9'186.20
345	Sauna	41'734.45	36'015.00	36'000.00	36'000.00	41'918.20	32'732.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	22'868.55		22'000.00		23'463.40	
3030.00	Sozialleistungen	1'925.30		1'500.00		1'624.65	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen					149.10	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'704.20		7'000.00		7'387.20	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'108.85		2'000.00		2'737.65	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'377.45		1'000.00		1'233.60	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte			500.00		272.00	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	171.00					
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	63.75					
3182.00	Sachversicherungsprämien	153.35				124.60	
3900.00	Anteil Personalaufwand	5'362.00		2'000.00		4'926.00	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		36'015.00		36'000.00		32'732.00
346	Mehrzweckhalle	87'465.45	8'120.00	108'100.00	9'000.00	67'916.15	6'875.00
	Nettoergebnis		79'345.45		99'100.00		61'041.15
346	Mehrzweckhalle	87'465.45	8'120.00	108'100.00	9'000.00	67'916.15	6'875.00
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder			1'100.00		765.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals			100.00			
3030.00	Sozialleistungen					0.20	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			7'500.00		948.00	
3111.00	Anschaffungen Spiel- und Sportgeräte	4'518.10		1'200.00		500.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'887.35		35'000.00		28'758.15	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	344.65		2'000.00		1'901.15	
3140.00	Baulicher Unterhalt	23'144.75		35'000.00		27'383.10	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	3'233.05		3'000.00		571.90	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	17'276.45		18'000.00		801.20	
3181.01	Verwaltungskosten	518.60					
3182.00	Sachversicherungsprämien	3'531.50		3'200.00		3'179.45	
3900.00	Anteil Personalaufwand	4'011.00		2'000.00		3'108.00	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		8'120.00		9'000.00		6'875.00
4	GESUNDHEIT	904'325.08	153'785.76	866'700.00	99'800.00	701'237.37	131'089.57
	Nettoergebnis		750'539.32		766'900.00		570'147.80
400	Spitäler					6'319.90	
	Nettoergebnis						6'319.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Spitäler					6'319.90	
3612.00	Sockelbeiträge an Universitätsspital					6'319.90	
410	Kranken- und Pflegeheime		153'785.76		99'800.00		131'089.57
	Nettoergebnis	153'785.76		99'800.00		131'089.57	
410	Kranken- und Pflegeheime		153'785.76		99'800.00		131'089.57
4270.00	Liegenschaftserträge VV		99'824.00		99'800.00		98'824.00
4620.05	Beiträge der Verbandsgemeinden		53'961.76				32'265.57
415	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	448'302.05		488'300.00		349'546.40	
	Nettoergebnis		448'302.05		488'300.00		349'546.40
415	Pflegefinanzierung Alters- u. Pflegeheime	448'302.05		488'300.00		349'546.40	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	180'354.15		300'000.00		197'643.85	
3621.00	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'293.60				989.25	
3622.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege an übrige Leistungserbringer	153'296.85		90'000.00		53'847.20	
3623.00	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege an übrige Leistungsempfänger	2'999.20		5'000.00		4'512.15	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	80'979.30		60'300.00		59'945.05	
3651.00	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege an priv. Institutionen	3'494.40				1'293.60	
3652.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege an private Institutionen	25'670.20		33'000.00		31'315.30	
3653.00	Beiträge an ambulante Krankenpflege (Spitex)	214.35					
440	Ambulante Krankenpflege	5'520.00		7'500.00		8'780.90	
	Nettoergebnis		5'520.00		7'500.00		8'780.90
	Ambulante Krankenpflege	5'520.00		7'500.00		8'780.90	
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	115.00					
3181.02	Hebammen Pikettentschädigung	1'840.00		1'500.00		1'955.00	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand					3'323.90	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	3'065.00		5'500.00		3'002.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	500.00		500.00		500.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Pflegefinanzierung abulante Krankenpflege (Spitex)	403'616.78		329'600.00		300'769.27	
	Nettoergebnis		403'616.78		329'600.00		300'769.27
445	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	403'616.78		329'600.00		300'769.27	
3181.02	Hebammen Pikettentschädigung	230.00					
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	393'248.82		326'600.00		298'143.97	
3622.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege an übrige Leistungserbringer	691.20					
3650.00	Beiträge an private Institutionen	884.40				869.55	
3652.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege an private Institutionen	32.30					
3653.00	Beiträge an ambulante Krankenpflege (Spitex)	8'530.06		3'000.00		1'755.75	
450	Krankheitsbekämpfung	23'907.00		23'800.00		23'415.60	
	Nettoergebnis		23'907.00		23'800.00		23'415.60
450	Krankheitsbekämpfung	23'907.00		23'800.00		23'415.60	
3640.02	Beiträge an Suchtprävention	23'907.00		23'800.00		23'415.60	
460	Schulgesundheits	16'154.20		14'500.00		11'955.30	
	Nettoergebnis		16'154.20		14'500.00		11'955.30
460	Schulgesundheits	16'154.20		14'500.00		11'955.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	3'276.00		4'400.00		4'633.50	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	798.00					
3030.00	Sozialleistungen	191.90		300.00		223.25	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand			300.00		120.80	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	584.20		1'500.00		428.10	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	584.80		500.00		612.10	
3660.00	Beiträge an Private	10'719.30		7'500.00		5'937.55	
470	Lebensmittelkontrolle	6'825.05		3'000.00		450.00	
	Nettoergebnis		6'825.05		3'000.00		450.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
470	Lebensmittelkontrolle	6'825.05		3'000.00		450.00	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	6'825.05		3'000.00		450.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'092'297.31	1'162'390.45	2'038'400.00	1'155'620.00	1'633'715.20	994'119.35
	Nettoergebnis		929'906.86		882'780.00		639'595.85
500	Sozialversicherung Allgemeines	1'685.40	7'386.20	25'100.00	24'700.00	30'026.25	22'780.20
	Nettoergebnis	5'700.80			400.00		7'246.05
500	Sozialversicherung Allgemeines	1'685.40	7'386.20	25'100.00	24'700.00	30'026.25	22'780.20
3030.00	Sozialleistungen	1'685.40		1'300.00		1'455.00	
3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK)					28'571.25	
3610.01	Beiträge an die FAK			23'800.00			
4360.00	Rückerstattungen Dritter		2'400.00		19'900.00		18'000.00
4510.00	Rückerstattungen Kanton		4'986.20		4'800.00		4'780.20
520	Krankenversicherung	104'690.00	104'598.00	130'000.00	130'000.00	143'401.95	143'401.95
	Nettoergebnis		92.00				
520	Krankenversicherung	104'690.00	104'598.00	130'000.00	130'000.00	143'401.95	143'401.95
3650.00	Beiträge an private Institutionen	104'690.00		130'000.00		127'554.95	
3661.00	Wohnsitz in der Gemeinde					15'847.00	
4361.00	Rückerstattungen Dritter mit Wohnsitz in der Gemeinde						13'475.00
4362.00	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien						808.00
4600.00	Bundesbeiträge		55'597.85		71'500.00		71'015.40
4610.00	Staatsbeiträge		49'000.15		58'500.00		58'103.55
530	Zusatzleistungen zur AHV/IV	460'030.00	200'327.10	484'900.00	204'900.00	540'277.40	302'943.00
	Nettoergebnis		259'702.90		280'000.00		237'334.40
530	Zusatzleistungen zur AHV/IV	460'030.00	200'327.10	484'900.00	204'900.00	540'277.40	302'943.00
3180.00	Dienstleistungen Dritter	10'618.00		11'700.00		5'848.00	
3661.01	EL Betagte	127'228.00		114'900.00		119'009.00	
3661.02	EL Hinterlassene	2'472.00		7'400.00		1'442.00	
3661.03	EL Invalide	253'002.00		248'800.00		339'062.00	
3662.01	BH Betagte	11'341.00		14'900.00		15'729.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3662.02	BH Hinterlassene	2'424.00		7'300.00		1'414.00	
3662.03	BH Invalide	7'575.00		6'100.00		8'292.00	
3663.00	Gemeindezuschüsse	6'272.00		5'400.00		4'158.00	
3664.01	KK Betagte	15'160.65		41'100.00		20'306.55	
3664.03	KK Invalide	21'937.35		25'300.00		23'016.85	
3900.00	Anteil Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4361.00	Rückerstattungen Dritter mit Wohnsitz in der Gemeinde		8'536.00				113'953.00
4362.00	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien		1'455.00				2'118.00
4363.00	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		192.00				5'504.00
4364.00	Rückerstattungen Krankheitskosten		783.10				
4610.00	Staatsbeiträge		189'361.00		204'900.00		181'368.00
540	Jugend	261'282.11		267'400.00		226'672.65	
	Nettoergebnis		261'282.11		267'400.00		226'672.65
540	Jugend	261'282.11		267'400.00		226'672.65	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'232.95		1'000.00		95.20	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'505.55					
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	337.55					
3145.00	Übrige Unterhaltskosten	1'037.90					
3181.01	Verwaltungskosten	745.55		700.00		843.00	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	88'607.35		93'200.00		71'825.50	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	142'733.81		143'000.00		125'740.55	
3620.02	Elternbriefe	1'017.50		2'000.00		160.50	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	500.00		500.00		500.00	
3650.01	Jugendförderung	20'860.00		23'000.00		21'180.00	
3653.01	Jugendtreff	1'703.95		3'000.00		5'327.90	
3900.00	Anteil Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
542	Kinderkrippen					1'800.00	
	Nettoergebnis						1'800.00
542	Kinderkrippen					1'800.00	
3180.00	Dienstleistungen Dritter					1'800.00	
550	Invalidität	982.00		1'000.00		995.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		982.00		1'000.00		995.00
550	Invalidität	982.00		1'000.00		995.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	982.00		1'000.00		995.00	
561	Mehrfamilienhaus Hünikerstrasse 1	32'050.60	144'786.45	54'700.00	139'000.00	28'156.35	157'683.85
	Nettoergebnis	112'735.85		84'300.00		129'527.50	
561	MFH Hünikerstrasse 1	32'050.60	144'786.45	54'700.00	139'000.00	28'156.35	157'683.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	2'950.50		5'000.00		6'557.05	
3030.00	Sozialleistungen	372.40		400.00		693.95	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'140.95		4'800.00		2'018.65	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3140.00	Baulicher Unterhalt	17'463.85		14'000.00		10'733.80	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte			1'000.00			
3180.00	Dienstleistungen Dritter	7'086.85		23'000.00		5'259.75	
3182.00	Sachversicherungsprämien	1'538.05		1'500.00		1'538.05	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand					95.10	
3900.00	Anteil Personalaufwand	1'498.00		3'500.00		1'260.00	
4270.00	Liegenschaftserträge VV		137'213.00		132'000.00		139'146.00
4360.00	Rückerstattungen Dritter		7'573.45		7'000.00		18'537.85
562	Mehrfamilienhaus Schösslistrasse 3	44'778.25	67'949.00	40'800.00	61'000.00	35'744.05	69'650.45
	Nettoergebnis	23'170.75		20'200.00		33'906.40	
562	MFH Schösslistrasse 3	44'778.25	67'949.00	40'800.00	61'000.00	35'744.05	69'650.45
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'772.60		1'500.00			
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
3140.00	Baulicher Unterhalt	9'062.30		11'000.00		8'998.45	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'478.50		2'700.00		2'516.75	
3182.00	Sachversicherungsprämien	1'309.85		1'300.00		1'309.85	
3900.00	Anteil Personalaufwand	1'420.00		2'000.00		1'184.00	
3920.00	Anteil Passivzinsen	21'735.00		21'800.00		21'735.00	
4230.00	Liegenschaftenerträge FV				61'000.00		69'008.00
4270.00	Liegenschaftserträge VV		67'949.00				
4360.00	Rückerstattungen Dritter						642.45

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'042'864.80	575'312.75	886'000.00	534'200.00	491'270.35	236'578.40
	Nettoergebnis		467'552.05		351'800.00		254'691.95
580	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'042'864.80	575'312.75	886'000.00	534'200.00	491'270.35	236'578.40
3661.00	Wohnsitz in der Gemeinde	300'374.85		265'000.00		277'600.60	
3665.00	Gesetzl. wirtsch. Hilfe an übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz in der Gmd. (ohne Kostenersatz)	73'109.20		104'000.00		110'721.60	
3666.00	Gesetzl. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (voller Kostenersatz)	492'888.55		487'000.00		68'611.25	
3667.00	Gesetzl. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (ohne Kostenersatz)	176'492.20		30'000.00		34'336.90	
4361.00	Rückerstattungen Dritter mit Wohnsitz in der Gemeinde		27'827.65		30'000.00		140'231.50
4365.00	Rückerstattungen Dritter für übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde (ohne Kostenersatz)		43'798.55		1'300.00		12'468.65
4366.00	Rückerstattungen Dritter für Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (voller Kostenersatz)		492'888.55		487'000.00		68'611.25
4610.00	Staatsbeiträge		10'798.00		15'900.00		15'267.00
588	Asylbewerberbetreuung	6'795.05	1'560.00	10'800.00	1'620.00	4'942.20	1'300.00
	Nettoergebnis		5'235.05		9'180.00		3'642.20
588	Asylbewerberbetreuung	6'795.05	1'560.00	10'800.00	1'620.00	4'942.20	1'300.00
3140.00	Baulicher Unterhalt	46.90					
3160.00	Mieten und Benützungskosten			1'300.00		510.00	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'748.15		5'500.00		2'432.20	
3900.00	Anteil Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'560.00		1'620.00		1'300.00
589	Soziale Wohlfahrt: Übriges	137'139.10	60'470.95	137'700.00	60'200.00	130'429.00	59'781.50
	Nettoergebnis		76'668.15		77'500.00		70'647.50
589	Soziale Wohlfahrt	137'139.10	60'470.95	137'700.00	60'200.00	130'429.00	59'781.50
3000.00	Behörden-, Kommissionsentschädigungen, Tag- u. Sitzungsgelder					600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	13'728.80		11'300.00		8'339.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Sozialleistungen	124.60				33.05	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	610.00					
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'300.00			
3160.00	Mieten und Benützungskosten	19'850.00		15'600.00		16'102.00	
3161.00	Tageskarten SBB	25'800.00		27'000.00		25'800.00	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	3'359.10		2'000.00		3'125.50	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	15'894.50		28'800.00		18'875.30	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	13'610.50		23'300.00		21'185.60	
3660.02	Alimentenbevorschussung	44'161.60		28'400.00		36'368.05	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		3'540.00				
4350.00	Verkaufserlöse		26'460.00		28'000.00		27'888.20
4360.00	Rückerstattungen Dritter		27'878.00		30'800.00		31'893.30
4611.00	Verwaltungskostenanteil Zusatzleistungen AHV/ALV		2'592.95		1'400.00		
6	VERKEHR	667'989.65	6'947.55	683'300.00	21'000.00	664'509.34	61'147.60
	Nettoergebnis		661'042.10		662'300.00		603'361.74
620	Gemeindestrassen	514'670.65	467.55	530'000.00	21'000.00	506'784.34	61'147.60
	Nettoergebnis		514'203.10		509'000.00		445'636.74
620	Gemeindestrassen	514'670.65	467.55	530'000.00	21'000.00	506'784.34	61'147.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	543.40					
3030.00	Sozialleistungen	63.65				1.80	
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	478.45		1'500.00			
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate			9'000.00		6'401.60	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	121.80		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					2'999.55	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	601.80					
3131.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial Strassen inkl. Salz	20'126.15		15'000.00		14'325.89	
3132.00	Werkzeug und Werkzeugeschirr	479.30		500.00		340.95	
3133.00	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln usw.	1'532.00		2'000.00		1'645.30	
3141.00	Winterdienst (ohne Salz)	30'909.60		70'000.00		48'251.05	
3142.00	Strassenreinigung	40'223.35		30'000.00		45'533.80	
3143.00	Strassenbeleuchtungen und -signale inkl. Stromverbrauch, Markierungen	47'196.90		38'000.00		37'176.55	
3144.00	Belagsarbeiten, Staubfreimachung	164'751.55		138'000.00		131'865.80	
3145.00	Übrige Unterhaltskosten	8'855.05		15'000.00		15'770.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3148.00	Strassenentwässerung (SEVO)	53'509.70		53'500.00		53'509.70	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	2'553.10		7'000.00		5'767.65	
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen (Hard- u. Software)	507.60					
3160.00	Mieten und Benützungskosten	4'200.00		4'200.00		3'850.00	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	689.40		500.00		1'443.70	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	21'237.15		25'000.00		38'373.40	
3181.01	Verwaltungskosten	615.20					
3182.00	Sachversicherungsprämien	3'153.50		2'800.00		1'892.10	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand					73.00	
3900.00	Anteil Personalaufwand	112'322.00		117'000.00		97'562.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		467.55		21'000.00		61'147.60
640	Bundesbahnen	8'980.00	6'480.00	9'000.00		8'980.00	
	Nettoergebnis		2'500.00		9'000.00		8'980.00
640	Bundesbahnen	8'980.00	6'480.00	9'000.00		8'980.00	
3600.00	Beiträge an den Bund	6'480.00		6'500.00		6'480.00	
3900.00	Anteil Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	500.00		500.00		500.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		960.00				
4490.00	Übrige Beiträge		5'520.00				
650	Regionalverkehr	144'339.00		144'300.00		148'745.00	
	Nettoergebnis		144'339.00		144'300.00		148'745.00
650	Regionalverkehr	144'339.00		144'300.00		148'745.00	
3640.03	Beiträge an Verkehrsverbund	144'339.00		144'300.00		148'745.00	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'462'299.14	1'289'166.29	1'781'800.00	1'592'900.00	1'065'681.95	919'691.70
	Nettoergebnis		173'132.85		188'900.00		145'990.25
700	Wasserversorgung	25'220.30		38'000.00		26'489.50	
	Nettoergebnis		25'220.30		38'000.00		26'489.50
700	Wasserversorgung	25'220.30		38'000.00		26'489.50	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'452.00		28'000.00		26'130.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	5'768.30		10'000.00		359.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
701	Wasserwerk	666'747.91	666'747.91	947'500.00	947'500.00	333'308.75	333'308.75
701	Wasserwerk	666'747.91	666'747.91	947'500.00	947'500.00	333'308.75	333'308.75
3030.00	Sozialleistungen					0.20	
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	445.00					
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	21.99				816.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'764.49				1'039.00	
3121.00	Ankauf Wasser	63'307.85		98'000.00		83'671.40	
3122.00	Energie Pumpanlagen	17'579.75		15'000.00		15'439.75	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	74.95		500.00		217.65	
3140.00	Baulicher Unterhalt	21'949.45		109'000.00		208.15	
3140.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	7'380.90				609.05	
3140.02	Unterhalt Leitungen/Hydranten	49'004.19				101'722.45	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	1'458.31		5'000.00		3'948.55	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	465.30				90.50	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	35'664.35		31'300.00		46'737.90	
3181.01	Verwaltungskosten	2'146.31		2'000.00		1'157.40	
3182.00	Sachversicherungsprämien	3'824.75		3'000.00		2'968.15	
3187.00	Steuern, Abgaben, Gebühren	5'424.20		5'200.00		6'678.60	
3900.00	Anteil Personalaufwand	95'482.00		74'500.00		65'004.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3930.00	Anteil Abschreibungen	356'754.12		601'000.00			
4340.01	Wasserzins		154'883.80		142'000.00		128'248.90
4340.03	Bauwasser		4'045.85				3'655.30
4340.04	Grundgebühren		35'017.21		65'000.00		63'517.70
4360.00	Rückerstattungen Dritter		6'070.00				30'230.70
4390.00	Übrige Erträge		1'000.00				
4610.00	Staatsbeiträge		20'400.00		35'000.00		21'932.00
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		393'049.20		662'700.00		34'166.40
4920.00	Verzinsung Kapital		52'281.85		42'800.00		51'557.75
710	Abwasserbeseitigung	355'315.91	355'315.91	343'800.00	343'800.00	325'634.70	325'634.70
710	Abwasserbeseitigung	355'315.91	355'315.91	343'800.00	343'800.00	325'634.70	325'634.70
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	196.40				96.90	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	37'099.68		25'000.00		32'834.80	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3187.00	Steuern, Abgaben, Gebühren	3'223.50					
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	147'765.09		159'700.00		135'530.10	
3800.00	Einlage Spezialfinanzierung	103'071.12		104'100.00		64'132.00	
3900.00	Anteil Personalaufwand	41'351.00		53'000.00		30'795.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3930.00	Anteil Abschreibungen	20'609.12				60'245.90	
4340.04	Grundgebühren		136'147.90		140'000.00		135'497.80
4342.00	Kläargebühren (Mengenpreis)		179'368.16		170'000.00		151'299.00
4920.00	Verzinsung Kapital		39'799.85		33'800.00		38'837.90
720	Abfallbeseitigung	262'827.22	262'827.22	298'600.00	298'600.00	250'934.25	250'934.25
720	Abfallbeseitigung	262'827.22	262'827.22	298'600.00	298'600.00	250'934.25	250'934.25
3030.00	Sozialleistungen					2.25	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate					150.00	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publicationen	662.10		3'000.00		839.80	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'634.05		10'000.00		4'743.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	133.10				549.50	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	109'841.46		125'000.00		104'626.35	
3180.01	Separate Sammlungen (Glas, Papier etc.)	7'066.93		12'000.00		10'068.90	
3180.02	Sonderabfälle Haushalt	2'062.87		2'100.00		1'787.25	
3180.03	Entschädigung Vereine (Papiersammlung)	12'113.20		15'000.00		13'360.00	
3180.04	Häckselservice / Kompostierung	72'273.86		80'000.00		80'972.20	
3181.01	Verwaltungskosten	1'070.95					
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	662.70					
3900.00	Anteil Personalaufwand	45'806.00		46'000.00		29'835.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	5'500.00		5'500.00		4'000.00	
4340.02	Kehrichtabfuhrgebühren		132'083.12		150'000.00		147'864.30
4340.04	Grundgebühren		84'998.93		85'000.00		84'109.30
4349.00	Entschädigung vorgezogene Entsorgungsgebühr		5'376.55		7'000.00		5'941.35
4360.00	Rückerstattungen Dritter		4'378.14		7'000.00		4'328.65
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		33'159.18		46'700.00		5'772.75
4920.00	Verzinsung Kapital		2'831.30		2'900.00		2'917.90
740	Friedhof und Bestattung	79'746.00	3'227.25	88'700.00	3'000.00	69'874.30	6'005.00
	Nettoergebnis		76'518.75		85'700.00		63'869.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740	Friedhof und Bestattung	79'746.00	3'227.25	88'700.00	3'000.00	69'874.30	6'005.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	11'811.00		12'300.00		11'569.45	
3030.00	Sozialleistungen	1'384.10		1'000.00		925.75	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'666.00					
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'783.95		1'600.00		1'603.15	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'805.20		2'500.00		1'715.20	
3140.00	Baulicher Unterhalt	5'089.40		2'000.00		3'429.95	
3149.00	Übriger baulicher Unterhalt	22'480.15		24'000.00		3'826.20	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	25.00		1'000.00			
3180.00	Dienstleistungen Dritter	17'353.05		25'000.00		30'678.15	
3182.00	Sachversicherungsprämien	291.25		300.00		257.80	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	328.90		3'000.00		2'658.65	
3900.00	Anteil Personalaufwand	15'728.00		16'000.00		13'210.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		3'227.25		3'000.00		6'005.00
750	Geässerunterhalt und -verbauung	33'525.70		40'000.00		18'312.55	
	Nettoergebnis		33'525.70		40'000.00		18'312.55
750	Gewässerunterhalt und -verbauung	33'525.70		40'000.00		18'312.55	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate					270.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	21'683.60		27'000.00		6'277.55	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	11'842.10		13'000.00		11'765.00	
700	Naturschutz	10'349.65		2'000.00		22'052.50	
	Nettoergebnis		10'349.65		2'000.00		22'052.50
770	Naturschutz	10'349.65		2'000.00		22'052.50	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	10'199.65		2'000.00		21'852.50	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	150.00				200.00	
780	Übriger Umweltschutz	22'834.45	1'048.00	17'300.00		12'456.40	3'809.00
	Nettoergebnis		21'786.45		17'300.00		8'647.40
780	Übriger Umweltschutz	22'834.45	1'048.00	17'300.00		12'456.40	3'809.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'263.05		7'200.00		7'219.75	
3030.00	Sozialleistungen	603.00		700.00		341.90	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					353.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000.00		1'583.30	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte			1'000.00			
3160.00	Mieten und Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	2'247.10		1'200.00		1'200.00	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	11'721.30		4'200.00		758.45	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'048.00				3'809.00
790	Raumordnung	5'732.00		5'900.00		6'619.00	
	Nettoergebnis		5'732.00		5'900.00		6'619.00
790	Raumordnung	5'732.00		5'900.00		6'619.00	
3640.04	Beiträge an die Regionalplanung	5'732.00		5'900.00		6'619.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	561'539.54	730'575.79	579'853.00	789'853.00	534'644.25	754'745.25
	Nettoergebnis	169'036.25		210'000.00		220'101.00	
800	Landwirtschaft	12'548.00	1'806.60	17'000.00		18'743.25	
	Nettoergebnis		10'741.40		17'000.00		18'743.25
800	Landwirtschaft	12'548.00	1'806.60	17'000.00		18'743.25	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	3'948.00		8'700.00		8'984.25	
3510.00	Entschädigung an den Kanton					1'459.00	
3650.00	Beiträge an private Institutionen	8'600.00		8'300.00		8'300.00	
4610.00	Staatsbeiträge		1'806.60				
810	Forstwesen	24'333.15		31'200.00		24'803.05	
	Nettoergebnis		24'333.15		31'200.00		24'803.05
810	Forstwesen	24'333.15		31'200.00		24'803.05	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	154.00		200.00		209.85	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	24'179.15		31'000.00		24'593.20	
811	Forstkulturen	11'090.55	6'144.00	13'500.00	7'000.00	14'792.45	9'816.00
	Nettoergebnis		4'946.55		6'500.00		4'976.45
	Forstkulturen	11'090.55	6'144.00	13'500.00	7'000.00	14'792.45	9'816.00
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	988.50		4'500.00		2'590.05	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Dienstleistungen Dritter	10'102.05		9'000.00		12'202.40	
4610.00	Staatsbeiträge		6'144.00		7'000.00		9'816.00
812	Holzernte Nettoergebnis	21'077.60	17'626.10	23'300.00	19'000.00	23'902.20	25'369.70
			3'451.50		4'300.00	1'467.50	
812	Holzernte	21'077.60	17'626.10	23'300.00	19'000.00	23'902.20	25'369.70
3180.00	Dienstleistungen Dritter	21'077.60		23'000.00		23'782.20	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand			300.00		120.00	
4350.01	Stammholz- u. Industrieholzverkauf		14'291.10		12'000.00		12'582.20
4350.03	Brennholz		140.00		1'000.00		340.00
4350.04	Hackschnitzel		3'195.00		6'000.00		12'447.50
813	Unterhalt Forststrassen Nettoergebnis	938.00	938.00	3'000.00	3'000.00	4'394.90	4'394.90
813	Unterhalt Forststrassen	938.00		3'000.00		4'394.90	
3140.00	Baulicher Unterhalt	938.00		3'000.00		4'394.90	
819	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen Nettoergebnis	2'129.00	2'129.00	2'000.00	2'000.00	2'940.00	2'940.00
819	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	2'129.00		2'000.00		2'940.00	
3900.00	Anteil Personalaufwand	2'129.00		2'000.00		2'940.00	
820	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	482.80	482.80	500.00	500.00	482.80	482.80
820	Jagd und Fischerei		482.80		500.00		482.80
4410.00	Anteil Jagdpachtzins		482.80		500.00		482.80
840	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	174'119.25	174'119.25	232'000.00	232'000.00	232'239.35	232'239.35
840	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel		174'119.25		232'000.00		232'239.35
4490.00	Übrige Beiträge		174'119.25		232'000.00		232'239.35

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
860	Energieversorgung	1'300.00	50'812.00	1'300.00	50'000.00	1'300.00	50'574.00
	Nettoergebnis	49'512.00		48'700.00		49'274.00	
860	Energieversorgung	1'300.00	50'812.00	1'300.00	50'000.00	1'300.00	50'574.00
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4360.00	Rückerstattungen Dritter		1'250.00				
4610.00	Staatsbeiträge		49'562.00		50'000.00		50'574.00
863	Fernwärme	479'585.04	479'585.04	481'353.00	481'353.00	436'263.40	436'263.40
863	Fernwärme	479'585.04	479'585.04	481'353.00	481'353.00	436'263.40	436'263.40
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500.00		13'500.00			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	143'929.14		121'000.00		179'609.90	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	677.92		2'000.00			
3140.00	Baulicher Unterhalt	49'115.98		51'500.00		5'035.70	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	7'516.30		10'000.00		6'237.65	
3182.00	Sachversicherungsprämien	8'431.80		2'000.00		2'133.55	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
3900.00	Anteil Personalaufwand	29'730.00		53'000.00		22'451.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3920.00	Anteil Passivzinsen	48'854.90		47'500.00		33'484.70	
3930.00	Anteil Abschreibungen	172'329.00		166'353.00		172'810.90	
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen		411'534.65		300'000.00		355'743.40
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		62'120.19		176'153.00		73'487.50
4920.00	Verzinsung Kapital		5'930.20		5'200.00		7'032.50
869	Energie, Übriges	8'538.20		7'200.00		7'505.00	
	Nettoergebnis		8'538.20		7'200.00		7'505.00
869	Energie	8'538.20		7'200.00		7'505.00	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	7'662.50		7'200.00		7'505.00	
3182.00	Sachversicherungsprämien	875.70					
9	FINANZEN UND STEUERN	1'889'254.19	11'196'004.44	2'035'653.00	10'842'803.00	1'256'082.88	9'151'242.95
	Nettoergebnis	9'306'750.25		8'807'150.00		7'895'160.07	
900	Gemeindesteuern	117'293.58	8'875'893.55	58'500.00	8'275'950.00	104'042.75	8'001'629.60

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	8'758'599.97		8'217'450.00		7'897'586.85	
900	Steuern	117'293.58	8'875'893.55	58'500.00	8'275'950.00	104'042.75	8'001'629.60
3180.00	Dienstleistungen Dritter	4'744.15		10'000.00		14'038.00	
3290.00	Skonti und Zinsausgaben Steuern	52'861.80		35'000.00		41'626.10	
3291.00	Vergütungszinsen Grundsteuern	30'197.85		4'000.00		5'444.30	
3300.00	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	13'102.18		1'500.00		11'645.25	
3510.00	Entschädigung an den Kanton	12'037.60		4'000.00		27'584.10	
3515.00	Kantonsanteil an den Hundeabgaben	4'350.00		4'000.00		3'705.00	
4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		7'361'721.40		7'040'000.00		6'931'295.30
4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre		668'586.55		606'000.00		705'864.70
4003.00	Personalsteuern		59'128.40		56'000.00		58'367.45
4004.00	Quellensteuern		180'112.15		125'550.00		43'110.25
4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		77'600.60		72'000.00		24'391.30
4007.00	Passive Steuerauscheidungen		-495'621.60		-381'600.00		-493'901.75
4008.00	Pauschale Steueranrechnung		-7'158.40		11'100.00		-4'367.00
4009.00	Nach- und Strafsteuern		51'695.90		8'900.00		6'719.05
4030.00	Grundstückgewinnsteuern		709'070.35		500'000.00		267'489.15
4031.00	Grundstückgewinnsteuern (Rückstellungen)						240'000.00
4061.00	Hundesteuern		23'580.00		22'000.00		23'040.00
4210.00	Guthabenzinsen		39'376.95		45'000.00		28'958.00
4211.00	Verzugszinsen Grundsteuern		11'864.55		4'000.00		3'885.85
4510.00	Rückerstattungen Kanton		103'616.00		96'000.00		102'084.00
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		92'320.70		71'000.00		64'693.30
920	Finanzausgleich	238'946.00	1'468'161.00	238'900.00	1'468'200.00	77'720.00	617'144.00
	Nettoergebnis	1'229'215.00		1'229'300.00		539'424.00	
920	Zentralkassenbeitrag & Finanzausgleich	238'946.00	1'468'161.00	238'900.00	1'468'200.00	77'720.00	617'144.00
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	238'946.00		238'900.00		77'720.00	
4441.00	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		602'195.00		602'200.00		617'144.00
4450.00	Steuerkraft- bzw. Ressourcenausgleichsbeiträge		865'966.00		866'000.00		
930	Einnahmenanteile		1'742.90		500.00		1'185.25
	Nettoergebnis	1'742.90		500.00		1'185.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Einnahmenanteile		1'742.90		500.00		1'185.25
4490.00	Übrige Beiträge		1'742.90		500.00		1'185.25
940	Kapitaldienst	154'752.83	160'814.70	139'900.00	159'000.00	154'236.48	150'470.80
	Nettoergebnis	6'061.87		19'100.00			3'765.68
940	Kapitaldienst	154'752.83	160'814.70	139'900.00	159'000.00	154'236.48	150'470.80
3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'250.23		2'300.00		2'326.13	
3210.00	Zinsen für kurzfristige Schulden	58.10		2'000.00			
3220.00	Zinsen für langfristige Schulden	51'100.00		50'400.00		51'100.00	
3230.00	Zinsen an Sonderrechnungen	501.30		500.00		464.30	
3920.00	Anteil Passivzinsen	100'843.20		84'700.00		100'346.05	
4200.00	Zinsen von Bank- und PC-Guthaben		526.90				4'553.20
4220.00	Zinsen auf Darlehen		4'000.00		4'000.00		5'000.00
4920.00	Verzinsung Kapital		156'287.80		155'000.00		140'917.60
942	Liegenschaften im Finanzvermögen	196'835.75	139'700.05	204'500.00	171'800.00	137'259.35	147'756.50
	Nettoergebnis		57'135.70		32'700.00	10'497.15	
942	Liegenschaften im Finanzvermögen	196'835.75	139'700.05	204'500.00	171'800.00	137'259.35	147'756.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	5'149.80		5'200.00		5'149.80	
3030.00	Sozialleistungen	68.40				65.40	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate					627.80	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial			1'000.00		402.30	
3140.00	Baulicher Unterhalt	87'980.85		98'100.00		32'541.95	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	12'483.80		9'000.00		1'650.20	
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand					7'184.00	
3900.00	Anteil Personalaufwand	4'455.00		4'500.00		2'940.00	
3910.00	Anteil Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3920.00	Anteil Passivzinsen	85'697.90		85'700.00		85'697.90	
4230.00	Liegenschaftenerträge FV		129'060.00		132'000.00		127'857.00
4233.00	Pacht- und Püntenzinsen		7'774.00		9'100.00		6'400.00
4360.00	Rückerstattungen Dritter		2'866.05		30'700.00		13'499.50
990	Abschreibungen	1'181'426.03	549'692.24	1'393'853.00	767'353.00	782'824.30	233'056.80
	Nettoergebnis		631'733.79		626'500.00		549'767.50

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Abschreibungen	1'181'426.03	549'692.24	1'393'853.00	767'353.00	782'824.30	233'056.80
3310.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	860'426.03		853'853.00		728'824.30	
3320.00	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	321'000.00		540'000.00		54'000.00	
4930.00	Aufteilung Abschreibungen		549'692.24		767'353.00		233'056.80

Nummer	Artengliederung Politische Gemeinde	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Titel						
5	Ausgaben						
50	Sachgüter	1'666'031.58		1'873'000		2'119'657.80	
56	Investitionsbeiträge	62'369.13		142'000		255'677.90	
57	Durchlaufende Beiträge	6'400.00		0		45'400.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	0				2'979.50	
	Total Ausgaben	1'734'800.71		2'015'000		2'423'715.20	
6	Einnahmen						
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		47'283.68		180'000		641'171.75
66	Beiträge mit Zweckbindung		52'420.00				-49'919.05
67	Durchlaufende Beiträge						45'400.00
	Total Einnahmen		99'703.68		180'000		636'652.70
	Total Ausgaben/Einnahmen	1'734'800.71	99'703.68	2'015'000.00	180'000.00	2'423'715.20	636'652.70
	Übertragungen in Spezialfinanzierungen (Konto 5930)					82'440.80	
	Nettoergebnis		1'635'097.03		1'835'000.00		1'869'503.30
	Total	2'210'832.57	2'210'832.57	1'681'300	1'681'300	2'506'156.00	2'506'156.00

Investitionsrechnung VV Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR Funkt VV detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Aufwand	Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Investitionsrechnung Nettoergebnis	1'734'800.71	1'734'800.71	2'015'000.00	180'000.00	1'835'000.00	2'506'156.00	636'652.70 1'869'503.30
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG Nettoergebnis	543'561.05	543'561.05	485'000.00	485'000.00		150'409.70	150'409.70
020	Gemeindeverwaltung Nettoergebnis	271'128.30	271'128.30	200'000.00	200'000.00			
5060.00	Neuanschaffung Softwareprogramm	271'128.30		200'000.00				
090	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	224'051.70	224'051.70	240'000.00	240'000.00		150'409.70	150'409.70
5030.01	Feuerpolizeiliche Auflagen Stationsstrasse 1 (Kanzlei)	59'165.60		50'000.00				
5030.02	Feuerpolizeiliche Auflagen/Notausgang Gemeindehaus	89'867.80		100'000.00				
5031.03	Sanitäre Anlagen Feuerwehrlokal	70'984.30		90'000.00				
5034.00	Heizungs- u. Boilerersatz Stationsstrasse 2						49'933.35	
5035.00	Fassadensanierung Stationsstrasse 2						52'937.95	
5036.00	WC-Anbau Pfadihüsli	4'034.00					47'538.40	
091	Zelglitrotte Nettoergebnis	48'381.05	48'381.05	45'000.00	45'000.00			
5030.05	Ersatz Küche und Malerarbeiten	48'381.05		45'000.00				
1	RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT Nettoergebnis	6'400.00	6'400.00				105'386.85	67'596.95 37'789.90
140	Feuerwehr und Feuerpolizei Nettoergebnis						37'789.90	37'789.90
5620.00	Investitionsbeitrag an Zweckverband						37'789.90	
160	Zivilschutz	6'400.00	6'400.00				67'596.95	67'596.95
5620.00	Investitionsbeitrag an Zweckverband						19'217.45	
5700.00	Ablieferung an Kanton	6'400.00					45'400.00	
5810.00	Amtliche Vermessung/Planungsausgaben						2'979.50	
6690.00	Fondsentnahme							22'196.95
6700.00	Einnahmen Zivilschutzraumbeiträge		6'400.00					45'400.00

Investitionsrechnung VV Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR Funkt VV detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Aufwand	Budget 2015	Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	105'812.55		225'000.00			
	Nettoergebnis		105'812.55		225'000.00		
210	Primarschule	21'553.05		100'000.00			
	Nettoergebnis		21'553.05		100'000.00		
5060.00	Neuanschaffung Softwareprogramm	21'553.05		50'000.00			
5061	Anpassung Serverinfrastruktur			50'000.00			
217	Schulliegenschaften und -anlagen VV	84'259.50		125'000.00			
	Nettoergebnis		84'259.50		125'000.00		
5031.01	Ersatz Heizungsregulierung	73'496.75		100'000.00			
5032.01	Optimierung Küche Hort und Mittagstisch	10'762.75		25'000.00			
3	KULTUR UND FREIZEIT	104'536.45		124'000.00		66'823.80	
	Nettoergebnis		104'536.45		124'000.00		66'823.80
340	Sport					66'823.80	
	Nettoergebnis						66'823.80
5090.00	Kinderspielplatz					66'823.80	
341	Schwimmbad	31'520.55		34'000.00			
	Nettoergebnis		31'520.55		34'000.00		
5030.04	Fassadensanierung alle Schwimmbadgebäude	31'520.55		34'000.00			
346	Mehrzweckhalle	73'015.90		90'000.00			
	Nettoergebnis		73'015.90		90'000.00		
5030.06	Ersatz Heizungs-/Lüftungregulierung MZH	73'015.90		90'000.00			
4	GESUNDHEIT	19'940.19		142'000.00		29'634.40	
	Nettoergebnis		19'940.19		142'000.00		29'634.40
410	Kranken- und Pflegeheime	19'940.19		142'000.00		29'634.40	
	Nettoergebnis		19'940.19		142'000.00		29'634.40
5620.00	Investitionsbeitrag an Zweckverband	19'940.19		142'000.00		29'634.40	
6	VERKEHR	155'796.20		118'000.00		261'987.55	

Investitionsrechnung VV Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR Funkt VV detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		155'796.20		118'000.00		261'987.55
620	Gemeindestrassen	155'796.20		118'000.00		261'987.55	
	Nettoergebnis		155'796.20		118'000.00		261'987.55
5011.00	Ersatz Strassenbeleuchtung					1'101.85	
5012.03	Sanierung Stationsstrasse	53'837.60					
5014	QP Oberdorf San. Alte Rutschwilerstrasse					215'613.10	
5015	QP Oberdorf Fussweg A-B					7'000.00	
5026	Sanierung Rutschwilerstrasse	101'958.60		118'000.00			
5060.02	2. Gemeindefahrzeug					38'272.60	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	601'646.92	47'283.68	701'000.00	180'000.00	576'132.90	465'355.75
	Nettoergebnis		554'363.24		521'000.00		110'777.15
701	Wasserversorgung	391'059.98	34'305.86	701'000.00	100'000.00	305'878.85	305'878.85
	Nettoergebnis		356'754.12		601'000.00		
5010.01	Diverse Wasserleitungen inkl. GWP			50'000.00		18'175.45	
5010.03	QP Oberdorf Wasserleitungersatz					205'262.60	
5010.04	Erschliessung Chüchlibergstrasse	91'269.69		80'000.00			
5010.06	Ersatz SBB-Querung Aeschemerstrasse			110'000.00			
5016	Schlösslistrasse, Ersatz östliche Wasserleitung	176'030.53		300'000.00			
5017.00	Ringleitung Aeschemerstrasse - Hünikerstrasse	67'437.13		110'000.00			
5031.00	Reservoir, zusätzliche Löscheserven etc.	56'322.63		51'000.00			
5930.00	Einlage Spezialfinanzierung					82'440.80	
6100.00	Anschlussgebühren		34'305.86		100'000.00		305'878.85
710	Abwasserbeseitigung	210'586.94	12'977.82		80'000.00	291'838.80	231'592.90
	Nettoergebnis		197'609.12	80'000.00			60'245.90
5012.04	Robotersanierungen Süd (Gübel-Birch)					120'172.80	
5012.04	Robotersanierungen Süd (Gübel-Birch)	168'158.00					
5018	Kanalisation Sunneberg, Pfadihütte, Chüechliberg					2'629.85	
5620.00	Investitionsbeitrag an Zweckverband	42'428.94				169'036.15	
6100.00	Anschlussgebühren		12'977.82		80'000.00		231'592.90
750	Gewässerunterhalt und -verbauung					-21'584.75	-72'116.00
	Nettoergebnis						50'531.25
5013	Hochwasserschutz					-21'584.75	

Investitionsrechnung VV Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR Funkt VV detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015		Aufwand	Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6690.00	Fondsentnahme							-72'116.00
	Volkswirtschaft Nettoergebnis	197'107.35	46'020.00	220'000.00		220'000.00	1'315'780.80	103'700.00
			151'087.35					1'212'080.80
863	Fernwärme Nettoergebnis						1'301'189.90	103'700.00
								1'197'489.90
5010.02	Fernleitungsnetz						90'607.80	
5060.03	Heizung und Installation						1'210'582.10	
6100.00	Anschlussgebühren							103'700.00
869	Energie, Übriges Nettoergebnis	197'107.35	46'020.00	220'000.00		220'000.00	14'590.90	14'590.90
			151'087.35					
5010.00	PV-Anlage Schulhaus/Turnhalle	197'107.35					14'590.90	
5030.03	Photovoltaikanlagen Haus A und Turnhalle			220'000.00				
6691.00	Photovoltaikmodule		46'020.00					
9	FINANZEN Nettoergebnis		1'635'097.03					
		1'635'097.03						
999	Abschluss Nettoergebnis		1'635'097.03					
		1'635'097.03						
6900.00	Aktivierung Investitionen		1'635'097.03					

Bestand Ende Vorjahr		Konto Bezeichnung	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Aktiven	Passiven
		1 Aktiven		
		10 Finanzvermögen		
3'102'142.39		100 Flüssige Mittel	3'235'176.89	
1'495'041.43		101 Guthaben	527'327.10	
7'362'194.00		102 Anlagen	7'162'194.00	
697'702.45		103 Transitorische Aktiven	980'458.17	
		11 Verwaltungsvermögen		
7'518'991.00		114 Sachgüter	8'009'662.00	
		115 Darlehen und Beteiligungen		
434'000.00		116 Investitionsbeiträge	407'000.00	
94'000.00		117 Übrige aktivierte Ausgaben	84'000.00	
		12 Spezialfinanzierungen		
		128 Vorschüsse für Spezialfinanzierungen		
		2 Passiven		
		20 Fremdkapital		
	1'735'980.48	200 Laufende Verpflichtungen		2'453'413.64
		201 Kurzfristige Schulden		
	3'000'000.00	202 Langfristige Schulden		3'000'000.00
	33'418.95	203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		35'920.25
	900'003.75	204 Rückstellungen		365'685.10
	224'435.50	205 Transitorische Passiven		353'474.00
		21 Verrechnungen		
	1'620'693.43	219 Abschluss der Verrechnungskonten		852'424.80
		22 Spezialfinanzierungen		
	6'848'087.05	228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen		6'432'233.65
20'704'071.27	14'362'619.16	Total Aktiven / Passiven	20'405'818.16	13'493'151.44

7. Bilanzzusammenzug

Bilanzzusammenzug Politische Gemeinde	Bestand Ende Vorjahr 2014		Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr 2015	
	Aktiven	Passiven	Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
Gesamtaktiven	20'704'071.27				20'405'818.16	
Gesamtpassiven		14'362'619.16				13'493'151.44
Kapitalkonto						
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		6'341'452.11		6'341'452.11		
Bilanzfehlbetrag anfangs Rechnungsjahr						
Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag						
Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:						
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung				571'214.61		
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung						
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr				6'912'666.72		6'912'666.72
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
	20'704'071.27	20'704'071.27			20'405'818.16	20'405'818.16

Bilanz Aktiven

Bilanz / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

BI Aktiven detailliert

Aktiven		31.12.2014	31.12.2015
	AKTIVEN	20'704'071.27	20'405'818.16
10	Finanzvermögen	12'657'080.27	11'905'156.16
1000	Kasse	7'688.20	5'832.45
1000.01	Kasse	7'688.20	5'832.45
1001	Postcheck	2'516'194.55	2'901'511.36
1001.01	Postcheck-Konto	2'516'194.55	2'901'511.36
1002	Banken	578'259.64	327'833.08
1002.01	Bankkontokorrent ZKB	403'890.29	241'780.23
1002.02	Liegenschaftenkonto ZKB	174'369.35	86'052.85
1010	Vorschüsse	5'059.15	0.00
1010.99	Vorschüsse	5'059.15	0.00
1011	Kontokorrente	267'325.81	259'375.26
1011.01	KK Zweckverband Kläranlage	44'316.45	0.00
1011.03	KK Schiessanlage Witerig	19'020.53	29'528.69
1011.04	KK AZiG Seuzach	152'631.17	184'021.57
1011.06	Betriebskredit Jugendsekretariat	3'000.00	3'000.00
1011.07	KK Zivilschutz	23'456.30	32'158.25
1011.08	KK Spitex	9'667.76	0.00
1011.10	KK ZV Erwachsenenschutz Winterthur-Land	15'233.60	10'666.75
1012	Restanzen Steuern	2'656.55	-880'538.70
1012.01	Steuerrestanzen	-655'809.25	-1'007'528.75
1012.02	Grundsteuern	483'479.00	33'606.40
1012.03	Guthaben bei anderen Gütern aus diversen Steuerabrechnungen	174'986.80	93'383.65
1014	Restanzen Beiträge	129'118.95	104'690.00
1014.01	Rest. Bundes-/Staatsbeiträge	129'118.95	104'690.00
1015	Debitoren-Guthaben	1'008'942.32	964'512.95
1015.01	Debitoren	814'464.90	346'657.90
1015.03	Debitoren manuell	48'245.32	0.00

Bilanz Aktiven

Bilanz / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

BI Aktiven detailliert

Aktiven		31.12.2014	31.12.2015
1015.05	Debitoren Zusatzleistungen	109'809.15	108'709.15
1015.10	Debitoren Gebühren (Wasser, Abwasser, Kehricht, Hundeabgabe)	34'829.35	508'968.65
1015.51	Forderung Verrechnungssteuer	1'593.60	177.25
1019	Übrige Guthaben	81'938.65	79'287.59
1019.01	Mietdepot Kaution A.S.	6'000.00	6'000.00
1019.21	Vorsteuer Abwasser	26'291.45	20'033.24
1019.23	Vorsteuer Abfall	12'782.60	11'302.51
1019.25	Vorsteuer Fernwärme	25'560.40	8'020.41
1019.26	Vorsteuer Wasser 2.5 %	1'557.80	1'139.85
1019.25	Vorsteuer Wasser 8 %	9'746.40	32'791.58
1022.02	Darlehen Reformierte Kirchgemeinde Hettlingen	200'000.00	0.00
1023.01	Nichtüberbaute Grundstücke FV	3'080'194.00	3'080'194.00
1023.02	Überbaute Grundstücke FV	4'082'000.00	4'082'000.00
1030.01	Transitorische Aktiven	634'802.05	879'755.67
1030.02	NK Liegenschaftenabr. Anderegg Immobilien-Treuhand AG	55'698.25	48'850.80
1030.03	Mieter Liegenschaftenabr. Anderegg Immobilien-Treuhand AG	7'202.15	51'851.70
11	Verwaltungsvermögen	8'046'991.00	8'500'662.00
1141	Tiefbauten	4'639'991.00	4'645'662.00
1141.01	Tiefbauten Gemeindegut	1'218'000.00	1'413'000.00
1141.02	Tiefbauten Friedhof	165'000.00	148'000.00
1141.81	Tiefbauten Fernwärme	3'256'991.00	3'084'662.00
1143	Hochbauten	2'823'000.00	3'086'000.00
1143.01	Hochbauten Gemeindegut	2'810'000.00	2'939'000.00
1143.02	Photovoltaikanlagen	13'000.00	147'000.00
1146	Mobilien	56'000.00	278'000.00
1146.01	Informatik PG	25'000.00	236'000.00
1146.02	Informatik PS	31'000.00	42'000.00
1162	Gemeinden	374'000.00	353'000.00
1162.05	Investitionsbeitrag Bibliotheksneubau	40'000.00	36'000.00
1162.06	Investitionsbeitrag AZIG Seuzach	300'000.00	287'000.00
1162.07	Investitionsbeitrag Zweckverband Feuerwehr	34'000.00	30'000.00

Bilanz Aktiven

Bilanz / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

BI Aktiven detailliert

Aktiven		31.12.2014	31.12.2015
1165	Private	60'000.00	54'000.00
1165.02	Kinderspielplatz QP Oberdorf	60'000.00	54'000.00
1171	Übrige aktivierte Ausgaben	94'000.00	84'000.00
1171.01	Bau- und Zonenordnung	56'000.00	50'000.00
1171.02	Verkehrsberuhigungskonzept	38'000.00	34'000.00

Bilanz Passiven

Bilanz / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

BI Passiven detailliert

Passiven		31.12.2014	31.12.2015
PASSIVEN		20'704'071.27	20'405'818.16
20	Fremdkapital	5'893'838.68	6'208'492.99
200	Laufende Verpflichtungen	1'735'980.48	2'453'413.64
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'025'976.08	1'570'567.41
2000.05	Kreditoren Liegenschaftabr. Anderegg Immobilien-Treuhand AG	18'453.15	21'016.55
2000.21	MWST Abwasser	40'762.60	23'014.75
2000.23	MWST Abfall	17'931.50	13'096.01
2000.25	MWST Fernwärme	23'515.05	26'130.20
2000.27	MWST Wasser	11'364.30	4'753.41
2001.03	Depot Saunaschlüssel	3'750.00	3'850.00
2001.04	Depots Grundstückgewinnsteuern	544'750.00	755'500.00
2001.08	Depot Kanalunterhalt Erschliessung Birch	7'000.00	7'000.00
2001.09	Depotgelder für Schlüssel Primarschule	4'560.00	4'560.00
2001.10	Mietdepot A.E. (selber bezahlt)	600.00	0.00
2001.11	Mietdepot M.R. (selber bezahlt)	600.00	600.00
2003.02	Quellensteuerablieferung an Kanton	557.15	621.55
2006.02	KK ZV Kläranlage	0.00	1'289.55
2006.04	KK Zweckverband Feuerwehr	36'160.65	6'558.15
2006.08	KK Spitex	0.00	14'856.06
202	Langfristige Schulden	3'000'000.00	3'000'000.00
2021.01	Langfristige Darlehen ZKB	3'000'000.00	3'000'000.00
203	Verpflichtungen	33'418.95	35'920.25
2033.03	Fonds für gemeinnützige Zwecke	33'418.95	35'920.25
204	Rückstellungen	900'003.75	365'685.10
2040.01	Rückstellungen LR	495'000.00	41'846.40
2040.02	Rückstellung Sanierung BVK	405'003.75	323'838.70
205	Transitorische Passiven	224'435.50	353'474.00
2050.01	Transitorische Passiven	173'583.95	307'890.20
2050.02	Mieter Liegenschaftabr. Anderegg Immobilien Treuhand AG	26'016.00	26'736.00
2050.03	Mieter Liegenschaftabr. Anderegg Immobilien Treuhand AG	24'835.55	18'847.80

Bilanz Passiven

Bilanz / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

BI Passiven detailliert

Passiven		31.12.2014	31.12.2015
21	Verrechnungen	1'620'693.43	852'424.80
210	Steuern Rechnungsjahr	800'225.18	277'249.30
2101.14	V-Abrechnung 14, Ablieferungen	800'225.18	0.00
2101.15	V-Abrechnung 15, Ablieferungen	0.00	277'249.30
212	Steuern frühere Jahre	35'958.10	127'855.25
2121.01	Ablieferung SR-Abrechnung 2001	532.65	0.00
2121.02	Ablieferung SR-Abrechnung 2002	348.05	0.00
2121.05	Ablieferung SR-Abrechnung 2005	3'358.30	0.00
2121.06	Ablieferung SR-Abrechnung 2006	-61.45	-241.20
2121.07	Ablieferung SR-Abrechnung 2007	-36.00	-1'093.50
2121.08	Ablieferung SR-Abrechnung 2008	10'818.25	-1'924.40
2121.09	Ablieferung SR-Abrechnung 2009	12'834.20	6'158.85
2121.10	Ablieferung SR-Abrechnung 2010	-3'034.70	-3'513.90
2121.11	Ablieferung SR-Abrechnung 2011	-3'728.80	7'954.70
2121.12	Ablieferung SR-Abrechnung 2012	-46'394.45	23'022.20
2121.13	Ablieferung SR-Abrechnung 2013	60'659.50	74'210.65
2121.14	Ablieferung SR-Abrechnung 2014	0.00	23'183.60
2121.96	Ablieferung SR-Abrechnung 1996	172.10	0.00
2121.97	Ablieferung SR-Abrechnung 1997	490.45	98.25
216	Steuerausscheidungen	0.00	-2'269.90
2161.01	Passive Steuerausscheidungen	0.00	-2'269.90
218	übrige Verrechnungskonten	360'006.25	118'826.20
2189	übrige Verrechnungskonten	360'006.25	118'826.20
2189.01	Übrige Verrechnungskonto	0.00	504.70
2189.02	Betriebskosten	-1'980.10	-497.75
2189.04	Bauausschreibungen	-518.90	-320.75
2189.05	Diverse Verrechnungen	-21'080.95	7'832.50
2189.13	Löhne Durchlaufkonto	12'594.20	17'100.10
2189.14	Zusatzleistungen Durchlaufkonto	-31'322.15	27'023.75
2189.15	Baugesuchs-Abrechnung Durchlaufkonto	-750.00	-969.75
2189.65	ESR-Durchlaufkonto	280'536.70	0.00
2189.70	Mieten Durchlaufkonto	0.00	-3'120.10
2189.71	KLIB Durchlaufkonto	122'527.45	71'273.50

Bilanz Passiven

Bilanz / 30.03.2016

Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

BI Passiven detailliert

Passiven		31.12.2014	31.12.2015
219	Abschluss Verrechnungskonten	424'503.90	330'763.95
2190	Baugebühren	424'503.90	330'763.95
2190.00	Baugebühren	424'503.90	330'763.95
22	Spezialfinanzierung	6'848'087.05	6'432'233.65
228	Verpfl. für Spezialfinanzierungen	6'848'087.05	6'432'233.65
2280.05	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	188'751.45	155'592.27
2280.51	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	3'485'456.70	3'092'407.50
2280.61	Spezialfinanzierung Abwasserversorgung	2'653'323.15	2'756'394.27
2280.81	Spezialfinanzierung Fernwärme	395'344.90	333'224.71
2281.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	125'210.85	94'614.90
23	Eigenkapital	6'341'452.11	6'912'666.72
239	Eigenkapital	6'341'452.11	6'912'666.72
2390.01	Eigenkapital	6'341'452.11	6'912'666.72

9. Bestandesrechnung Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontogruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.		
Kontogruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen/Konten 1023 - 1039						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
1010.99 Vorschüsse						
F.B. Kaution Wohnung				1'300.00	-1'300.00	0.00
M.P. Kaution Wohnung				1'000.00	-1'000.00	0.00
R.B. Besuchsdienst				141.80	-141.80	0.00
M.C. Adventsfenster				20.60	-20.60	0.00
SB-Lohn				2'596.75	-2'596.75	0.00
				0.00	0.00	
				5'059.15	-5'059.15	0.00
1012.01 - Steuerrestanzen						
	2006			-6.35	6.35	0.00
	2011			3'514.85	3'904.90	7'419.75
	2012			-186'905.05	173'463.90	-13'441.15
	2013			-504'759.20	346'696.10	-158'063.10
	2014			32'346.50	-615'310.45	-582'963.95
	2015			0.00	-260'480.30	-260'480.30
				-655'809.25	-351'719.50	-1'007'528.75

9. Bestandesrechnung Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontogruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.		
Kontogruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen/Konten 1023 - 1039						
Bezeichnung	Verfall	Zinssuss %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
1014.01 Restanzen Bundes- und Staatsbeiträge						
- Bund, IPV				71'015.40	-13'435.90	57'579.50
- Kanton, IPV				58'103.55	-10'993.05	47'110.50
				129'118.95	-24'428.95	104'690.00
1015.01 Debitoren						
Debitorenausstände 2014				814'464.90	-716'415.75	98'049.15
Debitorenausstände 2015				0.00	248'608.75	248'608.75
				814'464.90	-467'807.00	346'657.90
1015.10 Debitoren Gebühren						
Debitorenausstände 2015				0.00	508'968.65	508'968.65
1015.03 Debitoren manuell						
L. Abrechnung Abfallmarken 2014				21'056.00	-21'056.00	0.00
P., Abr. Abfallmarken 2014				27'189.32	-27'189.32	0.00
				48'245.32	-48'245.32	0.00
1021.00 Anteilscheine						
Genossenschaft SolVent, Solar- und Windenergie, W'thur, Abschreibung 2006 auf Empfehlung der Revisionsstelle (Ab 2007 Aufführung im Anhang zur Bilanz, keine Nachschusspflicht)						

9. Bestandesrechnung Einzelheiten zu den Schulden

Kontogruppe 202 Langfristige Schulden				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.		
Kontogruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung						
Bezeichnung	Verfall	Zinssfuß %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
202 Langfristige Schulden						
2021.01 Langfristige Darlehen - ZKB	2023	1.68	pro Quartal	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
				3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
204 Rückstellungen						
2040.01 Rückstellungen Laufende Rechnung - Grundstückgewinnsteuern				495'000.00	-453'153.60	41'846.40
2040.02 Rückstellung Sanierung BVK - Sanierungsbeitrag				405'003.75	-81'165.05	323'838.70
				900'003.75	-534'318.65	365'685.10

10. Abschreibungstabelle 2015

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179		Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen			Buchwert Ende Rechnungsjahr
					%	ordentliche	zusätzliche	
1141.01	Tiefbauten	1'218'000.00	710'159.44	1'928'159.44		194'159.44	321'000.00	1'413'000.00
	-Gemeindestrassen	1'052'000.00	155'796.20	1'207'796.20	10%	120'796.20	0.00	1'087'000.00
	-Hochwasserschutz	166'000.00	0.00	166'000.00	10%	17'000.00	0.00	149'000.00
	-Abwasser	0.00	197'609.12	197'609.12	10%	20'609.12	0.00	177'000.00
	-Wasser	0.00	356'754.12	356'754.12	10%	35'754.12	321'000.00	0.00
1141.02	Friedhof	165'000.00	0.00	165'000.00	10%	17'000.00	0.00	148'000.00
1141.81	Tiefbauten Betriebe: Fernwärme	3'256'991.00	0.00	3'256'991.00	sep.	172'329.00	0.00	3'084'662.00
1143.01	Hochbauten	2'810'000.00	461'228.70	3'271'228.70		332'228.70	0.00	2'939'000.00
	-MFH Hünikerstrasse 1	36'000.00	0.00	36'000.00	10%	4'000.00	0.00	32'000.00
	-SBB Bahnhofumbau/Gleisusbau	179'000.00	0.00	179'000.00	10%	18'000.00	0.00	161'000.00
	-Mehrzweckhalle	58'000.00	73'015.90	131'015.90	10%	14'015.90	0.00	117'000.00
	-Stationsstr. 2	92'000.00	89'867.80	181'867.80	10%	18'867.80	0.00	163'000.00
	-Stationsstr. 1	10'000.00	59'165.60	69'165.60	10%	7'165.60	0.00	62'000.00
	-Zelglitrotte	7'000.00	48'381.05	55'381.05	10%	6'381.05	0.00	49'000.00
	-WC-Anbau Pfadihaus	42'000.00	4'034.00	46'034.00	10%	5'034.00	0.00	41'000.00
	-Primarschulgut	2'386'000.00	84'259.50	2'470'259.50	10%	247'259.50	0.00	2'223'000.00
	-Feuerwehrlokal	0.00	70'984.30	70'984.30	10%	7'984.30	0.00	63'000.00
	-Schwimmbad	0.00	31'520.55	31'520.55	10%	3'520.55	0.00	28'000.00
1143.02	Photovoltaikanlagen	13'000.00	151'087.35	164'087.35	10%	17'087.35	0.00	147'000.00
1146.01	Informatik PG	25'000.00	271'128.30	296'128.30	20%	60'128.30	0.00	236'000.00
1146.02	Informatik PS	31'000.00	21'553.05	52'553.05	20%	10'553.05	0.00	42'000.00
1162.05	Investitionsbeitr. Bibliotheksneubau	40'000.00	0.00	40'000.00	10%	4'000.00	0.00	36'000.00
1162.06	Investitionsbeitr. AZiG	300'000.00	19'940.19	319'940.19	10%	32'940.19	0.00	287'000.00
1162.07	Investitionsbeitr. ZV Feuerwehr	34'000.00	0.00	34'000.00	10%	4'000.00	0.00	30'000.00
1165.02	Kinderspielplatz QP Oberdorf	60'000.00	0.00	60'000.00	10%	6'000.00	0.00	54'000.00
1171.01	Bau- und Zonenordnung	56'000.00	0.00	56'000.00	10%	6'000.00	0.00	50'000.00
1171.02	Verkehrsberuhigungskonzept	38'000.00	0.00	38'000.00	10%	4'000.00	0.00	34'000.00
		8'046'991.00	1'635'097.03	9'682'088.03		860'426.03	321'000.00	8'500'662.00
Total Abschreibungen						1'181'426.03		

10. Abschreibungstabelle

Fernwärme - Lineare Abschreibungen gem. Vorgaben DDI ab 01.01.07

Bezeichnung	<u>Abschreibungs-</u> <u>basis</u>	<u>Restbuchwert</u> <u>1. Januar 2015</u>	<u>Restnutzungsdauer</u> <u>bzw. Nutzungsdauer</u>	<u>Abschr.satz</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Restbuchwert</u> <u>per 31.12.15</u>
Steuerungsanlagen inkl. EDV, Mobilien						
Versorgungs-, Wärmeerzeugungsanlagen	48'000.00	13'949.00	20 Jahre	5.00	(2'400.00)	11'549.00
Investition 2012	93'643.70	79'597.00			(4'682.00)	74'915.00
Investition 2013	1'932'577.35	1'739'319.00			(96'629.00)	1'642'690.00
Investition 2014	1'210'582.10	1'150'053.00			(60'530.00)	1'089'523.00
Wärmeverteilung	78'000.00	-	28 Jahre	3.57	-	-
HKW-Gebäude, Fernwärmestollen	100'010.00	71'895.00	45 Jahre	2.22	(2'221.00)	69'674.00
Fernleitungsnetz 2007	14'672.50	11'113.00	33 Jahre	3.03	(445.00)	10'668.00
Investition 2012	3'876.00	3'525.00			(118.00)	3'407.00
Investition 2013	307'221.25	288'603.00			(9'309.00)	279'294.00
Investition 2014	90'607.80	87'862.00			(2'746.00)	85'116.00
	3'879'190.70	3'445'916.00	Durchschn.satz	3.26	(179'080.00)	3'266'836.00
Anschlussgebühren 2007	-40'835.60	(30'602.00)	(z. Durchschn.satz)	3.26	1'331.00	(29'255.00)
Staatsbeitrag 2010	-500.00				16.00	
Anschlussgebühren 2013	-62'050.00	(58'004.00)			2'023.00	(55'981.00)
Anschlussgebühren 2014	-103'700.00	(100'319.00)			3'381.00	(96'938.00)
Total VV Tiefbauten Fernwärme	3'672'105.10	3'256'991.00			-172'329.00	3'084'662.00

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Gemeinderat Nr. 161 vom 06.09.2011			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
1023	Grundeigentum Finanzvermögen	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: basierend auf dem gleitenden Mittel für Bundesobligationen (fünf Jahre)	1.5
1141 - 1143	Verwaltungsvermögen der spezialfinanzieren Gemeindebetriebe Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Fernwärme	do.	1.5

12. Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Kläranlageverband Pfungen	Zweckverband	Abwasserreinigung							HRM	
Schiessanlage Wilerig	Zweckverband	Schiessbetrieb			50.00%				HRM	
AZiG Seuzach	Zweckverband	Altersbetreuung			8.33%				HRM	
Zivilschutz Winterthur-Land	Zweckverband	Zivilschutz							HRM	
Amtsvormundschaft	Zweckverband	Soziales			8.33%					
KOWU	Zweckverband	Kehricht								
RWU	Zweckverband	Planung								
Feuerwehr	Zweckverband	Schutz und Rettung			50.00%				HRM	
Öffentlich-rechtliche Verträge										
Besuchsdienst Hettlingen Betreibungsamt Kreis Seuzach	Trägerschaftsvereinbarung vom RR vorgeschrieben	Gemeinde Hettlingen Schuldeintreibung							HRM	

13. Gewährleistungsspiegel

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)				
Spitex Seuzach-Hettlingen-Dägerlen BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Verein privatrechtliche Unternehmung		Defizitgarantie Fr. 183'420.59 Eventualverpflichtung	Deckungsgrad per 31.12.2015: 96.1 % 31.12.2014: 99.3 %
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
Darlehen an Ref. Kirchgemeinde Hettlingen		-200'000.00	Alles zurückbezahlt	

Verpflichtungskredite
Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

Datum/ Organ	Brut Kredit Fr. Nett	Konto	Bezeichnung	Kumulierte Investitionen bis 2014	Rechnung 2015	Kumuliert Investitionen bis 2015	Abweichung bewilligter Kredit	Abr.-Datum Organ
28.02.12 GR	B	447'000	750.5013 / Hochwasserschutz Wisenbach	489'679.40		225'488.60	221'511.40	23.11.15/GR
08.02.11 GR	B	17'000	790.3181 / Gebietserneuerung Zentrum Sonne	14'365.50		14'365.50	2'634.50	23.11.15/GR
17.06.12 Urne	B	3'584'000	div. / Erweiterung Fernwärme	3'676'860.15		3'676'860.15	-92'860.15	29.09.15/GV
7.11.12 GR	B	13'608	100.3100 / Gemeindebroschüre	5'400.00		5'400.00	8'208.00	
07.05.13 GR	B	7'000	701.3180 / Überarbeitung Wasserreglement	0.00		0.00	7'000.00	
18.06.13 GR	B	13'500	770.3180 / Vernetzungsprojekt	11'723.70		11'723.70	1'776.30	
18.06.13 GR	B	23'128	021.3183 / Ueberarbeitung kommunalen Inventars	10'890.10		10'890.10	12'237.90	
10.09.13 GR	B	16'000	020.3180 / EDV, Teilprojekt 5 (Submission Fachapplikation)	29'484.00		29'484.00	-13'484.00	
13.01.14 GR	B	23'760	012.3180 / Umsetzung Einheitsgemeinde	20'465.35		20'465.35	3'294.65	
24.02.14 GR	B	35'000	620.5060 / Anschaffung zweites Gemeindefahrzeug	38'272.60		38'272.60	-3'272.60	08.06.15/GR
21.07.14 GR	B	48'000	090.5036 / Pfadihüsli WC-Anbau	51'572.40		51'572.40	-3'572.40	18.08.15/GR
01.12.14 GV	B	220'000	869.5010 / Installation Photovoltaikanlage	197'107.35		197'107.35	22'892.65	29.09.15/GV
10.06.14 GR	B	51'809.75	710.5012.04 / Sanierung Kanalisationsnetz "Süd"	51'809.75		0.00	0.00	
		200'000	1.0205.0600.00		271'128.30	271'128.30		
11.05.2015	B	45'000	1.0905.0300.01		59'165.60	59'165.60	- 14'165.60	
11.05.2015	B	103'000	1.0905.0300.02		89'867.80	89'867.80	13'132.20	
			1.0905.0310.03		70'984.30	70'984.30	- 70'984.30	
11.05.2015	B	49'000	1.0915.0300.05		48'381.05	48'381.05	618.95	
			1.2105.0600.00		21'553.05	21'553.05	- 21'553.05	
11.05.2015	B	74'000	1.2175.0310.01		73'496.75	73'496.75	503.25	
			1.2175.0320.01		10'762.75	10'762.75	- 10'762.75	
28.01.2015	B	34'000	1.3415.0300.04		31'520.55	31'520.55	2'479.45	
11.05.2015	B	73'000	1.3465.0300.06		73'015.90	73'015.90	- 15.90	
28.01.2015	B	36'700	1.6205.0120.03		53'837.60	53'837.60	- 17'137.60	
		110'000	1.6205.0260.00		101'958.60	101'958.60	8'041.40	
28.01.2015	B	80'000	1.7015.0100.04		91'269.69	91'269.69	- 11'269.69	
28.01.2015	B	300'000	1.7015.0160.00		176'030.53	176'030.53	123'969.47	
28.01.2015	B	110'000	1.7015.0170.00		67'437.13	67'437.13	42'562.87	
28.01.2015	B	55'000	1.7015.0310.00		56'322.63	56'322.63	- 1'322.63	
01.07.2014	B	320'000	1.7105.0120.04	120'172.80	168'158.00	288'330.80	31'669.20	

15. Inventarveränderungen

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräußerung Übertragung (-)	Inventar-Nummer
	020.3110	Gemeindeverwaltung Notebook Sitzungszimmer Telefonanlage	1'501.20 14'460.75		
	090.3110	Verwaltungsliegenschaften div. Schilder/Tafeln	1'095.10		
		Primarschule			
	200.3110	Primarschule div. Aussenspielsachen	1'018.00		
	210.3110	SPORTident-Set Mecono Tisch und Drehstuhl	5'410.00 5'199.60		
	301.3104	Bibliothek Bücher, CD etc.	19'248.35		
		Schwimmbad			
	341.3110	Hochdruckreiniger Schwimmbadkasse Beachfeld-Abdeckung	2'479.10 2'812.30 4'050.00		
	346.3111	Mehrzweckhalle Musikanlage	4'334.00		

Zu beachten: Bauten werden erst nach erstellter Gesamtabrechnung in die Inventarveränderungsliste bzw. das Inventar aufgenommen.

15. Inventarveränderungen nicht überbaute Grundstücke Finanzvermögen

Konto 1023.01	Bezeichnung und Lage	Kat.-Nr.	Kaufjahr	Grösse m2	Zonenpreis/ortsübl. Verkehrswert m2	Kaufpreis	Bilanzwert	Belastung
Reservezone	Schlössli	Teil von 1'983	1972	3'195	30.00	70.00	95'850.00	
	Herti	1'999	1979	1'957	30.00	90.00	58'710.00	
	Leberen	1'695	1987	23'095	30.00	42.00	692'850.00	
Bauzone	Scheidwegstrasse (Herti)	1'996	1979	832	30.00	90.00	24'960.00	
	Zelgli	1'407	1981	109	30.00	140.00	3'270.00	
	QP Oberdorf		2004	76		350.00	26'600.00	
	Oberdorf/a.Schaffhauserstr.	2'436	2001	2'274	600.00	356.00	1'364'400.00	
				31'538			2'266'640.00	
Kulturland	Schärgarten	1'993	1986	22'102	7.00	13.00	154'714.00	
	Guggenbüel	114	1972	14'578	7.00	13.00	102'046.00	
	Leberen	1'697	1963	23'608	7.00	8.50	165'256.00	
	Baldisried	163	1963	14'172	7.00	3.00	99'204.00	
	Lantweg	1'675	1978	10'421	7.00	7.00	72'947.00	
	Giger	938	1971	4'361	7.00	17.00	30'527.00	
	Zelgli	978	1974	11'100	7.00	15.00	77'700.00	
	Zelgli	2'207	1969	9'082	7.00	15.00	63'574.00	
	Worbgraben	1'817		6'798	7.00		47'586.00	
				116'222			813'554.00	
Total				147'760			3'080'194.00	

15. Inventarveränderungen überbaute Grundstücke Finanzvermögen

Konto 1023.02	Bezeichnung und Lage	Kat.-Nr., Assek.-Nr.	Kauf- / Erstell. Jahr	Grösse m2	Zonenpreis/ m2	Basiswert	Kaufpreis/ Erstellungs- kosten	Bilanzwert	Belastung
	Wohnhaus Schösslistr.	407, 265	1830	966	375.00	214'000.00		1'449'000.00	0.00
	Wohnhaus Post (Stockwerkeigentum)	1997, 712	1994	1290	600, 450	411'000.00		2'633'000.00	0.00
Total								4'082'000.00	

15. Inventarveränderungen Grundstücke Verwaltungsvermögen

Konto 1140	Bezeichnung und Lage	Kat.-Nr	Kauf- jahr	Grösse m2	Zonenpreis/ ortsübl. Ver- kehrswert m2	Kaufpreis	Restbuchwert
	Baldisriet	157		44'632			
	Giger (Kiesgrube)	224		6'316			
	Bachbord/Wald Eichmühle	999		753			
	Mittelfeld (Kiesgrube, Weiher)	341		6'893			
	Hanfriibi (Wiese, Park- platz und Wald)	642		645			
	Hanfriibi (Parkplatz, Wald)	645		253			
	Herti	1998		7'697			
	Zelgli (bei Zelglitrotte)	1122		209			
	Gübel (Freihaltezone)	1333		5'853			
	dito, altes Reservoir	1634		567			
	Bachweg	1903		190			
	Strasse, Weg	865	2012	111		0.00	
	Strasse, Weg	1'985	2012	407		0.00	
	Strasse, Weg	421	2012	150		0.00	
	Gartenanlage	424	2012	41		0.00	
	Gartenanlage	429	2012	155		0.00	
	Gartenanlage	434	2012	13		0.00	
	Trottoir	630	2012	93		0.00	
	Strasse, Weg	1920	2012	187		0.00	
Total				75'165			0.00

15. Inventarveränderungen Hochbauten Verwaltungsvermögen 2015

Konto	Bezeichnung und Lage	Kat.-Nr. Assek.-Nr	Kauf-, Erstellungs- jahr	Grösse m2	Zonenpreis/ m2	Basiswert	Kaufpreis/ Erstellungs- kosten	Restbuchwert
1143.01	Hochbauten Gemeindegut							
	Gemeindekanzlei	432/2	1934	738		125'900.00		
	Garage Kanzlei	432/100	1967			1'700.00		
	Pfadihaus (a. Schützenh.)	886/94	1933	1'000		16'000.00		
	Gemeindehaus	2235/210	1850	436		144'000.00		
	Feuerwehrmag.(alt)	2236/212	1943	83		11'500.00		
	Feuerwehrgebäude	1983/269	1939	s. unten		69'000.00		
	Zivilschutzanlage	1983/575	1978	1'923		157'000.00		
	MFH Hünikerstrasse	858/452	1973	1'496		250'600.00		
Schwimmbad	Kiosk und Sauna	732/551	1963	s. unten		54'500.00		
Schwimmbad	Garderobengebäude	732/552	1962	s. unten		43'700.00		
Schwimmbad	Betriebsgebäude	732/810	1998	19'104		36'000.00		
	Friedhofgebäude	1241/576	1979	2'570		36'000.00		
	Buswartehäuschen	--/582	1980	0		1'100.00		
	gehört zu Kat.-Nr. 1909 (Strasse, Konto 1141)							
	Zelglitrotte	1123/37	1984	887		68'000.00		
	Forsthaus (Sechseckhütte)	--/162	1973			0.00		Abbruch 2011
	gehört zu Kat.-Nr. 2157 (Wald, Konto 1145)							
	Wasserversorgung:							
	Stufenpumpwerk Oberdorf	648/61		523		17'000.00		
	Reservoir Gübel	--/66	1925	0		7'700.00		
	gehört zu Kat.-Nr. 1634 (Grundstücke Verwaltungsvermögen, Konto 1140)							
	Reservoir Heimenstein	3253/1362		8'456		126'000.00		
	Pumpwerk Wiesental	989/1804		87		6'000.00		
	Mehrzweckhalle	2200/703	1992	19'657		507'000.00		
Total				56'960		1'678'700.00		

15. Inventarveränderungen Hochbauten Verwaltungsvermögen 2015

Konto 1143.01	Bezeichnung und Lage	Kat.-Nr. Ass.-Nr.	Kauf-, Erstellung jahr	Grösse m2	Zonenprei m2	Basiswert	Kaufpreis Erstellungs- kosten	Restbuchwert
	Uebertrag			56'960		1'678'700.00		
	Schulhaus	2200/166, 2200/167	1930 1966		80.00 80.00	228'000.00 606'000.00		
	Schulpavillon	2200/693	1988		80.00	78'000.00		
	Schulhaus	2200/723	1995		80.00	356'000.00		
	Unterstand	2200/797	1995		80.00	5'000.00		
	Kindergarten Stationsstr	1511/308	1959	2034.00	80.00	96'000.00		
	Tagesstrukturen		2009			275'000.00		
	Total			78'651.00		3'322'700.00		Fr. 2'907'479.45
1143.02	Photovoltaikanlagen							Fr. 147'000.00

15. Inventarveränderungen Waldungen Verwaltungsvermögen

Konto 1145	Bezeichnung	Lage	Kat.-Nr.	Kauf- datum	Fläche m2	Kaufpreis	Ertragswert	Restbuchwert
Gemeinde Dägerlen	Hanfribi		1276	12.04.10	940	1'409.05		
	Mädlesten	1	2042		17'330			
	Lotterbuck	1	2006		7'173			
	Gmeindholz	2	2078		32'707			
	Gmeindholz	2	2111		55'914			
	Dürrenbiel	1	2050		1'955			
	Säglen	4	2138		20'192			
	Niderholz	4	2141		19'700			
	Heimistenholz	4	2157		148'719			
	Mädlesten		2003		2'912			
	Chaiser		152		3'410			
	Mädlesten		2052		8'237			
	Witerig		2070		24'173			
	Niederholz		2154	25.9.01	6'922	16'818.00		
	Dreiforren		269.1		12'980			
	Dreiforren		269.2		4'580			
	Nachtweid		2016	21.12.06	12'160	11'185.00		
Total					379'064		0.00	0.00

16. Sonderrechnung

Bezeichnung und Fonds für gemeinnützige Zwecke (Kt.Nr. 2033.03) Zweckbestimmung Neu siehe GR-Beschluss vom 13.11.2007						Jahresrechnung 2015	
						Soll	Haben
1. Ertrag (Haben)							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
Kapital	Zinsfuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung			
33'418.95							
33'418.95	1.5	31.12.		Zinsertrag 2015			501.30
1.2 Uebrige Erträge							2'000.00
2. Aufwand (Soll)							
Ertragsüberschuss						0.00	2'501.30
						2'501.30	0.00
						2'501.30	2'501.30
3. Abschluss							
Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr							33'418.95
Ertragsüberschuss							2'501.30
Reinvermögen Ende Rechnungsjahr							35'920.25
4. Bilanz							
Zinstragend angelegte Kapitalien						35'920.25	
Guthaben beim Gemeindegut							

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2015
an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Hettlingen

Dübendorf, 22.03.2016

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Hettlingen, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2015 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 31.12.2015 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)



Kendrim Kadriu
Zugelassener Revisor

18. Rechnungsabschiede

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2015
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Ort, Datum

Hettingen, 30. März 2016

Rechnungsführerin/ Unterschrift

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'S. Nagel', is written over a horizontal line.

18. Rechnungsabschiede

Abschied des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2015 der Politischen Gemeinde geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei Fr. 15'348'219.92 Aufwand und Fr. 15'919'434.53 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 571'214.61 ab.

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von Fr. 1'734'800.71 und Einnahmen von Fr. 99'703.68, Nettoinvestitionen von Fr. 1'635'097.03.

Beim Finanzvermögen resultiert aus den Ausgaben von Fr. 0.-- und den Einnahmen von Fr. 0.-- eine Nettoveränderung von Fr. 0.--.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 20'405'818.16 aus.

Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 571'214.61 erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 6'341'452.11 auf Fr. 6'912'666.72.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2015 zu genehmigen.

Hettlingen, 4. April 2016

GEMEINDERAT HETTLINGEN

Präsident

Schreiber



Rechnungsprüfungskommission

Hettlingen



ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION ZUR JAHRESRECHNUNG 2015 DER POLITISCHEN GEMEINDE HETTLINGEN

Organisation	Politische Gemeinde Hettlingen
Jahresrechnung	2015

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

•	Erfolgsrechnung:	Aufwand	Fr.	15'348'219.92
		Ertrag	Fr.	<u>15'919'434.53</u>
		Ertragsüberschuss	Fr.	571'214.61
•	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen:	Ausgaben	Fr.	1'734'800.71
		Einnahmen	Fr.	99'703.68
		Nettoinvestition	Fr.	1'635'097.03
•	Investitionsrechnung Finanzvermögen:	Ausgaben	Fr.	0.00
		Einnahmen	Fr.	<u>0.00</u>
		Nettoinvestition	Fr.	0.00
•	Eigenkapitalerhöhung:		Fr.	571'214.61
•	Bilanz:	Aktiven / Passiven jeweils	Fr.	20'405'818.16

2. Finanzpolitische Prüfung

Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:

- Die Jahresrechnung schliesst mit einem *Ertragsüberschuss* von Fr. 571'214.61 ab und erhöht das Eigenkapital der Gemeinde auf Fr. 6'912'666.16, was im Hinblick auf die zukünftigen Investitionsvorhaben positiv zu vermerken ist.
- Die *ordentlichen Steuereinnahmen* im Jahr 2015 lagen Fr. 221'721.40 über dem Voranschlag und höher als in der Rechnung 2014. Sie liegen leicht höher als im Voranschlag 2016, was aktuell auf eine Konstanz schliessen lässt und im Hinblick auf die zukünftigen Investitionsvorhaben positiv zu vermerken ist.
- Die *Grundstückgewinnsteuern* liegen mit Fr. 709'070.35 deutlich über dem Voranschlag 2015 von Fr. 500'000, was auf eine erhebliche Planungsunsicherheit schliessen lässt.
- Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass nebst den höheren Steuereinnahmen von insgesamt Fr. 599'943.55, auch die *Ausgabendisziplin* zum guten Rechnungsergebnis beigetragen hat.

Die RPK empfiehlt unter Berücksichtigung des Steueraufkommens, der Investitionsplanung und des Finanzausgleichs, bei der Erstellung des Voranschlags 2017 für die Erfolgsrechnung das Ziel eines positiven Rechnungsabschlusses umzusetzen.

Angesichts der hohen geplanten Investitionen verlangt die RPK - wie bereits im Rahmen des Budgets 2016 - , dass diese im Rahmen des Voranschlags 2017 gegenüber der Gemeindeversammlung, priorisiert nach *Dringlichkeit* und *Wichtigkeit*, über die nächsten fünf Jahre dargelegt werden. Ebenso sind der Gemeindeversammlung deren Auswirkungen auf das Rechnungsergebnis, die Verschuldung und das Eigenkapital sowie den Steuerfuss aufzuzeigen.

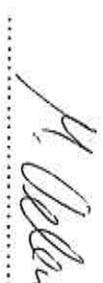
3. Finanztechnische Prüfung

- Die RPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- Die finanztechnische Prüfung hat ergeben, dass die Rechnungsführung und Rechnungslegung den gesetzlichen Vorschriften sowie der Gemeindeordnung und Regelungen der politischen Gemeinde Hettlingen entsprechen.

Hettlingen, 25. April 2016



Marc Kummer, Präsident



Madeleine Oelen, Prüferin

Geldflussrechnung 2015

	Bestand Ende 2014	Bestand Ende 2015
Betriebliche Tätigkeit		
Gewinn (+) / Verlust (-)	-1'037'994.05	571'214.61
Ordentliche Abschreibungen	728'824.30	860'426.03
Zusätzliche Abschreibungen	54'000.00	321'000.00
Buchgewinne (-) / Buchverluste (+) *)	0.00	0.00
Veränderung Forderungen (101)	670'015.38	967'714.33
Veränderung übrige Aktiven (103, 115)	50'422.33	-282'755.72
Veränderung Verbindlichkeiten (200, 201, 203)	-302'499.32	719'934.46
Veränderung Rückstellungen LR (204)	-16'782.90	-534'318.65
Veränderung Uebrige Passiven (205, 21)	-444'154.30	-639'230.13
Veränderung Spezialfinanzierungen (128, 22)	33'146.15	-415'853.40
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	-265'022.41	1'568'131.53
Investitionstätigkeit		
Veränderung Darlehen (1022)	50'000.00	200'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'869'503.30	-1'635'097.03
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (102 exkl. 1022)	0.00	0.00
Veränderung Rückstellungen IR (2041)	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'819'503.30	-1'435'097.03
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'084'525.71	133'034.50
Finanzierungstätigkeit		
Veränderung langfristige Schulden (202)	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00
Veränderung Flüssige Mittel		
Mittelzufluss	-2'084'525.71	133'034.50
Total Bestand per 31.12.	3'102'142.39	3'235'176.89
*) Saldo beinhaltet die Abschreibungen des Finanzvermögens, Buchgewinne/-verluste und Kursgewinne/-verluste		

Berechnung des Selbstfinanzierungsgrades

Formel

Selbstfinanzierungsgrad	2011	2012	2013	2014	2015	2011-2015
+ 331 Ordentl. Abschr. VV	621'360	644'164	706'574	728'824	860'426	3'561'348
+ 332 Zus. Abschr. VV	9'000	57'1670	436'000	54'000	321'000	1'391'670
+ 333 Abschr. Bilanzfehlbetr.	0	0	0	0	0	0
+ 380 Einlagen in freiw. SPF	134'575	177'347	126'463	64'132	103'071	605'589
- 480 Entn. aus freiw. SPF	76'346	418'312	334'618	113'427	496'728	1'439'430
+ 9120 Ertragsüberschuss	389'549	1'163'548	196'041	0	57'1215	2'320'353
- 9121 Aufwandüberschuss	610'915	0	145'621	1'037'994		1'794'530
Summe A	467'223	2'138'418	984'839	-304'464	1'358'984	4'645'000
Zw.ergebnis A (Summe A X 100)	467'22320	213841760	98483925	-30446440	135898400	464499965
+ 50 Investitionsausgaben	792'120	1'458'879	3'077'230	2'119'658	1'666'032	9'113'918
+ 52 Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
+ 56 Investitionsausgaben	42'761	198'368	236'434	255'678	62'369	795'610
+ 58 Investitionsausgaben	37'636	25'361	18'882	2'980	0	84'859
- 60 Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
- 61 Investitionseinnahmen	-20'866	260'343	332'436	641'172	47'284	1'260'368
- 62 Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
- 63 Investitionseinnahmen	12'800	0	0	0	0	12'800
- 64 Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
- 66 Investitionseinnahmen	43'201	466'307	-52'241	-4'519	52'420	505'168
Summe B	837'383	955'958	3'052'351	1'741'663	1'628'697	8'216'051
KENNZAHL (%)	55.8	223.7	32.3	-17.5	83.4	56.5

Definition / Beurteilung

Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbstwirtschaftete Mittel finanziert werden können.

Richtgrössen: unter 70 % grosse Verschuldung

70 - 80 % volkswirtschaftlich verantwortlich

80 - 100 % langfristig anzustreben

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt in den einzelnen Jahren sehr grosse Schwankungen, was auf die Investitionspolitik und die private Bautätigkeit (Anschlussgebühren) zurückzuführen ist. Ueber den Zeithorizont der letzten 5 Jahre ergibt sich ein Selbstfinanzierungsgrad von 56.5 %. Diese Kennzahl deutet in dieser Beobachtungsperiode auf eine Verschuldung hin.

Erstellt von: B. Nägeli

Berechnung des Selbstfinanzierungsanteils

Formel

Gemeinde: HETTLINGEN

Selbstfinanzierungsanteil	2011	2012	2013	2014	2015	2011-2015
+ 331 Ordentl. Abschr. VV	621'360	644'164	706'574	728'824	860'426	3'561'348
+ 332 Zus. Abschr. VV	9'000	571'670	436'000	54'000	321'000	1'391'670
+ 333 Abschr. Bilanzfehlbetr.	0	0	0	0	0	0
+ 380 Einlagen in freiw. SPF	134'575	177'347	126'463	64'132	103'071	605'589
- 480 Entn. aus freiw. SPF	76'346	418'312	334'618	113'427	496'728	1'439'430
+ 9120 Ertragsüberschuss	389'549	1'163'548	196'041	0	571'215	2'320'353
- 9121 Aufwandüberschuss	610'915	0	145'621	1'037'994		1'794'530
Summe A	467'223	2'138'418	984'839	-304'465	1'358'984	4'645'000
Zw.ergebnis A (Summe A X 100)	467'22320	213'841'760	98'483'925	-30'446'470	1'358'98443	464'499'978
+ 40 Steuern	8'501'697	9'098'258	8'426'899	7'802'008	8'628'715	42'457'577
+ 41 Regalien/Konzessionen	0	0	0	0	0	0
+ 42 Vermögenserträge	578'203	547'072	557'013	508'789	522'655	2'713'732
+ 43 Entgelte	1'584'513	1'948'534	2'366'760	2'266'159	2'366'772	10'532'737
+ 44 Artl./Beiträge ohne Zweckb.	239'104	1'627'693	1'907'078	851'051	1'650'026	6'274'952
+ 45 Rückst.von Gemeinwesen	489'735	1'178'227	1'331'372	293'066	315'415	3'607'815
+ 46 Anteil/Beitr.mit Zweckbind.	707'897	703'519	833'637	444'342	447'113	3'136'508
+ 481 Entr. aus Stiftungen	0	0	0	0	0	0
Summe B	12'101'149	15'103'303	15'422'759	12'165'414	13'930'697	68'723'322
KENNZAHL (%)	3.9	14.2	6.4	-2.5	9.8	6.8

Definition / Beurteilung

Diese Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für die Abschreibungen von Investitionen und die Bildung von Eigenkapital verwendet wurde. Sie charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde.

Richtgrössen:

bis 0 %	nicht vorhanden
0 - 10 %	schwache Finanzkraft
10 - 20 %	mittlere Finanzkraft
über 20 %	gut - sehr gute Finanzkraft, anzustreben

Diese Kennzahl zeigt über die letzten 5 Jahre einen ungenügenden Verlauf. Der Spielraum für die Finanzierung grösserer zukünftiger Investitionen aus dieser Beobachtungsperiode ist als gering zu bezeichnen. Ähnlich wie beim Selbstfinanzierungsgrad zeigt sich, dass höhere Steuereinnahmen und/oder die Senkung des Nettoaufwandes (bzw. Einnahmen erhöhen) unbedingt notwendig sind, um die Finanzkraft unserer Gemeinde entscheidend zu verbessern.

Berechnung des Kapitaldienstanteils

Formel

Gemeinde: HETTLINGEN

Kapitaldienstanteil	2011	2012	2013	2014	2015	2011-2015
+ 32 Passivzinsen	94'806	87'701	54'075	98'635	134'719	469'936
+ 331 Ord. Abschr. VV	621'360	644'164	706'574	728'824	860'426	3'561'348
+ 333 Abschr. Bilanzfehlbetr.	0	0	0	0	0	0
- 42 Vermögenserträge	578'203	547'072	557'013	508'789	522'655	2'713'732
+ 592 Uebertr. Einn. überschuss IR	1'655	0	0	0	0	1'655
+ 792 Uebertrag Buchgewinne	0	0	0	0	0	0
+ 942.3 Aufw./Grundeigentum FV	136'732	103'569	155'423	137'259	196'836	729'819
- 942.392 Ant./Passivz. Grundeig. FV	85'698	85'698	85'698	85'698	85'698	428'490
- 942.393 Ant./Abschr. Grundeig. FV	0	0	0	0	0	0
- 942.4 Ertrag Grundeigentum FV	147'254	141'246	144'857	147'757	139'700	720'813
+ 942.423 Mietzins-/Pachtzinsertr.	144'874	139'123	137'864	134'257	136'834	692'952
Summe A	188'273	200'541	266'368	356'732	580'762	1'592'675
Zw.ergebnis A (Summe A X 100)	18'827'250	20'054'145	26'636'795	35'673'165	58'076'165	159'267'540
+ 40 Steuern	8'501'697	9'098'258	8'426'899	7'802'008	8'162'871	42'457'577
+ 41 Regalien/Konzessionen	0	0	0	0	0	0
+ 42 Vermögenserträge	5'782'203	547'072	557'013	508'789	522'655	2'713'732
+ 43 Entgelte	1'584'513	1'948'534	2'366'760	2'266'159	2'366'772	10'532'737
+ 44 Ant./Beiträge ohne Zweckb.	239'104	1'627'693	1'907'078	851'051	1'650'026	6'274'952
+ 45 Rückerst. von Gemeinwesen	489'735	1'178'227	1'331'372	293'066	315'415	3'607'815
+ 46 Anteiler/Beitr. mit Zweckbind.	707'897	703'519	833'637	444'342	447'113	3'136'508
+ 481 Entn. aus Stiftungen	0	0	0	0	0	0
Summe B	12'101'149	15'103'303	15'422'759	12'165'414	13'930'697	68'723'322
KENNZAHL (%)	1.6	1.3	1.7	2.9	4.2	2.3

Definition / Beurteilung

Diese Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für den Kapitaldienst (Zinsen und Abschreibungen) als Folge von getätigten Investitionen aufgewendet werden musste. Sie ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes mit Kapitalkosten.

Richtgrössen:

0 - 5 %	Klein
5 - 15 %	tragbar
15 - 25 %	hoch bis sehr hoch
über 25 %	kaum tragbar

Ueber die letzten fünf Jahre ist der Verlauf dieser Kennzahl mit 2.3 positiv ausgefallen. Der Anteil des Finanzertrages am Kapitaldienst konnte also mittelfristig auf einem tiefen Niveau gehalten werden. Gründe hierfür sind eine tiefe Verschuldung und aufgrund zurückhaltender Investitionen ein geringer Abschreibungsbedarf.

Erstellt von: B. Nägeli

Berechnung des Zinsbelastungsanteils

Formel

Gemeinde: HETTLINGEN

Zinsbelastungsanteil	2011	2012	2013	2014	2015	2011-2015
+ 32 Passivzinsen	94'806	87'701	54'075	98'635	134'719	469'936
- 42 Vermögenserträge	578'203	547'072	557'013	508'789	522'655	2'713'732
+ 592 Uebertr. Einn.überschuss IR	1'655	0	9'843	0	0	11'498
+ 792 Uebertrag Buchgewinne	0	0	0	0	0	0
+ 942.3 Aufw.Grundeigentum FV	136'732	103'569	155'423	155'423	196'836	747'982
- 942.392 Ant.Passivz. Grundeig. FV	85'698	85'698	85'698	85'698	85'698	428'490
- 942.393 Ant.Abschr.Grundeig.FV	0	0	0	0	0	0
- 942.4 Ertrag Grundeigentum FV	147'254	141'246	144'857	144'857	139'700	717'913
+ 942.423 Mietzins-/Pachtzinsertr.	144'874	139'123	137'864	137'864	136'834	696'559
Summe A	-433'088	-443'623	-430'363	-347'422	-279'664	-1'934'159
Zw.ergebnis A (Summe A X 100)	-43'308'750	-44'362'255	-43'036'305	-34'742'205	-27'966'390	-1'934'15905
+ 40 Steuern	8'501'697	9'098'258	8'426'899	7'802'008	8'628'715	42'457'577
+ 41 Regalien/Konzessionen	0	0	0	0	0	0
+ 42 Vermögenserträge	578'203	547'072	557'013	508'789	522'655	2'713'732
+ 43 Entgelte	1'584'513	1'948'534	2'366'760	2'266'159	2'366'772	10'532'737
+ 44 Ant./Beiträge ohne Zweckb.	239'104	1'627'693	1'907'078	851'051	1'650'026	6'274'952
+ 45 Rückerst.von Gemeinwesen	489'735	1'178'227	1'331'372	293'066	315'415	3'607'815
+ 46 Anteile/Beitr.mit Zweckbind.	707'897	703'519	833'637	444'342	447'113	3'136'508
+ 481 Entrn. aus Stiftungen	0	0	0	0	0	0
Summe B	12'101'149	15'103'303	15'422'759	12'165'414	13'930'696	68'723'322
KENNZAHL (%)	-3.6	-2.9	-2.8	-2.9	-2.0	-2.8

Definition / Beurteilung

Diese Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für den Zinsendienst (Verzinsung Fremdkapital) aufgewendet wurde. Sie ist die Messgrösse für die Belastung der Laufenden Rechnung mit Kapitalzinsen.

Richtgrössen:
 0 - 2 %
 2 - 5 %
 6 - 8 %
 über 8 %

Verschuldung
 Klein
 mittel
 gross
 überschuldet

Belastung
 erträglich
 hoch
 sehr hoch
 Zinslast kaum noch tragbar

Der Zinsbelastungsanteil über die letzten fünf Jahre ist durchwegs deutlich < 0 %. Daraus ist zu schliessen, dass die Verschuldung und deren Verzinsung tief ist und das Finanzvermögen gut rentiert. Die Verschuldungspolitik kann als vermünftig bezeichnet werden. Ueber die Vermögenslage sagt diese Kennzahl aber nichts aus!

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
<u>Nettovermögen</u>		
Finanzvermögen	12'657'080.27	11'905'156.16
- Fremdkapital	-5'893'838.68	-6'208'492.84
- Verrechnungen	-1'620'693.43	-852'424.95
	<hr/>	<hr/>
Nettovermögen	5'142'548.16	4'844'238.37
Einwohner	3'065	3'113
Nettovermögen pro Einwohner	1'677.83	1'556.13

Nettovermögen = ok Beurteilungsgrösse für die kommunale Vermögenslage.

Nettoschuld

Aussage: Verschuldungssituation

Analyse/Massnahmen:

Richtwerte:	Bis zu minus Fr. 1'000	tief, kleine Verschuldung
	Bis zu minus Fr. 3'000	mittel, mittlere Verschuldung
	Bis zu minus Fr. 5'000	hoch, grosse Verschuldung
	> 5'000	sehr hoch, kaum noch tragbare Verschuldung

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil zeigt an, wie viele Prozente vom Finanzertrag benötigt würden, um die Bruttoschuld abzutragen.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil bildet die Aktivitäten im Bereich der Nettoinvestitionen und deren Einfluss auf die Nettoverschuldung ab.

www.statistik.zh.ch

Politische Gemeinde 8442 Hettlingen

Jahresrechnung 2015

Abweichung ab 20%, sofern Fr. 4'000.-- erreicht = Begründung

Interne Verrechnungen: Die Anteile Personalaufwand beruhen auf Schätzungen oder aufgezeichnetem Stundenaufwand. Die Abschreibungsanteile richten sich nach dem Restbuchwert anfangs Jahr und den getätigten Investitionen im Rechnungsjahr. Details sind aus der Abschreibungstabelle ersichtlich. Die Zinsen errechnen sich aufgrund des Verwaltungs- oder Finanzvermögens gemäss Eingangsbilanz. Die interne Verrechnungen (Personal- u. Sachaufwand) werden i.d.R. nicht kommentiert, da sie sich unter dem Strich wieder aufheben. Dies gilt auch für die Umlagen der Zinsen und Abschreibungen.

Haupttitel = effektiver Saldo (kein Zusammenschluss von Abweichungen)

Infolge neuer Software lauten alle Kontobezeichnungen mit gleicher Kontonummer in allen Funktionen gleich. (HRM2)

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
011	Legislative	72'305.70	60'200.00	12'105.70	20.11%	
3000.00	Behördenentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	34'717.90	28'000.00	6'717.90	23.99%	Höhere Kosten RPK
012	Exekutive	211'630.15	217'400.00	-5'769.85	-2.65%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	33'435.10	23'000.00	10'435.10	45.37%	Klausurtagung war im Budget nicht vorgesehen
3181.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	12'350.20	18'500.00	-6'149.80	-33.24%	Minderkosten bei Freiwilligenanlass
3183.00	Honorare für Beratungen, Anwaltskosten, Gutachten u. Expertenberichte	11'979.15	9'000.00	2'979.15	33.10%	Zusätzliche Kosten für Beratung Breitbandverbesserung
020	Gemeindeverwaltung	708'867.33	722'900.00	-14'032.67	-1.94%	
3030.00	Sozialleistungen	184'729.90	176'000.00	8'729.90	4.96%	Neu FAK-Anteil unter Funktionen verbucht (früher 500.3610.01)
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	786.30	5'000.00	-4'213.70	-84.27%	Kopierer neu unter Mieten
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen	38'272.60	25'200.00	13'072.60	51.88%	System Ersatzserver u. Lizenzgebühren Baupro u. Friedhofprogramm
4360.00	Rückerstattungen Dritter	36'594.20	7'000.00	29'594.20	422.77%	Eingang KTG und Mutterschaftsentschädigungen
4900.00	Aufteilung Personalaufwand	634'687.00	652'400.00	-17'713.00	-2.72%	Anteil Werke gemäss Stundenaufstellung verteilt
	Bauverwaltung	54'712.80	50'000.00	4'712.80	9.43%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	61'509.10	42'500.00	19'009.10	44.73%	Mehraufwand wurde weiterverrechnet (siehe Kto. 4340.00)
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen	20'161.55	1'000.00	19'161.55	1916.16%	Siehe Kto. 3180.00
090	Verwaltungsliegenschaften	153'210.95	174'500.00	-21'289.05	-12.20%	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	0	3'000.00	-3'000.00	-100.00%	Telefonkosten unter 3181.01 verbucht
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	0	2'000.00	-2'000.00	-100.00%	Budgetposition nicht benötigt
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	34'595.10	24'000.00	10'595.10	44.15%	Tiefer Heizelpreis, Tanklager aufgefüllt
3140.00	Baulicher Unterhalt	52'069.55	62'000.00	-9'930.45	-16.02%	Budgetposten Diverses nicht ausgeführt (Fr. 12'000.00)
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	11'663.95	17'000.00	-5'336.05	-31.39%	Nur Ergänzung Mobiliar ausgeführt
3180.00	Dienstleistungen Dritter	24'786.25	33'500.00	-8'713.75	-26.01%	Keine externen Planungsleistungen eingekauft
3181.01	Verwaltungskosten	1'160.80	.00	1'160.80	100.00%	Telefonkosten Werkgebäude
3900.00	Anteil Personalaufwand	36'813.00	26'300.00	10'513.00	39.97%	Umlegung gemäss Stundenrapport Werke

Differenzbegründungen
Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
4360.00	Rückerstattungen Dritter	2'655.00	.00	2'655.00	100.00%	Einnahmen für Sachbeschädigungen
091	Zelglitrotte	17'991.25	23'100.00	-5'108.75	-22.12%	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate		3'000.00	-3'000.00	-100.00%	Geplante Grundreinigung mit Baureinigung ausgeführt
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'500.00	-2'500.00	-100.00%	Küchengeschirr in Küchenanierung enthalten
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen	12'596.00	8'000.00	4'596.00	57.45%	Mehr Vermietungen
100	Rechtspflege	203'455.10	211'400.00	-7'944.90	-3.76%	
3521.00	KESB Winterthur	104'852.85	97'600.00	7'252.85	7.43%	Höherer pro Kopfbeitrag gem. Mail KESB
3640.01	Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land	46'333.25	59'000.00	-12'666.75	-21.47%	Tiefere Kosten der Erwachsenenschutzstelle
4360.00	Rückerstattungen Dritter	5'604.40	1'500.00	4'104.40	273.63%	Besserer Abschluss des Betreibungsbezirks
101	Vermessungswesen	24'039.00	15'500.00	8'539.00	55.09%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	24'419.65	17'000.00	7'419.65	43.65%	Höhere Kosten für Nachführung Vermessungswerk
110	Polizei	20'237.50	22'900.00	-2'662.50	-11.63%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00	-1'000.00	-100.00%	Revision Polizeiverordnung wird erst im 2016 erstellt
120	Rechtssprechung (Friedensrichter)	5'925.00	4'500.00	1'425.00	31.67%	Zunahme der Friedensrichterarbeiten
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	176'950.15	186'000.00	-9'049.85	-4.87%	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	173'658.15	185'500.00	-11'841.85	-6.38%	Tiefere Kosten im Zweckverband als budgetiert
160	Zivilschutz	19'239.38	37'800.00	-18'560.62	-49.10%	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	22'798.05	31'500.00	-8'701.95	-27.63%	Tiefere Kosten im Zweckverband als budgetiert
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	8'399.00	0	8'399.00	100.00%	Fondsentnahme
200	Kindergarten	399'015.10	299'400.00	99'615.10	33.27%	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	20'091.60	3'600.00	16'491.60	458.10%	VSA hat KG-Lehrerin über 100 % angestellt, rückwirkend 2 WL nachverrechnet
3510.00	Entschädigung an den Kanton	352'983.55	269'800.00	83'183.55	30.83%	Fehler in Exelliste des Kantons, ab AUG auch kommunal Angestellte
210	Primarschule	2'224'820.80	2'166'300.00	58'520.80	2.70%	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	129'203.90	58'000.00	71'203.90	122.77%	Sonderschulungskosten tiefer, dafür hier Mehraufwand (Funktion 220)
3030.00	Sozialleistungen	36'635.20	12'600.00	24'035.20	190.76%	Höhere Kosten infolge Kto. 3020.00
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate	9'611.60	.00	9'611.60	100.00%	Nicht budgetiert
3101.00	Lehrmittel	27'783.70	45'800.00	-18'016.30	-39.34%	Weniger alte Lehrmittel infolge gutem Zustand ersetzt
3112.00	Anschaffungen Einrichtungen	2'457.00	9'700.00	-7'243.00	-74.67%	Einsparungen bei Anschaffungen
3113.00	Anschaffungen Übriges		2'400.00	-2'400.00	-100.00%	do.
3152.00	Unterhalt EDV-Anlagen	31'474.60	40'100.00	-8'625.40	-21.51%	Tiefere Kosten und Entschädigung an U. Graf fehlt
3160.00	Mieten und Benützungskosten	28'872.50	42'000.00	-13'127.50	-31.26%	Synergien bei der Kopierermiete mit Politischen Gemeinde
3170.01	Schulreisen, Exkursionen	29'777.65	37'600.00	-7'822.35	-20.80%	günstigere Klassenlager
3171.00	Schulische Veranstaltungen	10'479.20	5'600.00	4'879.20	87.13%	Abschluss 6. Klasse u. Weihnachtsmarkt nicht budgetiert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'591.00	.00	2'591.00	100.00%	Familienbegleitung
3510.00	Entschädigung an den Kanton	1'790'826.45	1'760'700.00	30'126.45	1.71%	Fehler in Exelliste des Kantons, ab AUG auch kommunal Angestellte
4360.00	Rückerstattungen Dritter	14'056.10	7'000.00	7'056.10	100.80%	Einnahmen von KTG-Abrechnungen
4610.00	Staatsbeiträge	3'889.00		3'889.00		Für Religion und Kultur
213	Tagesstrukturen	32'743.45	34'400.00	-1'656.55	-4.82%	
3030.00	Sozialleistungen	28'410.85	24'000.00	4'410.85	18.38%	Neu Anteil FAK-Beiträge anstelle Kto. 500.3610.01
4360.00	Rückerstattungen Dritter	176'595.10	172'400.00	4'195.10	2.43%	Bessere Auslastung
214	Musikschule	184'279.55	242'500.00	-58'220.45	-24.01%	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	285'271.70	332'500.00	-47'228.30	-14.20%	Weniger Musikschüler in Hettlingen (Schätzung gem. JMS-Abschluss 14)
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	100'992.15	90'000.00	10'992.15	12.21%	Höhere Rückerstattungen von Seuzach (Instr. Unterricht)
217	Schulliegenschaften und -anlagen Verwaltungsvermögen	569'055.80	628'500.00	-59'444.20	-9.46%	
3030.00	Sozialleistungen	63'996.40	46'500.00	17'496.40	37.63%	Neu Anteil FAK-Beiträge anstelle Kto. 500.3610.01 und höhere Beiträge an Pensionskasse
3060.00	Dienstkleider und Verpflegungszulagen	4'152.00		4'152.00		Verpflegungszulagen vom Kanton rückwirkend verfügt
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	70'818.45	81'100.00	-10'281.55	-12.68%	Kein kalter Winter
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'384.50	30'000.00	-6'615.50	-22.05%	Sparsamer Einkauf
3140.00	Baulicher Unterhalt	54'423.85	75'000.00	-20'576.15	-27.43%	Lüftungskanäle nicht gereinigt
3180.00	Dienstleistungen Dritter	11'718.45	16'000.00	-4'281.55	-26.76%	Weniger externe Fensterreinigungen
3900.00	Anteil Personalaufwand	14'745.00	28'200.00	-13'455.00	-47.71%	Geringere interne Umbuchungen
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	12'500.00		12'500.00		Wegfall infolge Einheitsgemeinde
218	Volksschule Allgemeines	141'956.05	196'100.00	-54'143.95	-27.61%	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	74'294.65	42'900.00	31'394.65	73.18%	Eigene Schulsozialarbeiterin
3030.00	Sozialleistungen	13'891.55	7'000.00	6'891.55	98.45%	Betrag ist abhängig von Lohnsumme
3050.00	Krankentaggeldversicherung	15'055.70	36'800.00	-21'744.30	-59.09%	Synergien mit Versicherung der Politischen Gemeinde
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	16'998.70	79'300.00	-62'301.30	-78.56%	Kündigung Schulsozialarbeit durch Seuzach (nur JAN-MAR)
219	Schulverwaltung	418'899.05	455'600.00	-36'700.95	-8.06%	
3000.00	Behördenentschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	120'988.00	133'800.00	-12'812.00	-9.58%	Zu hohe Sitzungs- und Taggelder budgetiert
3030.00	Sozialleistungen	25'030.35	30'000.00	-4'969.65	-16.57%	Betrag ist abhängig von Lohnsumme
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	11'350.50	23'000.00	-11'649.50	-50.65%	Weniger Weiterbildungen als budgetiert
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		6'000.00	-6'000.00	-100.00%	Gemäss Vorjahr budgetiert, kein Bedarf
3183.00	Honorare für Beratungen, Anwaltskosten, Gutachten u. Expertenberichte	1'550.00	.00	1'550.00	100.00%	Gruppen-Supervision
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'150.00	4'100.00	-2'950.00	-71.95%	Überarbeitung Schularchiv nicht ausgeführt
220	Sonderschulung	287'530.05	400'200.00	-112'669.95	-28.15%	
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	192'767.80	237'300.00	-44'532.20	-18.77%	Geringere Kosten für Sonderschulung / Mehraufwendungen in 210.3020
3030.00	Sozialleistungen	32'276.40	40'000.00	-7'723.60	-19.31%	Betrag ist abhängig von Lohnsumme
3630.00	Therapien	8'112.40	15'900.00	-7'787.60	-48.98%	Weniger Therapien als budgetiert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
3650.00	Beiträge an private Institutionen	74'604.50	97'600.00	-22'995.50	-23.56%	Weniger Schüler in Privatschulen
4360.00	Rückerstattungen Dritter	25'094.25	2'800.00	22'294.25	796.22%	KTG-Abrechnung u. Mutterschaftstaggeld
290	Bildungswesen Übriges	1'425.00	4'300.00	-2'875.00	-66.86%	
300	Kulturförderung	30'544.15	39'800.00	-9'255.85	-23.26%	
3140.00	Baulicher Unterhalt		3'000.00	-3'000.00	-100.00%	Kein Unterhalt in Hanfri
3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	11'217.65	23'500.00	-12'282.35	-52.27%	Tiefere Kosten Kulturanlässe als budgetiert
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen	8'297.65	13'200.00	-4'902.35	-37.14%	Betrag ist abhängig von Kto. 3190.00
301	Bibliothek	96'162.05	108'200.00	-12'037.95	-11.13%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspersonals	70'539.25	78'000.00	-7'460.75	-9.57%	Weniger Arbeitsstunden als budgetiert
320	Massenmedien	31'792.80	30'600.00	1'192.80	3.90%	
3181.01	Verwaltungskosten	4'487.95		4'487.95		Porto Versand HZ (früher unter 3100.00)
4390.00	Übrige Erträge	18'758.60	12'000.00	6'758.60	56.32%	Mehr Inserateinnahmen
340	Sport+Schiesswesen	16'731.95	15'700.00	1'031.95	6.57%	
341	Schwimmbad	201'310.85	220'300.00	-18'989.15	-8.62%	
3080.00	Aushilfsentschädigungen	16'093.30	23'000.00	-6'906.70	-30.03%	Weniger Aushilfen, Kündigung Hilfsbadmeister
3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	280.00	4'600.00	-4'320.00	-93.91%	Keine Ausbildungskosten für Hilfsbadmeister
3100.00	Büromaterial und Drucksachen/Publikationen	3'152.55		3'152.55		Flyer Schwimmbad und Druck Saisonkarten
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	28'012.95	33'000.00	-4'987.05	-15.11%	Geringere Kosten
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'172.45	23'400.00	-4'227.55	-18.07%	Drucksachen neu unter 3100 verbucht
3140.00	Baulicher Unterhalt	35'066.00	30'000.00	5'066.00	16.89%	Buchungen welche auch auf Kto. 3150 zugewiesen könnten
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	2'110.00	8'000.00	-5'890.00	-73.63%	Buchungen in Kto. 3140
345	Sauna	5'719.45	.00	5'719.45		
3900.00	Anteil Personalaufwand	5'362.00	2'000.00	3'362.00	168.10%	Gemäss Stundenauflistung Werke (Reparaturen selber ausgeführt)
346	Mehrzweckhalle	79'345.45	99'100.00	-19'754.55	-19.93%	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0	7'500.00	-7'500.00	-100.00%	Auf Kto. 3111 verbucht
3111.00	Anschaffungen Spiel- und Sportgeräte	4'518.10	1'200.00	3'318.10	276.51%	Anteil auf Kto. 3110 budgetiert
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'887.35	35'000.00	-4'112.65	-11.75%	Geringere Aufwendungen
3140.00	Baulicher Unterhalt	23'144.75	35'000.00	-11'855.25	-33.87%	Tieferer Allgemeinunterhalt
3900.00	Anteil Personalaufwand	4'011.00	2'000.00	2'011.00	100.55%	Gemäss Stundenaufstellung Werke
410	Kranken- und Pflegeheime	153'785.76	99'800.00	53'985.76	54.09%	
4620.05	Beiträge der Verbandsgemeinden	53'961.76		53'961.76		Ueberschussanteil vom AZIG (ausgeglichene Rechnung budgetiert)
415	Pflegefinanzierung Alters- u. Pflegeheime	448'302.05	488'300.00	-39'997.95	-8.19%	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	180'354.15	300'000.00	-119'645.85	-39.88%	Verschiebung auf Kto. 3622.00

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
3622.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege an übrige Leistungserbringer	153'296.85	90'000.00	63'296.85	70.33%	Verschiebung von Kto. 3620.00
3650.00	Beiträge an private Institutionen	80'979.30	60'300.00	20'679.30	34.29%	Mehr Bewohner in privaten Institutionen
3651.00	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege an priv. Institutionen	3'494.40		3'494.40		Keine Akutpflege budgetiert
3652.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege an private Institutionen	25'670.20	33'000.00	-7'329.80	-22.21%	Verschiebung auf Kto. 3650.00
440	Ambulante Krankenpflege	5'520.00	7'500.00	-1'980.00	-26.40%	
445	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	403'616.78	329'600.00	74'016.78	22.46%	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	393'248.82	326'600.00	66'648.82	20.41%	Höhere Kosten der Spitex
3653.00	Beiträge an ambulante Krankenpflege (Spitex)	8'530.06	3'000.00	5'530.06	184.34%	Höhere Kosten an private Spitexleistungen (psychische Krankheiten)
450	Krankheitsbekämpfung	23'907.00	23'800.00	107.00	0.45%	
460	Schulgesundheits	16'154.20	14'500.00	1'654.20	11.41%	
3660.00	Beiträge an Private	10'719.30	7'500.00	3'219.30	42.92%	Schulzahnpflegebeiträge gemäss Kanton
470	Lebensmittelkontrolle	6'825.05	3'000.00	3'825.05	127.50%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	6'825.05	3'000.00	3'825.05	127.50%	Anteil 2014 wurde erst im April von Winterthur verrechnet
500	Sozialversicherung Allgemeines	-5'700.80	400.00	-6'100.80	-1525.20%	
3610.01	Beiträge an die FAK		23'800.00	-23'800.00	-100.00%	Neu Aufteilung im Lohnprogramm auf die Funktionen
4360.00	Rückerstattungen Dritter	2'400.00	19'900.00	-17'500.00	-87.94%	Kinderzulagen werden neu in den Funktionen belastet u. gutgeschrieben
520	Krankenversicherung	92.00	.00			Korrektur gemäss Revision KVG
3650.00	Beiträge an private Institutionen	104'690.00	130'000.00	-25'310.00	-19.47%	Weniger Ausgaben an Sozialhilfeempfänger
4600.00	Bundesbeiträge	55'597.85	71'500.00	-15'902.15	-22.24%	Tiefere Einnahmen infolge geringerer Kosten
4610.00	Staatsbeiträge	49'000.15	58'500.00	-9'499.85	-16.24%	Tiefere Einnahmen infolge geringerer Kosten
530	Zusatzleistungen zur AHV/IV	259'702.90	280'000.00	-20'297.10	-7.25%	Gemäss Abrechnung SVA Zürich
540	Jugend	261'282.11	267'400.00	-6'117.89	-2.29%	
3520.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	88'607.35	93'200.00	-4'592.65	-4.93%	Tiefere Kosten an Jugendarbeit Seuzach
550	Invalidität	982.00	1'000.00	-18.00	-1.80%	
561	MFH Hünikerstrasse 1	112'735.85	84'300.00	28'435.85	33.73%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	7'086.85	23'000.00	-15'913.15	-69.19%	Vorprojekt Sanierung Küchen u. div. Zustandsuntersuchungen nicht ausgeführt
4270.00	Liegenschaftserträge VV	137'213.00	132'000.00	5'213.00	3.95%	Keine Leerstände
562	MFH Schlösslistrasse 3	23'170.75	20'200.00	2'970.75	14.71%	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
4270.00	Liegenschaftserträge VV	67'949.00	61'000.00	6'949.00	11.39%	Gemäss Abrechnung Anderegg Immobilien
580	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	467'552.05	351'800.00	115'752.05	32.90%	
3661.00	Wohnsitz in der Gemeinde	300'374.85	265'000.00	35'374.85	13.35%	Verlagerung von Kto. 3665.00
3665.00	Gesetzl. wirtsch. Hilfe an übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz in der Gmd. (ohne Kostenersatz)	73'109.20	104'000.00	-30'890.80	-29.70%	Siehe Kto. 3661.00
3666.00	Gesetzl. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (voller Kostenersatz)	492'888.55	487'000.00	5'888.55	1.21%	Wird mit Kto. 4366.00 ausgeglichen
3667.00	Gesetzl. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (ohne Kostenersatz)	176'492.20	30'000.00	146'492.20	488.31%	Fremdbetreuungskosten etc. (schlecht budgetierbar)
4365.00	Rückerstattungen Dritter für übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde (ohne Kostenersatz)	43'798.55	1'300.00	42'498.55	3269.12%	Rückerstattungen von ehemaligen Sozialhilfebezüger (EL-Leistungen etc.)
4366.00	Rückerstattungen Dritter für Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde (voller Kostenersatz)	492'888.55	487'000.00	5'888.55	1.21%	Siehe Kto. 3666.00
4610.00	Staatsbeiträge	10'798.00	15'900.00	-5'102.00	-32.09%	Weniger Staatsbeiträge infolge höheren Rückerstattungen Dritter
588	Asylbewerberbetreuung	5'235.05	9'180.00	-3'944.95	-42.97%	Weniger Asylsuchende als budgetiert
589	Soziale Wohlfahrt	76'668.15	77'500.00	-831.85	-1.07%	
3160.00	Mieten und Benützungskosten	19'850.00	15'600.00	4'250.00	27.24%	Reserve Leerwohnungen für Sozialhilfebezüger
3180.00	Dienstleistungen Dritter	15'894.50	28'800.00	-12'905.50	-44.81%	Weniger Teilnehmer an Seniorenausflug, günstigeres Angebot
3650.00	Beiträge an private Institutionen	13'610.50	23'300.00	-9'689.50	-41.59%	Überarbeitung der Auszahlungen, infolge Sparauftrag
3660.02	Alimentenbevorschussung	44'161.60	28'400.00	15'761.60	55.50%	Höhere Kosten (schwierig zu budgetieren)
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen	3'540.00	3'540.00	0.00	0.00%	Neu Einnahmen Seniorenausflug
4611.00	Verwaltungskostenanteil Zusatzleistungen AHV/ALV	2'592.95	1'400.00	1'192.95	85.21%	Entschädigung 2014 + 2015
620	Gemeindestrassen	514'203.10	509'000.00	5'203.10	1.02%	
3080.00	Aushilfsentschädigungen/Vikariate		9'000.00	-9'000.00	-100.00%	Unter 589.3010 verbucht
3131.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial Strassen inkl. Salz	20'126.15	15'000.00	5'126.15	34.17%	Grösserer Bedarf an Abschränkungsmaterial
3141.00	Winterdienst (ohne Salz)	30'909.60	70'000.00	-39'090.40	-55.84%	Milder Winter
3142.00	Strassenreinigung	40'223.35	30'000.00	10'223.35	34.08%	Infolge zeitlichem Blätterfall mehr Reinigungen nötig
3143.00	Strassenbeleuchtungen und -signale inkl. Stromverbrauch, Markierungen	47'196.90	38'000.00	9'196.90	24.20%	Schäden an Strassensignale, Verursacher konnten nicht eruiert werden
3144.00	Belagsarbeiten, Staubfreimachung	164'751.55	138'000.00	26'751.55	19.39%	Reparaturen in Stationsstrasse, da Investitionen nicht bewilligt wurden
3145.00	Übrige Unterhaltskosten	8'855.05	15'000.00	-6'144.95	-40.97%	In Kto. 3144.00 auch noch enthalten
3150.00	Unterhalt Maschinen, Mobiliar und Geräte	2'553.10	7'000.00	-4'446.90	-63.53%	Einsparungen beim Unterhalt
3900.00	Anteil Personalaufwand	112'322.00	117'000.00	-4'678.00	-4.00%	Interne Verrechnung gem. Stundenrapporten
4360.00	Rückerstattungen Dritter	5'987.55	21'000.00	-15'012.45	-71.49%	Geringere Kosten für Weiterverrechnung von Strassenaufbrüchen
640	Bundesbahnen	2'500.00	9'000.00	-6'500.00	-72.22%	
4490	Übrige Beiträge	5'520.00	.00	5'520.00	100.00%	Verrechnung Winterdienst nicht budgetiert
650	Regionalverkehr	144'339.00	144'300.00	39.00	0.03%	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
700	Wasserversorgung	25'220.30	38'000.00	-12'779.70	-33.63%	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	19'452.00	28'000.00	-8'548.00	-30.53%	Geringerer Wasserverbrauch
3140.00	Baulicher Unterhalt	5'768.30	10'000.00	-4'231.70	-42.32%	Günstigere Brunnensanierungen als offeriert
701	Wasserwerk	666'747.91	947'500.00	-280'752.09	-29.63%	
3121.00	Ankauf Wasser	63'307.85	98'000.00	-34'692.15	-35.40%	Optimale Pumpenförderung des eigenen Wassers
3140.00	Baulicher Unterhalt	21'949.45	109'000.00	-87'050.55	-79.86%	Detailliertere Verbuchung mit neuem Kontoplan
3140.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	7'380.90	7'380.90			Siehe Kto. 3140.00
3140.02	Unterhalt Leitungen/Hydranten	49'004.19	49'004.19			Siehe Kto. 3140.00
3900.00	Anteil Personalaufwand	95'482.00	74'500.00	20'982.00	28.16%	Gemäss Stundenrapport Werke
3930.00	Anteil Abschreibungen	353'321.31	601'000.00	-247'678.69	-41.21%	Tiefere Investitionen
4340.01	Wasserzins	154'883.80	142'000.00	12'883.80	9.07%	Früher im Kto. 4340.04 ein Teil vereinnahmt
4340.04	Grundgebühren	35'017.21	65'000.00	-29'982.79	-46.13%	Im neuen Programm korrekte Zuteilung, früher ein Teil über Wasserzins
4360.00	Rückerstattungen Dritter	6'070.00	6'070.00			Weiterverrechnung zusätzliche Wasserproben
4610.00	Staatsbeiträge	20'400.00	35'000.00	-14'600.00	-41.71%	Subventionen GVZ zu hoch budgetiert
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	390'166.34	662'700.00	-272'533.66	-41.12%	Ausgleich Wasserwerk
4920.00	Verzinsung Kapital	52'281.85	42'800.00	9'481.85	22.15%	Höhere verzinsbare Spezialfinanzierung
710	Abwasserbeseitigung	355'315.91	343'800.00	11'515.91	3.35%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	37'099.68	25'000.00	12'099.68	48.40%	Infolge neuer Vorschriften Spülung Mökah teurer
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	147'765.09	159'700.00	-11'934.91	-7.47%	Gemäss Abrechnung Zweckverband ARA
3900.00	Anteil Personalaufwand	41'351.00	53'000.00	-11'649.00	-21.98%	Gemäss Stundenrapporten Werke
4342.00	Klärgebühren (Mengenpreis)	179'368.16	170'000.00	9'368.16	5.51%	Gemäss Wasserverbrauch
4920.00	Verzinsung Kapital	39'799.85	33'800.00	5'999.85	17.75%	Höhere verzinsbare Spezialfinanzierung
720	Abfallbeseitigung	262'827.22	298'600.00	-35'772.78	-11.98%	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'634.05	10'000.00	-4'365.95	-43.66%	Tiefere Kosten bei Druck Abfallmarken als budgetiert
3180.00	Dienstleistungen Dritter	109'841.46	125'000.00	-15'158.54	-12.13%	Kleinere Abfallmengen
3180.01	Separate Sammlungen (Glas, Papier etc.)	7'066.93	12'000.00	-4'933.07	-41.11%	Versand Flyer etc. neu unter Kto. 3181.01 und 3190.00
3180.04	Häckselservice / Kompostierung	72'273.86	80'000.00	-7'726.14	-9.66%	Geringerer Aufwand
4340.02	Kehrichtabfuhrgebühren	132'083.12	150'000.00	-17'916.88	-11.94%	Abgrenzung Verkaufsstelle Post aufgehoben
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	33'159.18	46'700.00	-13'540.82	-29.00%	Ausgleich Abfallbeseitigung
740	Friedhof und Bestattung	76'518.75	85'700.00	-9'181.25	-10.71%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	17'353.05	25'000.00	-7'646.95	-30.59%	Weniger Erdbestattungen
750	Gewässerunterhalt und -verbauung	33'525.70	40'000.00	-6'474.30	-16.19%	
3140.00	Baulicher Unterhalt	21'683.60	27'000.00	-5'316.40	-19.69%	Mehr in Naturschutz investiert (siehe Kto. 770.3180.00)
770	Naturschutz	10'349.65	2'000.00	8'349.65	417.48%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	10'199.65	2'000.00	8'199.65	409.98%	Neophytenbekämpfung durch Naturschutzverein
780	Übriger Umweltschutz	21'786.45	17'300.00	4'486.45	25.93%	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
3180.00	Dienstleistungen Dritter	11'721.30	4'200.00	7'521.30	179.08%	KOWU Jahresrechnung 2014 und 2015
790	Raumordnung	5'732.00	5'900.00	-168.00	-2.85%	
800	Landwirtschaft	10'741.40	17'000.00	-6'258.60	-36.82%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	3'948.00	8'700.00	-4'752.00	-54.62%	Tiefere Kosten Vernetzungsprojekt
810	Forstwesen	24'333.15	31'200.00	-6'866.85	-22.01%	
3620.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	24'179.15	31'000.00	-6'820.85	-22.00%	Tiefere Kosten von Forst Neftenbach
811	Forstkulturen	4'946.55	6'500.00	-1'553.45	-23.90%	
3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	988.50	4'500.00	-3'511.50	-78.03%	Weniger Pflanzenbedarf und Wildschutzmaterial
812	Holzernte	3'451.50	4'300.00	-848.50	-19.73%	
813	Unterhalt Forststrassen	938.00	3'000.00	-2'062.00	-68.73%	Geringerer Aufwand
819	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	2'129.00	2'000.00	129.00	6.45%	
820	Jagd und Fischerei	482.80	500.00	-17.20	-3.44%	
840	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel	174'119.25	232'000.00	-57'880.75	-24.95%	Geringere ZKB-Gewinnausschüttung
860	Energieversorgung	49'512.00	48'700.00	812.00	1.67%	
863	Fernwärme	479'585.04	481'353.00	-1'767.96	-0.37%	
3110.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500.00	13'500.00	-9'000.00	-66.67%	Geringere Anschaffungen infolge Neubau
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	142'944.79	121'000.00	21'944.79	18.14%	Mehr Wasserverbrauch wegen WRG
3182.00	Sachversicherungsprämien	8'431.80	2'000.00	6'431.80	321.59%	Anpassung Versicherung infolge Neubau
3900.00	Anteil Personalaufwand	29'730.00	53'000.00	-23'270.00	-43.91%	Verrechnung gem. Stundenrapporten Werke
3930.00	Anteil Abschreibungen	172'329.00	166'353.00	5'976.00	3.59%	Höhere Abschreibungen infolge Neubau
4340.00	Benützungsgebühren/Dienstleistungsentschädigungen	411'534.65	300'000.00	111'534.65	37.18%	Neue Bezüger
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	61'135.84	176'153.00	-115'017.16	-65.29%	Ausgleich Fernwärme
869	Energie	8'538.20	7'200.00	1'338.20	18.59%	
3182.00	Sachversicherungsprämien	875.70		875.70		Neue Versicherung für Photovoltaikanlage
900	Steuern	8'758'599.97	8'217'450.00	541'149.97	6.59%	
3180.00	Dienstleistungen Dritter	4'744.15	10'000.00	-5'255.85	-52.56%	Mandatsende Flückiger
3290.00	Skonti und Zinsausgaben Steuern	52'861.80	35'000.00	17'861.80	51.03%	Gute Vorauszahlungen (RG 2013: 35'000, RG 2012 60'000)
3291.00	Vergütungszinsen Grundsteuern	30'197.85	4'000.00	26'197.85	654.95%	Abrechnung eines grossen Falles abgeschlossen
3300.00	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	13'102.18	1'500.00	11'602.18	773.48%	Schnitt 2011-2013 zu tief, da 2011 Verlustscheine bezahlt wurden
3510.00	Entschädigung an den Kanton	12'037.60	4'000.00	8'037.60	200.94%	Übertrag aus früherem Budget

Differenzbegründungen
Politische Gemeinde 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	7'361'721.40	7'040'000.00	321'721.40	4.57%	+/- im erwarteten Schwankungsbereich
4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre	668'586.55	606'000.00	62'586.55	10.33%	Reduktion im Budget korrekter aufgrund Einbruch Vorjahre
4004.00	Quellensteuern	180'112.15	125'550.00	54'562.15	43.46%	Schnitt 2011-2013 zu tief, da 2012 geringer QST-Ertrag
4007.00	Passive Steuerauscheidungen	-495'621.60	-381'600.00	-114'021.60	29.88%	Schnitt 2011-2013 zu tief
4008.00	Pauschale Steueranrechnung	-7'158.40	11'100.00	-18'258.40	-164.49%	Tippfehler bei Budget, müsste -11'100 sein (RG um 4'000 bzw. 35% besser)
4009.00	Nach- und Strafsteuern	51'695.90	8'900.00	42'795.90	480.85%	Zunahme von N+B-verfahren
4030.00	Grundstückgewinnsteuern	709'070.35	500'000.00	209'070.35	41.81%	Ertrachsreiche Handänderungen
4211.00	Verzugszinsen Grundsteuern	11'864.55	4'000.00	7'864.55	196.61%	Abrechnung eines grossen Falles abgeschlossen
4520.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	92'320.70	71'000.00	21'320.70	30.03%	Kto. 4000.00 + 4000.02 höher Umsatz = mehr Bezugsentschädigung
920	Zentralkassenbeitrag & Finanzausgleich	1'229'215.00	1'229'300.00	-85.00	-0.01%	
930	Einnahmenanteile	1'742.90	500.00	1'242.90	248.58%	SVA Zürich, CO2-Rückverteilung
940	Kapitaldienst	6'061.87	19'100.00	-13'038.13	-68.26%	
3920.00	Anteil Passivzinsen	100'843.20	84'700.00	16'143.20	19.06%	Höhere Verzinsung Spezialfinanzierungen
942	Liegenschaften im Finanzvermögen	57'135.70	32'700.00	24'435.70	74.73%	
3140.00	Baulicher Unterhalt	87'980.85	98'100.00	-10'119.15	-10.32%	Günstigere Vergaben der Unterhaltsarbeiten
4360.00	Rückerstattungen Dritter	2'866.05	30'700.00	-27'833.95	-90.66%	Rückerstattung Hauswartsalär falsch budgetiert
990	Abschreibungen	631'733.79	626'500.00	5'233.79	0.84%	
<hr/>						
Investitionsrechnung						
020	Gemeindeverwaltung					
5060.00	Neuanschaffung Softwareprogramm	271'128.30	200'000.00	71'128.30	35.56%	Höhere Kosten durch Rekurs ans Bundesgericht
90	Verwaltungsliegenschaften	224'051.70	240'000.00	-15'948.30	-6.65%	
5030.01	Feuerpolizeiliche Auflagen Stationsstrasse 1 (Kanzlei)	59'165.60	50'000.00	9'165.60	18.33%	Mehraufwand Schreinerarbeiten infolge Auflage Feuerpolizei
5030.02	Feuerpolizeiliche Auflagen/Notausgang Gemeindehaus	89'867.80	100'000.00	-10'132.20	-10.13%	Optimierung Bauausführung
5031.03	Sanitäre Anlagen Feuerwehrlokal	70'984.30	90'000.00	-19'015.70	-21.13%	Minderaufwand Sanitär- und Heizungsinstallationen
210	Primarschule	21'553.05	100'000.00	-78'446.95	-78.45%	
5060.00	Neuanschaffung Softwareprogramm	21'553.05	50'000.00	-28'446.95	-56.89%	Günstige Variante für Schule Nicht ausgeführt, da Idee war den Server der PG in der Schule zu integrieren, kann aber nach Abklärungen nicht ausgeführt werden
5061.00	Anpassung Serverinfrastruktur	.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00%	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015 Aufwand	Budget 2015 Aufwand	Abweichung	in %	Begründung
217	Schulliegenschaften und -anlagen VV	84'259.50	125'000.00	-40'740.50	-32.59%	
5031.01	Ersatz Heizungsregulierung	73'496.75	100'000.00	-26'503.25	-26.50%	Günstigere Vergaben, Optimierung Bauausführung
5032.01	Optimierung Küche Hort und Mittagstisch	10'762.75	25'000.00	-14'237.25	-56.95%	Da der Mittagstisch und Hort bislang separat geführt werden, wurden nur 2 Geschirrspühler angeschafft.
346	Mehrzweckhalle					
5030.06	Ersatz Heizungs-/Lüftungregulierung MZH	73'015.90	90'000.00	-16'984.10	-18.87%	Günstigere Vergaben, Optimierung Bauausführung
410	Kranken- und Pflegeheime					
5620.00	Investitionsbeitrag an Zweckverband	19'940.19	142'000.00	-122'059.81	-85.96%	Investitionen wurden zurückgestellt, da zuerst über neue Trägerschaft abgestimmt werden muss
620	Gemeindestrassen	155'796.20	118'000.00	37'796.20	32.03%	
5012.03	Sanierung Stationsstrasse	53'837.60	0	53'837.60	100.00%	Projektierungskosten für Urnenabstimmung
5026.00	Sanierung Rutschwilerstrasse	101'958.60	118'000.00	-16'041.40	-13.59%	Synergien mit Gde Dägerlen, Optimierung Bauausführung
701	Wasserversorgung	356'754.12	601'000.00	-244'245.88	-40.64%	
5010.01	Diverse Wasserleitungen inkl. GWP	0	50'000.00	-50'000.00	-100.00%	Infolge Rückstellung Stationsstrasse nicht ausgeführt
5010.04	Erschliessung Chüchlibergstrasse	91'269.69	80'000.00	11'269.69	14.09%	Mehraufwand infolge Auflagen AWEL, Projektabschluss 2016
5010.06	Ersatz SBB-Querung Aeschemerstrasse	0	110'000.00	-110'000.00	-100.00%	Infolge Rückstellung Stationsstrasse nicht ausgeführt
5016.00	Schlösslistrasse, Ersatz östliche Wasserleitung	176'030.53	300'000.00	-123'969.47	-41.32%	günstigere Vergaben, keine unvorhergesehene Arbeiten, geringerer Aufwand technische Bearbeitung
5017.00	Ringleitung Aeschemerstrasse - Hünikerstrasse	67'437.13	110'000.00	-42'562.87	-38.69%	Synergienutzung mit EKZ-Leitungsbau, kürzere Wasserleitung, keine Baupiste
5031.00	Reservoir, zusätzliche Löscheserven etc.	56'322.63	51'000.00	5'322.63	10.44%	Wird im 2016 fertig abgerechnet
6100.00	Anschlussgebühren	34'305.86	100'000.00	-65'694.14	-65.69%	Abrechnung Grossbauten mit Gutschriften
710	Abwasserbeseltigung	197'609.12	0	197'609.12	100.00%	Robotersanierung Süd u. Investitionsbeitrag ZV ARA in früheren Jahren budgetiert
869	Energie, Übriges					
5010.00	PV-Anlage Schulhaus/Turnhalle	151'087.35	220'000.00	-68'912.65	-31.32%	Günstigere Kosten und Verkauf Photovoltaikmodule