

**Politische Gemeinde
8143 Stallikon**

Jahresrechnung 2016

Ablieferung an Gemeindevorstand	22. März 2017
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	28. März 2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	3. April 2017
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. Mai 2017
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Juni 2017

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderates	5 - 8
2 Anträge und Beschlüsse	9 - 14
3 Kurzbericht der Revisionstelle	15
4 Vollständigkeitserklärung	16
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	18 - 19
6 Erfolgsrechnung	20
7 Investitionsrechnungen	21 - 22
8 Bilanz	23 - 24
9 Geldflussrechnung	25 - 26
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	27
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	28 - 29
Organisationseinheiten	30
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	31
Eventualforderungen	32
Anlagenspiegel Finanzvermögen	33
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	34 - 40
Beteiligungsspiegel	41 - 42
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	43
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	44

	Seite
Leasingverträge	45
Rückstellungsspiegel	46 - 47
Eigenkapitalnachweis	48
Sonderrechnungen	49 - 51
Finanzkennzahlen	52 - 53
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	54
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	55 - 56

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	58 - 64
12	Erfolgsrechnung	65 - 106
13	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	107 - 111
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	112 - 116
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	117 - 118
16	Bilanz	119 - 129

Kontakt

Gemeindeverwaltung Stallikon
 Reppischtalstrasse 53
 8143 Stallikon

Finanzvorsteher Werner Michel
 Finanzverwalter Reto Feuz

Telefon 044 701 92 60
 E-Mail finanzverwaltung@stallikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Protokoll 06/17 vom 28. März 2017
(Auszug)

FINANZEN

Rechnungsführung, Buchhaltung
Rechnungen, Voranschläge

F3
F3.06
F3.06.04

**Rechnung Politische Gemeinde 2016 nach HRM2 – Abnahme
Antrag an die Gemeindeversammlung** 61

Nach vorgenommener Prüfung kann die von der Finanzverwaltung vorgelegte Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde Stallikon, einschliesslich der Sonderrechnungen, genehmigt und zuhanden der für die Abnahme zuständigen Gemeindeversammlung vom 07.06.2017 verabschiedet werden. Die Jahresrechnung basiert erstmals auf dem harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2).

Erwägungen

Neue Rechnungslegung

Die Gemeindeversammlung hat am 11.06.2014 beschlossen, ab dem Jahr 2016 den neuen Standard HRM2 anzuwenden und hat dafür eine Projektvereinbarung mit dem Gemeindeamt des Kantons Zürich genehmigt. Per 01.01.2016 erfolgte deshalb eine Bilanzanpassung. Der entsprechende Bericht wurde der Gemeindeversammlung am 07.12.2016 zur Kenntnis vorgelegt. Die Neubewertungen führten per 01.01.2016 zu einer Erhöhung des Eigenkapitals von rund 8 Mio. Franken auf Fr. 22'058'658.92

- a) Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Erfolgsrechnung: im Vergleich mit dem Budget:

	Rechnung 2016	Budget 2016
Aufwand	18'294'853.60	18'462'300.00
Ertrag	17'674'815.13	17'435'800.00
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	620'038.47	1'026'500.00

Spezialfinanzierungen:

<u>Wassenwerk:</u>		
Aufwand	730'384.87	795'600.00
Ertrag	1'008'776.90	1'017'500.00
Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	278'392.03	221'900.00

<u>Abwasserbeseitigung:</u>	
Aufwand	825'787.85
Ertrag	694'872.75
Ertragsüberschuss	
Aufwandüberschuss	130'915.10
<u>Abfallwirtschaft:</u>	
Aufwand	483'084.03
Ertrag	513'090.42
Ertragsüberschuss	30'006.39
Aufwandüberschuss	5'600.00

Investitionsrechnungen: im Vergleich mit dem Budget:

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2016	Budget 2016
Ausgaben	1'819'475'85	2'265'000.00
Einnahmen	623'318.20	650'000.00
Nettoinvestitionen	1'196'157.65	1'615'000.00

Finanzvermögen	Rechnung 2016	Budget 2016
Ausgaben	26'626.55	684'000.00
Einnahmen	50'970.00	1'200'000.00
Nettoabnahme	24'343.45	516'000.00
Bilanz:	31.12.2016	01.01.2016
Aktiven	56'970'879.69	55'652'906.50
Passiven (ohne Eigenkapital)	35'357'661.92	33'594'247.58
Eigenkapital	21'613'217.77	22'058'658.92

b) Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Jahresrechnung 2016 wurde erstmals nach dem Standard HRM2 erstellt. Deshalb ist kein direkter Vergleich zur Jahresrechnung 2015 möglich. Statt des budgetierten Aufwandüberschusses von Fr. 1'026'500.00 wird ein Aufwandüberschuss von Fr. 620'038.47 ausgewiesen. Die Jahresrechnung 2016 schliesst damit um **Fr. 406'461.53 besser** ab als budgetiert.

<u>Eckwerte</u>	2016	2015
Einwohnerzahl	3'629	3'438
Steuerfuss (inkl. Primarschule)	81 %	76 %
Nettoschuld je Einwohner	Fr. 3'488	3'722
Schulddarlehen	Mio. Fr. 20.1	18.1

Gemäss den Vorgaben von HRM2 sind die Investitionen im Verwaltungsvermögen linear über die individuelle Nutzungsdauer abzuschreiben. Um die Restbuchwerte der früheren Investitionen zu ermitteln wurde ein Restatement durchgeführt. Gemäss dieser (bei der Budgetierung noch provisorischen) Berechnung wurde ein Abschreibungsaufwand von insgesamt Fr. 1'760'000.00 im

Budget eingesetzt. Die effektiven Abschreibungen gemäss der neu geführten Anlagenbuchhaltung betragen Fr. 1'780'000.00.

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist Nettoinvestitionen von Fr. 1'196'157.65 aus. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 1'615'000.00.

Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen weist eine Nettoabnahme von Fr. 24'343.45 aus. Budgetiert war eine Abnahme von Fr. 516'000.00.

c) Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung:

Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Mehraufwand Fr. 123'000.00

Die Gemeindebeiträge im Bereich Langzeitpflege haben erneut zugenommen, und zwar von Fr. 245'367.20 (2015) auf Fr. 322'968.15. Dies obschon die Anzahl der Fälle konstant blieb. Gestiegen sind aber in einzelnen Fällen die Betreuungsstufen.

Ambulante Krankenpflege Minderaufwand Fr. -98'000.00

Positiv ist die Entwicklung beim Verein Spitex Knonaeramt. Dieser kam im vergangenen Jahr ohne Defizitdeckung durch die Gemeinden aus. Budgetiert waren Fr. 64'000.00. Ausserdem wurden auch weniger Spitex-Leistungen (an welche die Gemeinde einen Beitrag zu leisten hat) in Anspruch genommen (Fr. -30'000.00).

Ergänzungsleistungen Mehraufwand Fr. 52'000.00

Die Ergänzungsleistungen zu AHV/IV sind gemäss dem HRM2 Kontenplan neu in zwei separaten Funktionen zu führen. Der Nettoaufwand der IV-Fälle lag Fr. 26'000.00 unter dem Budget. Derjenige der AHV-Fälle jedoch 81'000.00 darüber. Die Anzahl unterstützter Fälle stieg von 30 auf zwischenzeitlich 36 und lag im Dezember 2016 bei 34.

Beiträge an Kinderkrippenkosten Mehraufwand Fr. 70'000.00

Die Gemeindebeiträge an Eltern, welche ihre Kinder in einer Kinderkrippe betreuen lassen, stieg von 101'000.00 (2015) auf Fr. 143'000.00. Budgetiert waren Beiträge von Fr. 73'000.00. Ab dem 01.03.2017 gilt ein neues Subventionsreglement. Es wird davon ausgegangen, dass mit dem neuen Reglement weniger Familien Anspruch auf einen Beitrag der Gemeinde haben.

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Mehraufwand Fr. 79'000.00

Sowohl Aufwand als auch Ertrag liegen deutlich über dem Voranschlag. Der Hauptgrund dafür liegt im Entscheid des Kantons, dass die Unterstützung vorläufig aufgenommener Flüchtlinge über die Gemeinden abgewickelt wird, was zu höheren Kosten, aber auch zu höheren kantonalen Rückerstattungen führt. Der gegenüber dem Budget um Fr. 79'000.00 höhere Nettoaufwand ist auf eine nicht vorhersehbare, von der KESB angeordnete, Heimplatzierung zurückzuführen.

Gemeindestrassen

Minderaufwand Fr. - 91'000.00

Beim Werkbetrieb wurden die vorübergehend erhöhten Stellenprozente nach der Pensionierung vom bisherigen Vorarbeiter nicht mehr neu besetzt. Aufgrund der milden Witterung fiel beim Winterdienst nur gut die Hälfte der budgetierten Kosten an. Die budgetierte Sanierung der Gratsstrasse wurde in der Investitionsrechnung verbucht. Gemäss den neuen Richtlinien sind Investitionen von über Fr. 10'000.00 immer zu Aktivieren und über die Nutzungsdauer abzuschreiben.

Steuern

Mehrertrag Fr. - 221'000.00

Die Budgetabweichung bei den allgemeinen Gemeindesteuern ist minimal. Die Mehrerträge ordentliche Steuern 2016 und Quellensteuern kompensieren die Mindererträge der ordentlichen Steuern aus früheren Jahren und der Steuerauscheidungen sowie der Mehraufwände bei den Abschreibungen.

Namhafte Mehrerträge waren bei den Grundstückgewinnsteuern zu verzeichnen. Diese lagen gut Fr. 205'000.00 über dem Budget.

Buchgewinn aus Verkäufen von Grundstücken Minderertrag Fr. 527'000.00

Im Jahr 2016 war der Verkauf der Liegenschaft Bleikistrasse 22 / 24 vorgesehen. Budgetiert war ein daraus resultierender Buchgewinn von Fr. 550'000.00. Der Verkauf verzögerte sich aufgrund von diversen Verhandlungen und Abklärungen ins Folgejahr. Entsprechend verschiebt sich auch der einmalige Buchgewinn.

Hingegen wurde die Bushaltestelle und der Radweg im Dorf durch den Kanton erneuert und verbreitert. Aus den damit zusammenhängenden Landabtretungen resultierte ein nicht budgetierter Buchgewinn von netto Fr. 23'000.00.

Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven Minderaufwand Fr. - 463'000.00

Gemäss der Projektvereinbarung für die vorzeitige Einführung von HRM2 sollten die Projektgemeinden Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven bilden. Im Budget waren dafür Fr. 463'000.00 eingesetzt. Weil diese Reserven gemäss den definitiven Richtlinien für HRM2 nicht mehr zu bilden sind, wurde an der Gemeindeversammlung vom 07.12.2016 beschlossen, auch während der Projektphase keine Reserven zu bilden.

Spezialfinanzierung Wasserwerk

Minderaufwand Fr. - 56'000.00

Die Spezialfinanzierung Wasserwerk schliess um Fr. 56'000.00 besser ab als budgetiert. Hauptgrund für das bessere Abschneiden ist der tiefere Personalaufwand (Fr. - 24'000.00) und die zu tief budgetiert verbrauchsunabhängigen Gebührenereinnahmen. Hier waren Mehrerträge von Fr. 27'000.00 zu verzeichnen.

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Mehraufwand Fr. 89'000.00

Im Bereich Abwasserbeseitigung resultierte ein um Fr. 89'000.00 höherer Aufwandüberschuss als budgetiert. Anlässlich der diesjährigen Wasserdeklaration gegenüber der Kläranlage Birmensdorf wurde festgestellt, dass in den vergangenen Jahren eine zu geringe Menge Wasser deklariert wurde. Für die noch zu erwartende Nachverrechnung wurde eine Rückstellung von Fr. 90'000.00 gebildet.

Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft Minderaufwand Fr. - 24'000.00

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft schliess um Fr. 24'000.00 besser ab als budgetiert. Trotz höheren Einnahmen bei den Sackgebühren (Fr. - 12'000.00) fielen für die Entsorgung weniger Kosten an (Fr. - 6'000.00).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionen sind im Wesentlichen entsprechend dem Budget getätigt worden. Folgende Projekte wichen über Fr. 50'000.00 vom Budget ab (gerundete Beträge):

- Altlastensanierung Schiessanlage Gamlikon <i>noch offene Bundesbeiträge</i>	Fr. + 55'000.00
- Massholderenstrasse, Kat. Nr. 387 <i>zu tief budgetiert</i>	Fr. + 60'000.00
- Hagriweg <i>Sanierung verschoben auf 2018</i>	Fr. - 85'000.00
- Wasseranschlussgebühren <i>grössere Überbauungen sind noch nicht abgerechnet</i>	Fr. + 166'000.00
- Wasserleitungssanierung Werkhof - Hofstettenweidweg <i>Projekt noch nicht so weit fortgeschritten</i>	Fr. - 248'000.00
- Wasserleitungssanierung Möslil - Hinterbuchenegg <i>Projekt noch nicht abgeschlossen, günstigere Vergabe</i>	Fr. - 228'000.00
- Wasserleitungssanierung Rainächer <i>schwieriges Gelände, anspruchsvolle Arbeiten</i>	Fr. + 85'000.00
- Ausbau Eindolung Stucklibach <i>zu hoch budgetiert</i>	Fr. - 79'000.00
- Hochwasserschutz Törlibach und Niggitalbach <i>Projekt noch nicht realisiert</i>	Fr. - 133'000.00
- Hochwasserschutz Hinterbucheneggbach <i>Projekt nicht budgetiert</i>	Fr. + 94'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

- Verkauf Bleikistasse 22/24 <i>Verkauf erfolgt erst im Frühjahr 2017</i>	Fr. + 516'000.00
--	------------------

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird nach vorgenommener Prüfung für richtig befunden.
2. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 23 lit. d) Ziffer 4 der Gemeindeordnung, zu beschliessen:

2.1 Die Rechnung 2016 der Politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

2.1.1 Erfolgsrechnung	
Aufwand	18'294'853.60
Ertrog	17'674'815.13
Aufwandüberschuss	620'038.47

2.1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	1'819'475.85
Einnahmen	623'318.20
Nettoinvestitionen	1'196'157.65

2.1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	26'626.55
Einnahmen	50'970.00
Nettoveränderung	24'343.45

2.1.4 Bilanz

Bilanzsumme	56'970'879.69
-------------	---------------

2.2 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet. Durch den Aufwandüberschuss vermindert sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 18'671'634.05.

2.3 Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

3. Dieser Beschluss ist öffentlich.

4. Mitteilung an:

4.1 Gemeindeversammlungsakten (8)

4.2 Finanzverwaltung (4)

4.3 Finanzvorsteher Werner Michel



GEMEINDERAT STALLIKON

Werner Michel
Gemeindepräsident

Patrick Wultrich
Gemeindeschreiber-Stv.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2016** der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 28.03.2017 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

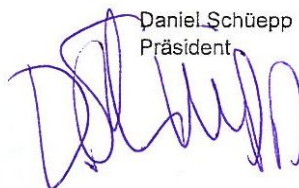
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	18'294'853.60
	Gesamtertrag	Fr.	17'674'815.13
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-620'038.47
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'819'475.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	623'318.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'196'157.65
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	26'626.55
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	50'970.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	24'343.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	-56'970'879.69

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 18'671'634.05.**


- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, *die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve*, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2016 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8143 Stallikon, 3. Mai 2017
Rechnungsprüfungskommission Stallikon

Daniel Schüepp
Präsident



Paul Alther
Aktuar



ABSTIMMUNGEN, WAHLEN, GEMEINDEVERSAMMLUNGEN
Gemeindeversammlungen
Einzelne Gemeindeversammlungen

A2
A2.02
A2.02.02

47

Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde (nach HRM2)

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 23 lit. d) Ziffer 4 der Gemeindeordnung, zu beschliessen:

1. Die Rechnung 2016 der Politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

1.1	Erfolgsrechnung	
	Aufwand	18'294'853.60
	Ertrag	17'674'815.13
	Aufwandüberschuss	620'038.47

- 1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	1'819'475.85
Einnahmen	623'318.20
Nettoinvestitionen	1'196'157.65

- 1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	26'626.55
Einnahmen	50'970.00
Nettoveränderung	24'343.45

- 1.4 Bilanz

Bilanzsumme	56'970'879.69
-------------	---------------

2. Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet. Durch den Aufwandüberschuss vermindert sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 18'671'634.05.

3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Bericht und Rechnung liegen bei den Akten.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Erwägung

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde geprüft und festgestellt, dass

- Aufbau und Darstellung der Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen,
- die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen mit der Buchhaltung übereinstimmen,
- die Buchhaltung ordnungsgemäss und sauber geführt ist.

Die laufende Rechnung schliesst mit einem Total-Aufwand von Fr. 18'294'853.60 und einem Total-Ertrag von Fr. 17'674'815.13 ab. Es ergibt sich somit ein Aufwandüberschuss von Fr. 620'038.47 (im Voranschlag: Aufwandüberschuss von Fr. 1'026'500.--). Zum besseren Rechnungsergebnis trägt der Umstand bei, dass die Jahresrechnung erstmals nach dem Standard HRM2 erstellt wurde, ein direkter Vergleich mit der Rechnung 2015 ist nicht möglich.

Der Aufwandüberschuss wird vorschriftsgemäss dem Eigenkapital belastet, welches Ende Rechnungsjahr Fr. 21'613'217.77 (im Voranschlag Fr. 22'058'658.92) beträgt.

Abschied

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

Erläuterung der Vorlage durch:

Finanzvorsteher **Werner Michel**
(Folien 67 – 87)

Diskussion:

keine

Abstimmung:

In offener Abstimmung wird der Antrag des Gemeinderates einstimmig angenommen.

Die Gemeindeversammlung
auf Antrag des Gemeinderates und der Rechnungsprüfungskommission
beschliesst:

1. Die Rechnung 2016 der Politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

1.1	Erfolgsrechnung	
	Aufwand	18'294'853.60
	Ertrag	17'674'815.13
	Aufwandüberschuss	620'038.47

- 1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Ausgaben	1'819'475.85
	Einnahmen	623'318.20
	Nettoinvestitionen	1'196'157.65

- 1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

	Ausgaben	26'626.55
	Einnahmen	50'970.00
	Nettoveränderung	24'343.45

- 1.4 Bilanz

	Bilanzsumme	56'970'879.69
--	-------------	---------------

2. Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet. Durch den Aufwandüberschuss vermindert sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 18'671'634.05.

3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

4. Mitteilung an:

- 4.1 Finanzverwaltung (3)

- 4.2 Gemeindekanzlei

NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG



Werner Michel
Gemeindepräsident



Roberto Brunelli
Gemeindeschreiber

vers:
GV - rb/bh

14. Juni 2017



Verwaltungsrevisionen GmbH

Wehtalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
Telefon 043 541 78 47
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2016

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Stallikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2016 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 31.12.2016 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.

Dielsdorf, 28.04.2017

Verwaltungsrevisionen GmbH



Urs Meier
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Mario Trevisan
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Finanzverwalter bestätigen, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle in der vorliegenden Jahresrechnung erfasst sind;
- sämtliche Vermögenswerte, Verpflichtungen, Guthaben und Schulden in der Bilanz berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden ist;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften und Beteiligungsverhältnisse im Anhang aufgeführt sind;
- alle Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Rechnung enthalten sind.

Stallikon, 28. März 2017
Gemeindeverwaltung Stallikon



Werner Michel
Finanzvorsteher



Reto Feuz
Finanzverwalter

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	-620'038.47	-1'026'500.00	-620'038.47	-1'026'500.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	308'398.42	227'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-130'915.10	-42'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'207'218.75	2'264'600.00	1'747'962.92	1'787'500.00	459'255.83	477'100.00
- Ertrag aus Auflösung Investitionsbeiträge und Aufwertungen	-427'281.00	-503'100.00	-46'067.00	-955'400.00	-381'214.00	-452'300.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	308'398.42	227'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-110'578.65	-42'300.00	-20'336.45	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	463'000.00	0.00	463'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'317'046.15	1'383'200.00	1'061'521.00	268'600.00	255'525.15	210'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'196'157.65	1'615'000.00	918'976.75	1'081'000.00	277'180.90	534'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	120'888.50	-231'800.00	142'544.25	-812'400.00	-21'655.75	-324'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	110%	86%	116%	25%	92%	39%

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

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

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	278'392.03	221'900.00	0.00	0.00	30'006.39	5'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-130'915.10	-42'300.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	258'306.83	272'100.00	199'837.00	203'900.00	1'112.00	1'100.00
- Ertrag aus Auflösung Investitionsbeiträge und Aufwertungen	-230'112.00	-254'700.00	-151'102.00	-197'600.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	306'586.86	239'300.00	-82'180.10	-36'000.00	31'118.39	6'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	289'011.23	584'000.00	-11'830.33	-50'000.00	0.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	17'575.63	-344'700.00	-70'349.77	14'000.00	31'118.39	6'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	106%	41%	*	*	**	**

* Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung, Berechnung Selbstfinanzierungsgrad nicht möglich bzw. sinnvoll

** keine Investitionen, Berechnung Selbstfinanzierungsgrad nicht möglich

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2016	Budget 2016
30	Personalaufwand	3'847'354.72	3'934'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'001'673.20	3'089'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'132'067.75	2'188'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	308'398.42	227'500.00
36	Transferaufwand	7'365'299.89	6'800'300.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>16'654'793.98</i>	<i>16'240'300.00</i>
40	Fiskalertrag	10'445'559.55	10'176'300.00
41	Regalien und Konzessionen	1'135.00	2'000.00
42	Entgelte	2'898'573.42	2'539'600.00
43	Verschiedene Erträge	4'952.50	300.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	151'251.55	42'300.00
46	Transferertrag	2'273'188.10	2'161'100.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>15'774'660.12</i>	<i>14'921'600.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-880'133.86	-1'318'700.00
34	Finanzaufwand	234'313.60	245'000.00
44	Finanzertrag	494'408.99	1'000'200.00
	Ergebnis aus Finanzierung	260'095.39	755'200.00
Operatives Ergebnis		-620'038.47	-563'500.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	463'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	-463'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-620'038.47	-1'026'500.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'405'746.02	1'514'000.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'405'746.02	1'514'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2016	Budget 2016
50	Sachanlagen	1'789'582.84	2'189'000.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	14'330.93	24'000.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	15'562.08	52'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'819'475.85	2'265'000.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	623'318.20	650'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		623'318.20	650'000.00
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		1'819'475.85	2'265'000.00
Total Investitionseinnahmen		623'318.20	650'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'196'157.65	-1'615'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2016	Budget 2016
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	451.55	134'000.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	26'175.00	550'000.00
Total Ausgaben		26'626.55	684'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	47'550.00	1'200'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	3'420.00	0.00
Total Einnahmen		50'970.00	1'200'000.00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben		26'626.55	684'000.00
Total Einnahmen		50'970.00	1'200'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	24'343.45	516'000.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2016	31.12.2016
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'440'922.30	711'751.11
101	Forderungen	1'893'194.51	4'239'791.74
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	13'859.55	125'637.65
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	4'853.50	5'708.90
	Umlaufvermögen	3'352'829.86	5'082'889.40
107	Finanzanlagen	323'380.50	323'380.50
108	Sachanlagen FV	6'774'736.90	6'750'393.45
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	7'098'117.40	7'073'773.95
Total Finanzvermögen		10'450'947.26	12'156'663.35
140	Sachanlagen VV	40'292'518.58	40'085'507.73
142	Immaterielle Anlagen	603'191.95	482'048.82
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'906'231.74	2'906'231.74
146	Investitionsbeiträge	1'400'016.97	1'340'428.05
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	45'201'959.24	44'814'216.34
Total Verwaltungsvermögen		45'201'959.24	44'814'216.34
Total Aktiven		55'652'906.50	56'970'879.69
* Total Anlagevermögen		52'300'076.64	51'887'990.29

Bilanz

Passiven		01.01.2016	31.12.2016
200	Laufende Verbindlichkeiten	-4'559'213.88	-4'128'103.95
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	-3'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-70'393.05	-93'984.95
205	Kurzfristige Rückstellungen	-300'126.35	-403'398.32
	Kurzfristiges Fremdkapital	-7'929'733.28	-7'625'487.22
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'448'094.60	-27'644'131.80
208	Langfristige Rückstellungen	-110'926.35	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-105'493.35	-88'042.90
	Langfristiges Fremdkapital	-25'664'514.30	-27'732'174.70
	Total Fremdkapital	-33'594'247.58	-35'357'661.92
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-3'274'516.04	-2'855'941.02
291	Fonds im Eigenkapital	-88'528.70	-85'642.70
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-3'363'044.74	-2'941'583.72
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-9'949'103.95	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'559'977.85	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-11'306'488.08	-18'671'634.05
	Zweckfreies Eigenkapital	-18'695'614.18	-18'671'634.05
	Total Eigenkapital	-22'058'658.92	-21'613'217.77
	Total Passiven	-55'652'906.50	-56'970'879.69

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2016
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-620'038.47
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'207'218.75
-	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-427'281.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen (ohne Kontokorrente)	-2'283'386.34
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-15'778.10
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-855.40
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-22'755.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten (ohne Kontokorrente)	-935'489.01
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	23'591.90
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-3'826.88
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	157'146.87
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	-4'652.50
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		-1'926'105.18
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'819'475.85
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	623'318.20
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'196'157.65
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-96'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-3'827.50
-	Entnahmen aus Fonds	0.00
+	Aktiviert Eigenleistungen	4'652.50
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-1'291'332.65

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	24'343.45
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	22'755.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	47'098.45
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'244'234.20
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-63'210.89
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	504'379.08
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'441'168.19
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-729'171.19
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	1'440'922.30
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	711'751.11
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-729'171.19

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Vernehmlassungsentwurf zum neuen Gemeindegesetz vom 6. Oktober 2010 sowie auf der Projektvereinbarung vom 7. Januar 2014 zur vorgezogenen Einführung des HRM2 als Projektgemeinde.

Regelwerk

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

Umsetzung von HRM2 - Standards mit Wahlmöglichkeiten

Bei Standards mit Wahlmöglichkeiten gilt gemäss den rechtlichen Grundlagen folgendes:

Nr. 07: Steuererträge – Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Nr. 10: Investitionsrechnung – Die Investitionsbeiträge von Dritten werden nach dem erweiterten Standard verbucht. Dieser sieht die Aktivierung des Bruttoinvestitionsbetrags vor und gleichzeitig wird der Investitionsbeitrag von Dritten als langfristige Finanzverbindlichkeit passiviert. Dabei wird der Investitionsbeitrag über die Nutzungsdauer des betreffenden Investitionsgutes aufgelöst. Diese Auflösungen werden als jahreweise Beiträge für die eigene Rechnung in der Erfolgsrechnung vereinnahmt.

Nr. 13: Konsolidierte Betrachtungsweise - Es findet keine Konsolidierung für Organisationen des dritten Konsolidierungskreises statt. Die Informationen werden im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel ausgewiesen.

Nr. 19: Vorgehen beim Übergang zum HRM2 – Über den Mindeststandard hinaus ist beim Übergang eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens vorgenommen worden.

Abweichung zum HRM2

Forderungen und Verpflichtungen des Finanzausgleichs sind gemäss § 139 GG von der Periodenabgrenzung ausgenommen und stellen damit eine Abweichung vom HRM2 dar.

Anhang

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung und Rechnungslegung erfolgen nach kaufmännischen Grundsätzen, dem sogenannten Accrual Accounting. Dies bedeutet, dass die relevanten Finanzvorfälle im Zeitpunkt des Entstehens der entsprechenden Forderungen und Verpflichtungen erfasst werden.

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Sind die Vermögenswerte und Verpflichtungen geringfügig, kann auf die Bilanzierung verzichtet werden. Dabei gilt für die Aktivierung von Anlagen des Verwaltungsvermögens eine Aktivierungsgrenze von Fr. 10'000.00. Bei der Bilanzierung von Verpflichtungen beträgt die Wesentlichkeitsgrenze Fr. 20'000.00. Die Wesentlichkeitsgrenze kommt bei der Beurteilung der Rückstellungen zur Anwendung. Sämtliche anderen Verpflichtungen sind unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze zu bilanzieren.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Positionen des Verwaltungsvermögens werden wie folgt bilanziert:

Die Bilanzierung erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibung oder, wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert. Positionen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig je Anlagekategorie nach der festgelegten Nutzungsdauer abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

Positionen des Fremd- und Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert. Die passivierten Investitionsbeiträge werden zum Nominalwert abzüglich der Auflösung über die Nutzungsdauer des Investitionsgutes oder, wenn tiefer liegen, zum Verkehrswert bilanziert.

Anhang

Branchenrichtlinien

Für folgende Eigenwirtschaftsbetriebe kommen die entsprechenden Branchenregelungen zur Anwendung:

- Wasserwerk: Branchenrichtlinien des Schweizerischen Vereins des Gas- und Wasserfaches (SVGW), GR-Beschluss Nr. 181 vom 29.09.2015
Abwasserentsorgung: Branchenrichtlinien der Fachorganisation für Entsorgung und Strassenunterhalt (FES und des Verbandes Schweizerischer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute (VAS), GR-Beschluss Nr. 181 vom 29.05.2015

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 197 vom 23.09.2014 0.75 % (Referenzzinssatz abzüglich 1 % im Zeitpunkt der Budgetierung). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen in Bau abzüglich der passivierten Investitionsbeiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stiftungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendungen);
- Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

Anhang

Organisationseinheiten

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

Es bestehen keine Organisationen die über eine autonome Verwaltungsorganisation verfügen.

Die Beteiligungen im Sinne der öffentlichen Aufgaben umfassen Institutionen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder in einer Rechtsform des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist und die öffentliche Aufgaben erfüllt. Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Es bestehen keine Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2016	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2016
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	902'400.27	813'615.60	1'716'015.87
	- aus laufendem Rechnungsjahr	902'400.27	812'025.30	1'714'425.57
	- aus früheren Jahren		1'590.30	1'590.30
1012	Steuerforderungen	351'121.30	1'114'730.48	1'465'851.78
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	2'643.95	1'242'033.66	1'244'677.61
	- Steuern aus früheren Jahren	348'477.35	-127'303.18	221'174.17
1070	Aktien und Anteilsscheine	25'000.00		25'000.00
	- Namenaktie, Verwaltungsrechenzentrum AG St. Gallen (VRSG), 25 Stk zu Fr. 1'000.00	25'000.00		25'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	298'380.50		298'380.50
	- Grundpfanddarlehen, K. H., unbefristet, 2.5 %	130'380.50		130'380.50
	- Darlehen, A. + F. B., bis 2023, 1 % (Rückzahlung ab 2019 jährlich 19'000.00)	95'000.00		95'000.00
	- Darlehen, Spitexverein Knonaueramt, unbefristet, 2 %	73'000.00		73'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Es bestehen keine Eventualforderungen per 31.12.2016				0.00			

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2016	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2016
1080.0	Grundstücke	2'472'336.90	0.00	0.00	0.00	0.00	2'472'336.90
1084.0	Gebäude	4'285'000.00	2'326.55	-26'670.00	0.00	0.00	4'260'656.55
1089.0	Übrige Sachanlagen	17'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'400.00
Total Sachanlagen		6'774'736.90	2'326.55	-26'670.00	0.00	0.00	6'750'393.45

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Stand 01.01.2016	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2016		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	2'807'836.90	600.00	0.00	2'808'436.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'808'436.90
1401	Strassen / Verkehrswege	7'230'645.95	276'270.70	0.00	7'506'916.65	-5'422'109.46	-217'443.38	0.00	0.00	0.00	-5'639'552.84	1'867'363.81
1402	Wasserbau	4'476'137.50	275'226.65	0.00	4'751'364.15	-2'074'530.01	-102'643.00	0.00	0.00	0.00	-2'177'173.01	2'574'191.14
1403	Übrige Tiefbauten	23'506'404.35	0.00	0.00	24'356'656.68	-12'317'065.77	-441'177.00	0.00	0.00	0.00	-12'758'242.77	11'598'413.91
1404	Hochbauten	34'238'896.78	66'471.60	0.00	34'305'368.38	-12'833'776.43	-1'043'045.00	0.00	0.00	0.00	-13'876'821.43	20'428'546.95
1405	Waldungen	133'850.00	0.00	0.00	133'850.00	-132'087.50	-59.00	0.00	0.00	0.00	-132'146.50	1'703.50
1406	Mobilien VV	2'750'429.15	181'433.70	0.00	2'931'862.85	-2'072'112.88	-179'120.54	0.00	0.00	0.00	-2'251'233.42	680'629.43
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	126'222.09	0.00	126'222.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126'222.09
Total Sachanlagen		75'144'200.63	926'224.74	0.00	76'920'677.70	-34'851'682.05	-1'983'487.92	0.00	0.00	0.00	-51'844'646.16	40'085'507.73
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	14'823.00	0.00	0.00	14'823.00	-5'929.20	-1'482.00	0.00	0.00	0.00	-7'411.20	7'411.80
1429	Übrige immaterielle Anlagen	4'039'402.85	27'436.70	0.00	4'066'839.55	-3'445'104.70	-147'097.83	0.00	0.00	0.00	-3'592'202.53	474'637.02
Total Immaterielle Anlagen		4'054'225.85	27'436.70	0.00	4'081'662.55	-3'451'033.90	-148'579.83	0.00	0.00	0.00	-3'599'613.73	482'048.82
Darlehen												
1445	Private Unternehmungen	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00
Total Darlehen		100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	2'906'231.74	0.00	0.00	2'906'231.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'906'231.74
Total Beteiligungen		2'906'231.74	0.00	0.00	2'906'231.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'906'231.74

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Stand 01.01.2016	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)		Stand 31.12.2016
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	3'955'545.40	0.00	0.00	3'955'545.40	-2'582'209.94	-72'953.00	0.00	0.00	0.00	-2'655'162.94	1'300'382.46
1465	Private Unternehmungen	408'290.80	15'562.08	0.00	423'852.88	-381'609.29	-2'198.00	0.00	0.00	0.00	-383'807.29	40'045.59
Total Investitionsbeiträge		8'727'672.40	31'124.16	0.00	8'758'796.56	-5'927'638.46	-150'302.00	0.00	0.00	0.00	-6'077'940.46	1'340'428.05
Total Verwaltungsvermögen		90'932'330.62	984'785.60	0.00	92'767'368.55	-44'330'354.41	-2'282'369.75	0.00	0.00	0.00	-61'622'200.35	44'814'216.34

Passivierte Investitionsbeiträge von Dritten

Erhaltene Investitionsbeiträge von Dritten (Bundes- und Staatsbeiträge) werden als langfristige Finanzverbindlichkeit passiviert und über die Nutzungsdauer des mitfinanzierten Anlagegutes aufgelöst. Erhaltene Anschlussgebühren und Mehrwertbeiträge, welche keinem Anlagegut zugeordnet werden können, werden über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren aufgelöst.

	Stand per 01.01.2016	Erhaltene Investitionsbeiträge			Stand per 01.01.2016	Aufgelöste Investitionsbeiträge				Stand per 31.12.2016	Buchwert 31.12.2016	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2016		Planmässige Auflösung	Ausserplanm. Auflösung	Abgänge (+)	Umgliederungen			Stand per 31.12.2016
2068.00	Bund	-269'591.60	-96'000.00	0.00	-365'591.60	249'671.69	5'048.00	0.00	0.00	0.00	254'719.69	-110'871.91
2068.10	Kantone	-3'676'652.25	-4'843.20	0.00	-3'681'495.45	2'718'963.10	30'721.00	0.00	0.00	0.00	2'749'684.10	-931'811.35
2068.20	Gemeinden, Zweckverbände	-155'218.90	0.00	0.00	-155'218.90	98'516.39	5'289.00	0.00	0.00	0.00	103'805.39	-51'413.51
2068.50	Private Unternehmungen	-97'735.80	0.00	0.00	-97'735.80	88'759.62	1'672.00	0.00	0.00	0.00	90'431.62	-7'304.18
2068.70	Private Haushalte	-15'313'077.95	-522'475.00	0.00	-15'835'552.95	6'008'271.10	384'551.00	0.00	0.00	0.00	6'392'822.10	-9'442'730.85
Total Investitionsbeiträge		-19'512'276.50	-623'318.20	0.00	-20'135'594.70	9'164'181.90	427'281.00	0.00	0.00	0.00	9'591'462.90	-10'544'131.80

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert)	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2016
	Stand 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2016	
Sachanlagen VV											
1400.00 Grundstücke	2'807'836.90	600.00	0.00	2'808'436.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'808'436.90
1401.00 Strassen / Verkehrswege	7'230'645.95	276'270.70	0.00	7'506'916.65	-5'422'109.46	-217'443.38	0.00	0.00	0.00	-5'639'552.84	1'867'363.81
1402.00 Wasserbau	4'476'137.50	275'226.65	0.00	4'751'364.15	-2'074'530.01	-102'643.00	0.00	0.00	0.00	-2'177'173.01	2'574'191.14
1403.00 Übrige Tiefbauten	2'455'369.55	252'557.40	0.00	2'707'926.95	-1'689'422.76	-84'471.00	0.00	0.00	0.00	-1'773'893.76	934'033.19
1404.00 Hochbauten	34'238'896.78	66'471.60	0.00	34'305'368.38	-12'833'776.43	-1'043'045.00	0.00	0.00	0.00	-13'876'821.43	20'428'546.95
1405.00 Waldungen	133'850.00	0.00	0.00	133'850.00	-132'087.50	-59.00	0.00	0.00	0.00	-132'146.50	1'703.50
1406.00 Mobilien VV	2'319'853.00	175'493.70	0.00	2'495'346.70	-1'731'623.65	-155'861.54	0.00	0.00	0.00	-1'887'485.19	607'861.51
1407.00 Anlagen im Bau VV	0.00	27'875.60	0.00	27'875.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27'875.60
Total Sachanlagen	53'662'589.68	1'074'495.65	0.00	54'737'085.33	-23'883'549.81	-1'603'522.92	0.00	0.00	0.00	-25'487'072.73	29'250'012.60
Immaterielle Anlagen											
1420.00 Software	14'823.00	0.00	0.00	14'823.00	-5'929.20	-1'482.00	0.00	0.00	0.00	-7'411.20	7'411.80
1429.00 Übrige immaterielle Anlagen	2'984'136.05	18'567.35	0.00	3'002'703.40	-2'722'746.64	-77'362.00	0.00	0.00	0.00	-2'800'108.64	202'594.76
Total Immaterielle Anlagen	2'998'959.05	18'567.35	0.00	3'017'526.40	-2'728'675.84	-78'844.00	0.00	0.00	0.00	-2'807'519.84	210'006.56
Darlehen											
1445.00 Private Unternehmungen	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00
Total Darlehen	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert)	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2016	
	Stand 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2016		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.00	Gemeinden, Zweckverbände	2'906'231.74	0.00	0.00	2'906'231.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'906'231.74
Total Beteiligungen		2'906'231.74	0.00	0.00	2'906'231.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'906'231.74
Investitionsbeiträge												
1462.00	Gemeinden, Zweckverbände	2'033'421.80	0.00	0.00	2'033'421.80	-678'979.84	-65'596.00	0.00	0.00	0.00	-744'575.84	1'288'845.96
1465.00	Private Unternehmungen	380'205.00	0.00	0.00	380'205.00	-380'205.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-380'205.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		2'413'626.80	0.00	0.00	2'413'626.80	-1'059'184.84	-65'596.00	0.00	0.00	0.00	-1'124'780.84	1'288'845.96
Total VV Allgemeiner Haushalt		62'081'407.27	1'093'063.00	0.00	63'174'470.27	-27'771'410.49	-1'747'962.92	0.00	0.00	0.00	-29'519'373.41	33'655'096.86

Passivierte Investitionsbeiträge von Dritten

Erhaltene Investitionsbeiträge von Dritten (Bundes- und Staatsbeiträge) werden als langfristige Finanzverbindlichkeit passiviert und über die Nutzungsdauer des mitfinanzierten Anlagegutes aufgelöst. Erhaltene Anschlussgebühren und Mehrwertbeiträge, welche keinem Anlagegut zugeordnet werden können, werden über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren aufgelöst.

	Erhaltene Investitionsbeiträge				Aufgelöste Investitionsbeiträge						Buchwert 31.12.2016	
	Stand per 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2016	Stand per 01.01.2016	Planmässige Auflösung	Ausserplanm. Auflösung	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2016		
2068.00	Bund	-70'829.00	-96'000.00	0.00	-166'829.00	50'909.09	5'048.00	0.00	0.00	0.00	55'957.09	-110'871.91
2068.10	Kantone	-2'500'711.25	-1'211.70	0.00	-2'501'922.95	1'637'410.42	25'668.00	0.00	0.00	0.00	1'663'078.42	-838'844.53
2068.20	Gemeinden, Zweckverbände	-140'597.50	0.00	0.00	-140'597.50	85'899.52	4'558.00	0.00	0.00	0.00	90'457.52	-50'139.98
2068.50	Private Unternehmungen	-92'119.70	0.00	0.00	-92'119.70	83'143.52	1'672.00	0.00	0.00	0.00	84'815.52	-7'304.18
2068.70	Private Haushalte	-753'929.40	-64'500.00	0.00	-818'429.40	691'750.50	9'121.00	0.00	0.00	0.00	700'871.50	-117'557.90
Total Investitionsbeiträge		-3'558'186.85	-161'711.70	0.00	-3'719'898.55	2'549'113.05	46'067.00	0.00	0.00	0.00	2'595'180.05	-1'124'718.50

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2016	
	Stand 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2016		
Sachanlagen VV												
1403.10	Übrige Tiefbauten	15'405'977.60	588'595.95	0.00	15'994'573.55	-8'252'991.97	-201'433.00	0.00	0.00	0.00	-8'454'424.97	7'540'148.58
1406.10	Mobilien VV	430'576.15	5'940.00	0.00	436'516.15	-340'489.23	-23'259.00	0.00	0.00	0.00	-363'748.23	72'767.92
1407.10	Anlagen im Bau VV	0.00	98'346.49	0.00	98'346.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'346.49
Total Sachanlagen		15'836'553.75	692'882.44	0.00	16'529'436.19	-8'593'481.20	-224'692.00	0.00	0.00	0.00	-8'818'173.20	7'711'262.99
Immaterielle Anlagen												
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen	430'172.45	6'263.66	0.00	436'436.11	-297'762.56	-31'416.83	0.00	0.00	0.00	-329'179.39	107'256.72
Total Immaterielle Anlagen		430'172.45	6'263.66	0.00	436'436.11	-297'762.56	-31'416.83	0.00	0.00	0.00	-329'179.39	107'256.72
Investitionsbeiträge												
1465.10	Private Unternehmungen	28'085.80	15'562.08	0.00	43'647.88	-1'404.29	-2'198.00	0.00	0.00	0.00	-3'602.29	40'045.59
Total Investitionsbeiträge		28'085.80	15'562.08	0.00	43'647.88	-1'404.29	-2'198.00	0.00	0.00	0.00	-3'602.29	40'045.59
Total VV Wasserwerk		16'294'812.00	714'708.18	0.00	17'009'520.18	-8'892'648.05	-258'306.83	0.00	0.00	0.00	-9'150'954.88	7'858'565.30

Passivierte Investitionsbeiträge von Dritten

Erhaltene Investitionsbeiträge von Dritten (Bundes- und Staatsbeiträge) werden als langfristige Finanzverbindlichkeit passiviert und über die Nutzungsdauer des mitfinanzierten Anlagegutes aufgelöst. Erhaltene Anschlussgebühren und Mehrwertbeiträge, welche keinem Anlagegut zugeordnet werden können, werden über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren aufgelöst.

	Erhaltene Investitionsbeiträge				Aufgelöste Investitionsbeiträge						Buchwert 31.12.2016	
	Stand per 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2016	Stand per 01.01.2016	Planmässige Auflösung	Ausserplanm. Auflösung	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2016		
2068.11	Kantone	-754'659.20	-3'631.50	0.00	-758'290.70	696'559.25	2'936.00	0.00	0.00	0.00	699'495.25	-58'795.45
2068.51	Private Unternehmungen	-5'616.10	0.00	0.00	-5'616.10	5'616.10	0.00	0.00	0.00	0.00	5'616.10	0.00
2068.71	Private Haushalte	-8'652'553.90	-434'440.00	0.00	-9'086'993.90	3'396'523.28	227'176.00	0.00	0.00	0.00	3'623'699.28	-5'463'294.62
Total Investitionsbeiträge		-9'412'829.20	-438'071.50	0.00	-9'850'900.70	4'098'698.63	230'112.00	0.00	0.00	0.00	4'328'810.63	-5'522'090.07

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2016		
	Stand 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)		Stand 31.12.2016	
Sachanlagen VV												
1403.20	Übrige Tiefbauten	5'564'036.80	9'098.98	0.00	5'573'135.78	-2'320'324.89	-154'161.00	0.00	0.00	0.00	-2'474'485.89	3'098'649.89
Total Sachanlagen		5'564'036.80	9'098.98	0.00	5'573'135.78	-2'320'324.89	-154'161.00	0.00	0.00	0.00	-2'474'485.89	3'098'649.89
Immaterielle Anlagen												
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen	625'094.35	2'605.69	0.00	627'700.04	-424'595.50	-38'319.00	0.00	0.00	0.00	-462'914.50	164'785.54
Total Immaterielle Anlagen		625'094.35	2'605.69	0.00	627'700.04	-424'595.50	-38'319.00	0.00	0.00	0.00	-462'914.50	164'785.54
Investitionsbeiträge												
1462.20	Gemeinden, Zweckverbände	1'922'123.60	0.00	0.00	1'922'123.60	-1'903'230.10	-7'357.00	0.00	0.00	0.00	-1'910'587.10	11'536.50
Total Investitionsbeiträge		1'922'123.60	0.00	0.00	1'922'123.60	-1'903'230.10	-7'357.00	0.00	0.00	0.00	-1'910'587.10	11'536.50
Total VV Abfallbeseitigung		8'111'254.75	11'704.67	0.00	8'122'959.42	-4'648'150.49	-199'837.00	0.00	0.00	0.00	-4'847'987.49	3'274'971.93
Passivierte Investitionsbeiträge von Dritten												
Erhaltene Investitionsbeiträge von Dritten (Bundes- und Staatsbeiträge) werden als langfristige Finanzverbindlichkeit passiviert und über die Nutzungsdauer des mitfinanzierten Anlagegutes aufgelöst. Erhaltene Anschlussgebühren und Mehrwertbeiträge, welche keinem Anlagegut zugeordnet werden können, werden über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren aufgelöst.												
		Erhaltene Investitionsbeiträge				Aufgelöste Investitionsbeiträge					Buchwert 31.12.2016	
		Stand per 01.01.2016	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen	Stand per 31.12.2016	Stand per 01.01.2016	Planmässige Auflösung	Ausserplanm. Auflösung	Abgänge (+)	Umglie- derungen		Stand per 31.12.2016
2068.02	Bund	-198'762.60	0.00	0.00	-198'762.60	198'762.60	0.00	0.00	0.00	0.00	198'762.60	0.00
2068.12	Kantone	-421'281.80	0.00	0.00	-421'281.80	384'993.43	2'117.00	0.00	0.00	0.00	387'110.43	-34'171.37
2068.22	Gemeinden, Zweckverbände	-14'621.40	0.00	0.00	-14'621.40	12'616.87	731.00	0.00	0.00	0.00	13'347.87	-1'273.53
2068.72	Private Haushalte	-5'906'594.65	-23'535.00	0.00	-5'930'129.65	1'919'997.32	148'254.00	0.00	0.00	0.00	2'068'251.32	-3'861'878.33
Total Investitionsbeiträge		-6'541'260.45	-23'535.00	0.00	-6'564'795.45	2'516'370.22	151'102.00	0.00	0.00	0.00	2'667'472.22	-3'897'323.23

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Stand 01.01.2016	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2016	Stand 01.01.2016	Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2016	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2016		
Sachanlagen VV												
1403.30 Übrige Tiefbauten	81'020.40	0.00	0.00	81'020.40	-54'326.15	-1'112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-55'438.15	25'582.25
Total Sachanlagen	81'020.40	0.00	0.00	81'020.40	-54'326.15	-1'112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-55'438.15	25'582.25
Total VV Abfallwirtschaft	81'020.40	0.00	0.00	81'020.40	-54'326.15	-1'112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-55'438.15	25'582.25

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2016
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)											
Spital Affoltern	ZV	H+ und HRM	4110 / 4125	Spital Krankenpf.	38'891'910	7.47%		1/14	Defizitgarantie	2'906'232	2'906'232.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											2'906'232.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)

Gruppenwasser- versorgung Amt	einfache Gesellschaft	HRM	7101	Wasser- versorgung					keine		
Musikschule Knonaueramt	Verein		2140	Musikunterricht							

Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)

Feuerwehr Unteramt	ZV	HRM	1500	Feuerwehr				1/3	Austritt mit Kostenfolge		
Kläranlage Birmensdorf	ZV	HRM	7201/ 7300	Abwasserr./ Kadaver			1/7	Urne	keine		
Sicherheits-ZV Affoltern	ZV	HRM	1620 / 1621	Zivilschutz				1/14	keine		

Dileca		HRM	1400	Feuerpolizei		keine
Sozialdienst des Bez. Affoltern	ZV	HRM	1400 / 5790	KESB / Sozialhilfe	1/14	BVK
Zürcher Planungsg. Knonaueramt (ZPK)	ZV	HRM	7900	Regional- planung		keine
Schulzweckverband	ZV	HRM	2200	Sonderschule		

Öffentlich-rechtliche Verträge

Jugend- und Familienberatung	gesetzl. Auftra	IPSAS	5440	Beratung		
Contact	Vertrag	HRM	5440	Beratung		
Zivilstandskreis Affoltern	Vertrag	HRM	1400	Zivilstandswesen		
Betreibungskreis Bonstetten	Vertrag	HRM	1400	Betriebungswesen		
Spitex Knonaueramt	Vertrag		4210 / 4215	Spitex Dienstleistungen		
ZVV	gesetzl. Auftrag	IPSAS	6220	Verkehrswesen		
Jugendarbeit Unteramtplus	Vertrag	HRM	5440	Jugendarbeit		
Gemeinde Wettswil	Vertrag	HRM	3410	Sportanlage "Moos"		
Kanton Zürich	Vertrag		8200	Kreisforstamt		
Gemeinde Wettswil	Vertrag		1610	Schiessanlage im Grüt		
Kanton Zürich	Vertrag		2192	Verkehrserziehung		
Stadt Zürich	Vertrag		7301	Kehrichtentsorgung Gratstrasse		
Scan Center Stadt Zürich	Vertrag		0210	Scannen Steuerelemente		

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung		Buchwert 01.01.2016	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2016
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				3'000'000.00
	Darlehen von VZ Depotbank AG, 25.11.2015 - 25.01.2016, zu	0.01%	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
	Darlehen von Swissquote Bank AG, 09.12.2016 - 09.03.2017, zu	-0.25%	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00
	Darlehen von Zürcher Kantonalbank, 16.01.2014 - 18.01.2016, zu	0.39%	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	Darlehen von Zürcher Kantonalbank, 04.09.2014 - 04.09.2017, zu	0.31%	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				17'100'000.00
	Darlehen von Zürcher Kantonalbank, 06.12.2012 - 06.12.2022, zu	1.15%	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
	Darlehen von Zürcher Kantonalbank, 02.08.2013 - 02.08.2018, zu	0.64%	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
	Darlehen von Zürcher Kantonalbank, 02.12.2013 - 02.12.2021, zu	1.14%	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
	Darlehen von SUVA, 31.07.2014 - 31.07.2023, zu	1.07%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	Darlehen von Zürcher Kantonalbank, 04.09.2014 - 04.09.2017, zu	0.31%	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
	Darlehen von Vaudoises Assurances, 04.11.2015 - 04.11.2030, zu	0.98%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	Darlehen von Migros-Pensionskasse, 09.12.2016 - 09.12.2026, zu	0.625%	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
	Darlehen von Stiftung Kinderkrippenfons Frl. Berta Meier, unbefristet, zu	2.00%	100'000.00	0.00	100'000.00
	Fälligkeitsstatistik:				
	1 bis 2 Jahre		1'000'000.00		4'000'000.00
	2 bis 5 Jahre		7'000'000.00		6'000'000.00
	über 5 Jahre		7'100'000.00		7'100'000.00
	Total				17'100'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %				0.91%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvor- sorge des Kt. Zürich	Nachschusspflicht		im Falle der Auflösung des Anschluss- vertrages der BVK	Fr. 127'094.94 Fr. 23'311.00 als Rückstellung für die Arbeitgeber- Sanierungsverpflichtu ng bilanziert.	privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 01.01.2017: 92.6%	62'419.50
Spitex Knonaueramt (Verein)	Defizitgarantie				alle Gemeinden des Bez. Affoltern	Übernahme Restdefizit	182'251.45
ARA Birmensdorf	Bürgschaft				Gemeinden Aesch, Birmensdorf, Bonstetten, Stallikon, Uitikon und Wettswil a.A.		455'931.13
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Defizitbeitrag			max. 6% der berechtigten Steuerkraft gem. VO 740.6, Art. 2			446'689.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
...							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
- keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
...				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2016	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2016	
2050	Mehrleistungen des Personals	129'563.40	42'038.46	-11'274.54	0.00	0.00	160'327.32	A
2052	Prozesse	129'760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129'760.00	B
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	90'000.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00	C
2056	Vorsorgeverpflichtungen	36'975.45	0.00	-36'975.45	0.00	23'311.00	23'311.00	D
2058	Investitionsrechnung	3'827.50	0.00	-3'810.55	-16.95	0.00	0.00	E
Total kurzfristige Rückstellungen		300'126.35	132'038.46	-52'060.54	-16.95	23'311.00	403'398.32	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2016
A	Zeit- und Ferienguthaben Personal (gem. Zeiterfassung)	XXXX.3010.00	160'327.32
B	bestrittene Grundstückgewinnsteuerforderung	9101.4022.00	129'760.00
C	zu wenig deklarierte Wassermenge aus früheren Jahren	7201.3612.00	90'000.00
D	Rückstellung der Sanierungsbeiträge an die BVK	XXXX.3635.00	23'311.00
E	Neubau SH Pünten, Kindergarteneinrichtung	2110.3110.00	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			403'398.32

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2016	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2016	Begründung
2086	Vorsorgeverpflichtungen	110'926.35	0.00	0.00	-87'615.35	-23'311.00	0.00	A
Total langfristige Rückstellungen		110'926.35	0.00	0.00	-87'615.35	-23'311.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2016
A	Rückstellung der Sanierungsbeiträge an die BVK	XXXX.3635.00	0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung	Spezialfinanzierungen		Fonds		Jahresergebnis		Stand
	01.01.2016	Neubewertung*	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2016
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital									2'855'941.02
Wasserwerk	1'739'263.18	-60'966.62	278'392.03	0.00					1'956'688.59
Abwasserbeseitigung	977'557.53	-561'785.97	0.00	-130'915.10					284'856.46
Abfallwirtschaft	557'695.33	26'694.25	30'006.39	0.00					614'395.97
2911 Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK									85'642.70
Eichenberger-/Stähli-Fonds	50'344.05				377.60	-3'050.00			47'671.65
E. Zimmermann-Fonds	37'757.95				283.20	-70.10			37'971.05
Lenz Réne	426.70				3.20	-429.90			0.00
2950 Aufwertungsreserve*									0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	10'545'162.29	-10'545'162.29							0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	-60'966.62	60'966.62							0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	-561'785.97	561'785.97							0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	26'694.25	-26'694.25							0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	-2'559'977.85	2'559'977.85							0.00
2990 Jahresergebnis	0.00						0.00	-620'038.47	-620'038.47
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'306'488.08	7'985'184.44							19'291'672.52
Total	22'058'658.92	0.00	308'398.42	-130'915.10	664.00	-3'550.00	0.00	-620'038.47	21'613'217.77

* Per 31.12.2016 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst:

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Eichenberger-/Stähli-Fonds, 2911.00
Zweck	Förderung Altersarbeit, Abgabe Aussteuerbeiträge, Entwicklungshilfe In- und Ausland und Katastrophenhilfe (GRB 381/1986)

Erfolgsrechnung 2016

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	50'344.05		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		377.60
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Pro Senectute, Treuhandkosten E. W.		2'550.00	
		Pro Senectute, Spende		500.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'050.00	377.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-2'672.40

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		50'344.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'672.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr		47'671.65

Bilanz per 31.12.2016

		Aktiven	Passiven
Kapital		47'671.65	
Aktivenüberschuss = Vermögen			47'671.65
Total		47'671.65	47'671.65

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung E. Zimmermann-Fonds, 2911.01
Zweck	Für die allgemeine Jugendarbeit (GRB 381/1986)

Erfolgsrechnung 2016

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	37'757.95		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		283.20
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Sozialdienst Bez. Affoltern, Affoltern am Albis, Anteil Migros Gutscheine K. Z.		70.10	
Total Aufwand / Ertrag				70.10	283.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					213.10

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		37'757.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		213.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr		37'971.05

Bilanz per 31.12.2016

		Aktiven	Passiven
Kapital		37'971.05	
Aktivenüberschuss = Vermögen			37'971.05
Total		37'971.05	37'971.05

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Lenz René, 2911.02
Zweck	Für besondere Zuwendungen und einmalige Unterstützungen von bedürftigen Einwohner (GRB 224/2015)

Erfolgsrechnung 2016

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	426.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		3.20
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Sozialdienst Bez. Affoltern, Affoltern am Albis, Anteil Migrosgutschein K. Z.		429.90	
Total Aufwand / Ertrag				429.90	3.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-426.70

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		426.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-426.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2016

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2016	Richtwerte
Anzahl Einwohner	3'629	
Steuerfuss	81%	
Steuerkraft pro Einwohner	3'140	
Selbstfinanzierungsgrad	110%	über 100 % sehr gut 80 - 100 % gut 50 - 80 % schwach 0 - 50 % ungenügend < 0 % sehr schlecht
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein.		
Nettoverschuldungsquotient	121%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der Fiskalerträge (Jahrestranchen), die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.		
Zinsbelastungsanteil	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des "verfügbaren Einkommens", welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.		
Bruttoverschuldungsanteil	149%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.		
Investitionsanteil	11%	Investitionstätigkeit: < 10 % schwache 10 - 20 % mittlere 20 - 30 % starke > 30 % sehr starke
Aktivität im Bereich der Investitionen		

Anhang

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2016	Richtwerte
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	12%	< 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Nettoschuld pro Einwohner Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation gemessen an der Grösse.	3'487.70	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	8%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2-Fachempfehlung Nr. 18

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2016						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Inv. Nr. Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2015	Einnahmen kumuliert bis 2015	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2016	Einnahmen kumuliert bis 2016	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
06.06.2012	GV	B	960'000	-	Holzschnitzelheizung öff. Bauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960'000.00	07.12.2016	GV
17.09.2003	GV	B	2'150'000	7201.5030.00	Sellenbüren Meteorwasserkonzept	2'060'074.00	31'760.00	0.00	0.00	2'060'074.00	31'760.00	121'686.00		
08.06.2011	GV	B	180'000	INV000157101.5060.00	Wasseruhren für Funkablesung	146'585.00	0.00	5'940.00	0.00	152'525.00	0.00	27'475.00		
07.12.2016	GV	B	850'000	INV000397101.5030.00	Müsli - Tobel Neubau Wasserleitung	0.00	0.00	1'269.60	0.00	1'269.60	0.00	848'730.40		
09.12.1998	GV	B	92'500	INV000527100.5030.00	Quellen Schutzzonen öffentliche Brunnen	152'248.00	0.00	11'879.75	0.00	164'127.75	0.00	-71'627.75		
05.06.2013	GV	B	370'000	INV000557101.5030.00	Bleiki - Weidhogerweg Versorgungsleitung	293'792.46	0.00	6'451.99	0.00	300'244.45	0.00	69'755.55	07.12.2016	GV

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

Anhang**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Kreditbeschluss							Rechnung 2016					
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Inv. Nr. Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2015	Einnahmen kumuliert bis 2015	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2016	Einnahmen kumuliert bis 2016	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum
26.03.2013	B	562'000	7101. 5030.00	Wolfenhof - Tägerst WL, Klappenschacht Wolfen	530'276.80	0.00	0.00	0.00	530'276.80	0.00	31'723.20	12.07.2016
28.09.2010	B	200'000	7201. 5030.00	Zustandserfassung Leitungsnetz Los 1-4	210'753.65	0.00	0.00	0.00	210'753.65	0.00	-10'753.65	
01.11.2011 26.10.2012	B	130'000	7201. 5030.00	Los 1 + 2 Sanierung Kanäle	108'325.45	0.00	0.00	0.00	108'325.45	0.00	21'674.55	
14.04.2015	B	122'000	7201. 5030.00	Teilersatz Abwasser- kanal Stationsstrasse	92'216.70	0.00	0.00	0.00	92'216.70	0.00	29'783.30	28.06.2016
29.03.2016	B	670'000	INV0001 2170. 5040.00	SH Loomatt, Heizungserneuerung	80'927.10	0.00	25'085.10	0.00	106'012.20	0.00	563'987.80	
08.03.2016	B	260'000	INV0004 3410. 5030.00	Sanierung Schiessanlage Gamlikon	15'602.70	0.00	239'052.65	96'000.00	254'655.35	96'000.00	101'344.65	
20.01.2015	B	780'000	INV0018 7101. 5030.00	Werkhof - Hofstetter- weidweg Erneuerung Leitung	251'077.10	0.00	168'076.90	0.00	419'154.00	0.00	360'846.00	
23.08.2016	B	156'000	INV0021 7101. 5640.00	GWVA Reservoir Fromoos, Sanierung	0.00	0.00	9'662.08	0.00	9'662.08	0.00	146'337.92	
25.03.2014	B	150'000	INV0023 7201. 5290.00	Genereller Entwässerungsplan (GEP) Revision	70'771.20	0.00	2'605.70	0.00	73'376.90	0.00	76'623.10	
26.02.2013 12.08.2014 13.10.2015	B	202'500	INV0025 7201. 5030.00	Los 3 Sanierung Kanäle	154'161.80	0.00	0.00	0.00	154'161.80	0.00	48'338.20	

10.05.2016	B	176'000	INV00030 INV00032 INV00034 INV00036 6150. 5010.00	Strassenunterhalt diverse Sanierungen	0.00	0.00	189'754.85	0.00	189'754.85	0.00	-13'754.85	
14.06.2016	B	338'000	INV00040 7101. 5030.00	Mösli - Hinterbuchenegg Eneuerung Leitung	0.00	0.00	324'081.03	0.00	324'081.03	0.00	13'918.97	
28.06.2016	B	162'000	INV00041 7101. 5030.00	Rainstrasse - Reppischtalstrasse Verbindungsleitung	0.00	0.00	184'807.61	0.00	184'807.61	0.00	-22'807.61	
08.03.2016	B	252'000	INV00043 7410. 5020.00	Stuckibach Ausbau Eindolung ö.G. Nr. 17	0.00	0.00	117'006.55	0.00	117'006.55	0.00	134'993.45	
01.11.2011	B	245'000	INV00047 7201. 5030.00	Los 4 Sanierung Kanäle	211'072.90	0.00	9'099.00	0.00	220'171.90	0.00	24'828.10	
08.07.2015	B	270'000	INV00048 7410. 5020.00	Hinterbucheneggbach Hochwasserschutz ö.G. Nr. 18.2	26'471.45	0.00	143'831.30	50'000.00	170'302.75	50'000.00	149'697.25	
15.04.2014	B	530'000	INV00053 7101. 5030.00	Bol - Scheller WL, Übergabeschacht Aeugst	496'278.90	0.00	25'681.94	0.00	521'960.84	0.00	8'039.16	12.07.2016
25.08.2015	B	215'000	INV00054 7101. 5030.00	Tägerstweid - Rebhölzli Leitungssanierung	205'679.25	0.00	13'264.54	0.00	218'943.79	0.00	-3'943.79	
15.04.2014	B	213'000	INV00056 7101. 5030.00	Wolfenhof - Tüelen Leitungssanierung	187'630.25	0.00	6'745.95	0.00	194'376.20	0.00	18'623.80	12.06.2016
25.03.2014	B	390'000	INV00057 7101. 5030.00	Bucheneggstrasse - Neuhus Erneuerung WL	385'887.35	0.00	10'271.25	0.00	396'158.60	0.00	-6'158.60	12.07.2016

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärte Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Generelle Erläuterungen

- erste Rechnung nach HRM2
- Separat erwähnt werden in der Regel Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.-- und 10 %. Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

0

Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand Fr. 59'236.73

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
3055.00	1'133	13'000	-11'867	Für die Krankentaggeldversicherung wurde eine Überschussbeteiligung für die Jahre 2013 - 2015 von insgesamt Fr.19'445.90 ausbezahlt. Das Guthaben wurde auf die grössten Funktionen im Verhältnis des Budgets aufgeteilt.
3132.00	222'804	200'000	22'804	Die Ausgaben für Baukontrollen und Dienstleistungen der Feuerpolizei waren insbesondere aufgrund der grossen Bauprojekte höher als budgetiert. Die Aufwendungen werden jedoch über die Baubewilligungsgebühren an die entsprechenden Bauherren übertragen.
3133.00	148'873	172'000	-23'127	Die Programmkosten für die Verrechnung der Wasser-, Abwasser-, und Abfallgebühren werden neu in der Funktion Wasserwerk gebucht.
0290 Verwaltungsliegenschaften				
3120.00	90'969	74'300	16'669	Bei der Budgetierung wurden die Energiekosten von Fr. 5'800.-- für den alten Kindergarten Dorf fälschlicherweise nicht im Budget eingerechnet. Weiter wurden die Heizkosten tendenziell zu optimistische eingeschätzt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 31'349.65

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
1400 Allgemeines Rechtswesen				
3612.02	2'057	14'900	-12'843	Das Betreibungsamt konnte die Ausgaben nahezu vollumfänglich mit Gebührenerträgen decken.
3612.03	58'542	44'300	14'242	Bei Sozialdienst Affoltern fielen die Aufwendungen im Bereich Amtsvormundschaft nach dem Austritt der Gemeinde Affoltern a.A. höher aus als budgetiert.
1500 Feuerwehr (allgemein)				
3612.00	157'446	175'800	-18'354	Der Zweckverband Feuerwehr Unteramt verzeichnete ein eher ruhiges Jahr. Die zu leistenden Einsätze konnten grösstenteils an die Hilfeleistungsempfänger verrechnet werden.
1620 Zivilschutz (allgemein)				
3612.00	50'656	39'500	11'156	Der Sicherheitszweckverband Albis schaffte nicht budgetiertes Material an. Der Anteil der Gemeinde Stallikon betrug Fr. 17'450.45. Dieser Betrag konnte dem Fonds für Schutzraumabgaben entnommen werden.
4501.00	-17'450	0	-17'450	

2**Bildung****Minderaufwand Fr. 82'341.81**

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
2120 Primarschule				
3020.00	71'739	91'000	-19'261	Assistent-Teacher wurden nicht im ursprünglich angedachten Umfang angestellt. Tiefere Kosten für Vikariate.
3049.00	12'371	21'200	-8'830	Die Entschädigungen für den Informatik Support (First- und Second-Level) durch die Lehrpersonen fiel tiefer aus als budgetiert.
3132.00	9'268	21'100	-11'832	Die Kosten für Schulentwicklungen waren tiefer als budgetiert. Weitere auf diesem Konto budgetierte Dienstleistungen wurden auf dem Konto 2120.3090.00 abgerechnet
3635.00	-52'939	0	-52'939	Im Jahr 2012 wurden Rückstellungen für Sanierungsbeiträge an die Pensionskasse BVK für insgesamt 7 Jahre gebildet. Per 31.12.2016 hat die BVK die Unterdeckung soweit vermindert, dass ab 01.07.2017 keine Sanierungsbeiträge mehr zu leisten sind. Es konnten deshalb Rückstellungen für 2.5 Jahre aufgelöst werden. Zusammen mit den Bereichen Kindergarten und Schulleitung sind dies rund Fr. 85'000--.
4260.00	-47'408	-19'000	-28'408	Rückerstattung der Krankentaggeldversicherung (Abschluss anfangs 2016) für Ausfälle von diversen Lehrpersonen. Es waren verhältnismässig viele längere Krankheitsfälle zu verzeichnen. Die Vikariatskosten wurden dem Konto 2120.3611.00 belastet.
2140 Musikschulen				
3632.00	141'226	105'000	36'226	Neben den zusätzlichen Ausgaben für den Musikgrundschul-Unterricht (Anstieg Schüler führt zu Anstieg der Lektionen) haben sich wieder vermehrt Kinder für den privaten/freiwilligen Musikunterricht angemeldet (ca. 50% der Kosten übernimmt die Schule).
2170 Schulliegenschaften				
3140.00	36'216	47'600	-11'384	Teilweise unter 2170.3144.00 anstatt 2170.3140.00 budgetiert. Minderaufwand auf diesem Konto entspricht in etwa dem Mehraufwand auf dem Konto 2170.3144.00.
3144.00	27'685	17'100	10'585	
2180 Tagesbetreuung				
3130.03	99'975	77'000	22'975	Starker Anstieg der Kinder bei den Tagesstrukturen (inkl. Mittagessen) führte zu erhöhten Kosten für die Bereitstellung des Essens.
4240.00	-414'975	-360'000	-54'975	Viel mehr Kinder als ursprünglich geplant nutzen die Tagesstrukturen (TaSS).
2190 Schulleitung und Schulverwaltung				
3010.00	170'060	152'000	18'060	Der Mehraufwand entspricht der Abgrenzung des Feriensaldo und der Mehrarbeit in der Schulverwaltung. Dieser fiel zum Teil aufgrund von Krankheitsausfällen an, aber auch weil die Schule "gewachsen" ist.
2192 Volksschule Sonstiges				
3612.02	80'668	67'000	13'668	Der schulpsychologische Dienst wurde mit mehr Abklärungen beauftragt als geplant.

2200 Sonderschulen

3020.00	316'268	259'000	57'268	Anstieg der Kinder welche zusätzlich mit 'Deutsch als Zweitsprache' unterstützt werden sowie Anstieg der Lektionen in der Logopädie und der integrierten Förderung. Die Pensen der Lehrpersonen mussten erhöht bzw. neue Lehrpersonen eingestellt werden.
3635.00	186'311	169'000	17'311	Zusätzliche Kosten für die Unterrichtung von Kindern an externen Sonderschulen (1 Zuzug, 1 neues Kind KiGa).
4631.00	-45'050	-35'000	-10'050	Kanton entschädigt Kosten welche im Bereich der integrierten Schulförderung anfallen mit Staatsbeiträgen. Höhere Rückerstattung von Staatsbeiträgen wegen den auch gestiegenen Kosten (z.B. Lohnkosten 2200.3010.00)

3**Kultur, Sport und Freizeit**

Minderaufwand Fr. 29'668.39

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
3210 Bibliotheken				
3010.00	85'957	96'700	-10'743	Der Besoldungsaufwand für die Betreuung der Bibliothek war zu hoch budgetiert.

4**Gesundheit**

Mehraufwand Fr. 30'388.60

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	213'673	100'000	113'673	Im Zeitpunkt der Budgetierung waren noch wesentlich weniger Personen mit niedrigeren Betreuungsstufen in den Pflegeheimen.
3632.46	0	20'000	-20'000	Zur Zeit sind keine Stalliker in als Zweckverband organisierten Pflegeheimen ohne Leistungsauftrag.
3635.46	109'102	80'000	29'102	Im Zeitpunkt der Budgetierung waren noch wesentlich weniger Personen mit niedrigeren Betreuungsstufen in den Pflegeheimen.
4210 Ambulante Krankenpflege				
3632.02	-584	64'000	-64'584	Der Verein Spitex Knonaueramt finanziert sich durch die Verrechnung der Leistungen an den Bezüger, dessen Krankenkasse und die Gemeinde. Wenn diese Einnahmen die Aufwände nicht decken, müssen die angeschlossenen Gemeinden die Restkosten finanzieren. Im Jahr 2016 wurde diese "Defizitgarantie" nicht beansprucht.
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3636.54	31'093	47'000	-15'907	Die nicht pflegerischen Spitex-Leistungen nahmen im Jahr 2016 ab.
3636.54	11'120	24'000	-12'880	Die Pflegeleistungsstunden von privaten Organisationen nahmen im Jahr 2016 ab.

5

Soziale Sicherheit

Mehraufwand Fr. 131'567.62

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
5120 Prämienverbilligungen				
3637.10	109'214	60'000	49'214	Die Zunahme der Sozialhilfebezüger (siehe auch 5720) führt auch zu höheren Kosten bei den
4630.00	-59'337	-35'800	-23'537	Krankenkassenprämienübernahmen. Diese Kosten werden durch den Kanton und den Bund 1:1 ersetzt.
4631.00	-48'549	-29'200	-19'349	
5220 Ergänzungsleistungen IV				
3637.22	28'182	40'000	-11'818	Die Krankheitskosten für IV-Ergänzungsleistungsbezüger wurden zu hoch eingeschätzt.
4260.20	-17'268	-5'000	-12'268	In einem Fall konnten für mehrere Jahre die Ergänzungsleistungen teilweise zurückgefordert werden.
4631.00	-108'779	-128'000	19'222	Geringere Ausgaben führen zu tieferen Staatsbeiträgen.
5320 Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	327'825	195'000	132'825	Die Ergänzungsleistungen zur AHV haben zugenommen. Die Fallzahl stieg von 30 zwischenzeitlich auf 36. Am Jahresende waren 34 Fälle aktiv (AHV und IV zusammen).
3637.23	83'836	68'000	15'836	Die Entschädigung von Krankheitskosten im Zusammenhang mit den Ergänzungsleistungen zur AHV werden sich wieder auf das Niveau der Vorjahre verringern. Im Jahr 2016 waren die Kosten auf Grund eines Sonderfalls überdurchschnittlich hoch.
4631.00	-175'676	-113'000	-62'676	Höhere Kosten führen zu höheren Staatsbeiträgen.
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)				
3132.00	3'138	50'000	-46'862	Für das Projekt "Wohnen und Leben für Ältere in Stallikon" wird eine Alternative geprüft. Für das Projekt in Stallikon fielen deshalb im Jahr 2016 keine grösseren Ausgaben an.
5450 Leistungen an Familien (allgemein)				
3637.00	0	20'000	-20'000	Die Kleinkinderbetreuungsbeiträge wurden im Kanton Zürich per 01.05.2016 abgeschafft.
5451 Kinderkrippen				
3637.00	143'271	73'000	70'271	Die Unterstützungsbeiträge im Bereich Kinderkrippen nahmen auch im Jahr 2016 zu. Der Gemeinderat hat in Zusammenarbeit mit der Schulpflege ein neues Reglement für die Ausrichtung dieser Beiträge verabschiedet, dieses tritt per 01.03.2017 in Kraft. Voraussichtlich werden neu weniger Familien Anspruch auf Beiträge der Gemeinde
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	121'224	180'000	-58'776	Sowohl Aufwand als auch Ertrag im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe liegen deutlich über dem Voranschlag. Der
3637.34	253'092	40'000	213'092	Hauptgrund dafür liegt im Entscheid des Kantons, dass die Unterstützung vorläufig aufgenommener Flüchtlinge über
3637.36	344'560	120'000	224'560	die Gemeinden abgewickelt wird, was zu höheren Kosten, aber auch zu höheren kantonalen Rückerstattungen führt.
3637.37	55'790	140'000	-84'210	Der gegenüber dem Budget um Fr. 79'000 höhere Nettoaufwand ist auf eine nicht vorhersehbare, von der KESB
4260.36	-344'560	-120'000	-224'560	angeordnete Heimplatzierung zurückzuführen.
4260.37	11'512	0	11'512	

5730 Asylwesen

3612.00	84'125	45'200	38'925	Die Asylsuchenden, welche den Gemeinden des Bezirks Affoltern zugeteilt sind, werden durch den Sozialdienst Affoltern betreut. Durch die Erhöhung der Aufnahmequote von 0.5 auf 0.7 % sind die Ausgaben deutlich angestiegen.
4612.00	-28'452	0	-28'452	Die Schulgemeinden des Bezirks Affoltern gleichen die Kosten für die Schulung von asylsuchenden Kindern aus. In den vergangenen Jahren haben diese Ausgleichszahlungen jährlich zugenommen.

5790 Fürsorge

3132.00	18'630	0	18'630	Für den Aufbau des Sozialdienstes Unteramt sind Projektleitungskosten und auch Mietkosten angefallen, diese waren nicht budgetiert.
4612.00	-123'302	-105'900	-17'402	Der Aufwand für die Bearbeitung der Zusatzleistungen (Durchführungsstelle Bonstetten, Wettswil und Stallikon) hat stark zugenommen. Entsprechend wurden den Gemeinden Bonstetten und Wettswil mehr in Rechnung gestellt.

6**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Minderaufwand Fr. 82'721.67

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
6150 Gemeindestrassen				
3010.00	449'024	482'000	-32'976	Die vorübergehend erhöhten Stellenprozente im Werkdienst werden nach der Pensionierung von Paul Berliat nicht mehr neu besetzt.
3141.10	48'653	90'000	-41'347	Der Aufwand für den Winterdienst war deutlich unterdurchschnittlich.
3141.90	3'100	50'000	-46'900	Die an der Gratstrasse ausgeführten Unterhaltsarbeiten wurden grösstenteils in der Investitionsrechnung gebucht.
3151.00	11'866	25'000	-13'134	Der notwendige Unterhalt an den Fahrzeugen blieb deutlich unter dem langjährigen Schnitt.
3161.00	18'000	2'400	15'600	Der Werkdienst führte verschiedene Arbeiten selber aus. Dafür mussten teilweise Maschinen (z.B. Bagger) angemietet werden. Mietgeräte werden neu konsequent im Konto "Mieten, Benützungskosten Mobilien" verbucht. Bisher wurden diese teilweise im Konto "Baulicher Unterhalt" verbucht.
4260.00	-47'753	-77'000	29'247	Der tiefere Aufwand für den Winterdienst führte zu deutlich tieferen Weiterverrechnungen.
6190 Werkhof				
3144.00	28'035	17'600	10'435	Beim baulichen Unterhalt im Werkhof fielen nicht budgetierte Kosten von rund Fr. 5'300.-- für den Rückbau des Salzsilos und Fr. 3'400.-- für die periodische Kontrolle der Elektroinstallationen an.

7**Umweltschutz und Raumordnung**

Minderaufwand 85'055.83

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3132.00	35'615	24'000	11'615	Die externen Beratungskosten für div. Wasserleitungsreparaturen und Vorarbeiten für die geplanten Projekte waren a.o. hoch.
3133.00	17'659	0	17'659	Die Softwarekosten für die Gebührenverrechnung wurden direkt in der Funktion Wasserwerk gebucht (siehe auch Konto 0220.3133.00)
3614.00	121'517	137'000	-15'483	Die Gruppenwasserversorgung konnte den Preis für den Wassereinkauf senken. Anstelle der budgetierten Fr. 0.41 je m ³ reichten Fr. 0.365 je m ³ um die Kosten zu decken.
4240.04	-20'051	-10'000	-10'051	Mehrere Bauprojekte konnten abgerechnet und Bauwasserzinsen in Rechnung gestellt werden.
4260.00	-8'742	-25'000	16'258	Es konnten nicht so viele Leitungsreparaturen an Private weiterverrechnet werden wie budgetiert.
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3130.03	37'169	25'000	12'169	Der Aufwand für Spülarbeiten lag deutlich über den Erwartungen.
3143.00	18'316	30'000	-11'684	Die Sanierungen der Schächte konnte durch den Werkdienst ausgeführt werden. Weiter fielen ausserordentlich wenig Reparaturarbeiten an.
3612.00	488'652	462'400	26'252	Die Kläranlage Birmensdorf meldete ein wesentlich besseres Ergebnis als budgetiert. Im Aufwand enthalten ist aber auch eine Rückstellung von Fr. 90'000.-- für eine mögliche Nachverrechnung aus früheren Jahren, weil bei der Deklaration der Wassermenge 2016 festgestellt wurde, dass in den vergangenen Jahren zu wenig Wasser gemeldet wurde.
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3510.00	30'006	5'600	24'406	Die Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft beträgt knapp Fr. 24'000.-- mehr als budgetiert. Diverse Ausgaben lagen leicht unter, Einnahmen leicht über dem Budget.
7410 Gewässerverbauungen				
3142.00	21'630	45'000	-23'370	Im Jahr 2016 fiel ein deutlich tieferer Aufwand für den Unterhalt der Bäche an als budgetiert.
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3637.00	0	15'000	-15'000	Im Budget waren Förderbeiträge an Private für thermische Sonnenkollektoranlagen eingesetzt. Ein entsprechendes Reglement besteht jedoch noch nicht, entsprechend konnten auch keine Beiträge ausgerichtet werden.
7710 Friedhof und Bestattungen (allgemein)				
3143.00	3'939	18'000	-14'061	Die im Budget eingestzte Abstützung des Gehweges wurde noch nicht ausgeführt. Die Reparatur der Kanalisation konnte durch den Werkdienst erledigt werden.
3144.00	19'644	8'000	11'644	Der Lift bei der Ref. Kirche war mehrmals defekt und musst kostspielig repariert werden. Weiter war der Einbau von einem Geschwindigkeitsbegrenzer notwendig, um die Sicherheit weiterhin zu gewährleisten. Die Hälfte dieser Kosten konnte der Ref. Kirchgemeinde Stallikon-Wettswil in Rechnung gestellt werden.

8

Volkswirtschaft

Mehrertrag Fr. 33'238.35

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
8600 Banken und Versicherungen				
4604.00	-234'923	-200'000	-34'923	Die Gewinnausschüttung der ZKB an die Gemeinden und den Kanton betrug je Einwohner Fr. 68.34. Im Budget war eine Ausschüttung von Fr. 57.-- eingesetzt.

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 164'805.32

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
9100 Allgemeine Gemeindesteuern				
div.	-9'306'754	-9'290'000	-16'754	Unter dem Strich entsprachen die erzielten Steuereinnahmen dem Budget. Die Einnahmen aus dem Rechnungsjahr lagen über, diejenigen aus früheren Jahren unter dem Budget. Negativ beeinflussten auch die hohen passiven Steuerauscheidungen das Rechnungsergebnis. Diese konnten aber durch Mehreinnahmen bei den Quellensteuern kompensiert werden.
9101 Sondersteuern				
4022.00	-1'025'349	-820'000	-205'349	Die Grundstückgewinnsteuern lagen deutlich über dem 3-jährigen Durchschnitt.
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				
4411.00	-26'175	-550'000	523'825	Der budgetierte Verkauf der Liegenschaft Bleiki 22/24 verzögerte sich ins Jahr 2017. Diverse Landabtretungen an den Kanton für den Ausbau der Bushaltestelle und des Radwegs beim Gemeindehaus führten zu nicht budgetierten Buchgewinnen.
9903 Einlagen in die Reserven				
3998.xx	0	463'000	-463'000	Auf die budgetierte Einlage wurde gem. Gemeindeversammlungsbeschluss vom 07.12.2016 verzichtet.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'051'023.27	1'635'760.00	3'096'200.00	1'621'700.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	826'524.32	84'373.97	833'200.00	59'700.00
2	Bildung	5'613'196.39	560'038.20	5'596'000.00	460'500.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	429'227.11	22'495.50	459'700.00	23'300.00
4	Gesundheit	584'088.60	0.00	553'700.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	2'553'006.07	976'838.45	2'040'500.00	595'900.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'014'174.63	399'696.30	2'138'700.00	441'500.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'761'688.24	2'388'944.07	2'807'400.00	2'349'600.00
8	Volkswirtschaft	79'720.00	337'558.35	79'700.00	304'300.00
9	Finanzen und Steuern	382'204.97	11'269'110.29	857'200.00	11'579'300.00
Total Aufwand / Ertrag		18'294'853.60	17'674'815.13	18'462'300.00	17'435'800.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			620'038.47		1'026'500.00
Total		18'294'853.60	18'294'853.60	18'462'300.00	18'462'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	3'051'023.27	1'635'760.00 <i>1'415'263.27</i>	3'096'200.00	1'621'700.00 <i>1'474'500.00</i>
01	Legislative und Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	301'675.43	9'841.25 <i>291'834.18</i>	302'400.00	8'000.00 <i>294'400.00</i>
0110	Legislative <i>Nettoergebnis</i>	73'354.48	903.15 <i>72'451.33</i>	78'600.00	<i>78'600.00</i>
3000.01	Entschädigungen RPK	18'677.85		20'000.00	
3000.02	Entschädigung Wahlbüro	6'033.00		6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'212.70		1'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'029.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	212.85		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	42.20			
3099.00	Jahresessen RPK	962.70			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'711.10		22'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'907.68		18'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'437.85		10'000.00	
3170.00	Verpflegung Wahlbüro und RPK	91.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		903.15		
0120	Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	228'320.95	8'938.10 <i>219'382.85</i>	223'800.00	8'000.00 <i>215'800.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	155'186.25		154'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'568.40		10'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'309.50		17'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'721.50		2'600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'413.00		1'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'320.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'506.65		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'953.10		1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'282.20		18'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'223.20		1'000.00	
3199.00	Geschenke an Dritte	6'816.05		9'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'938.10		8'000.00
02	Allgemeine Dienste	2'749'347.84	1'625'918.75	2'793'800.00	1'613'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'123'429.09</i>		<i>1'180'100.00</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	610'537.25	213'210.65	622'300.00	205'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>397'326.60</i>		<i>416'800.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	810.05		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	360.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'932.35		17'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'889.75		17'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'406.80		1'400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'299.75			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28'076.05		38'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'662.50		13'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	426'500.00		425'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	104'600.00		107'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'440.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'651.55		6'000.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		127'952.80		126'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		77'666.30		70'000.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2'500.00		2'500.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'702'749.72	1'207'577.35	1'740'600.00	1'211'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>495'172.37</i>		<i>529'400.00</i>
3000.00	Entschädigungen BPK	9'280.00		11'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'051'407.13		1'055'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'357.35		69'100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'460.25		82'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'571.40		11'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'220.85		11'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'133.30		13'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'015.25		10'000.00	
3091.00	Personalwerbung	644.30		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'737.90		7'700.00	
3100.00	Büromaterial	6'523.00		8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'967.40		8'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'359.70		4'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18.60		4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'434.66		36'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	222'804.30		200'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	148'873.05		172'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'586.25		1'800.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'595.65		8'100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'619.05		3'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'571.10		7'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'269.75		3'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	307.50		300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	9'509.98		9'500.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	1'482.00		1'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		117'307.30		110'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'070.05		2'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'000.00		5'000.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen				1'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		909'000.00		903'300.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		174'200.00		189'800.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	436'060.87	205'130.75	430'900.00	197'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'930.12</i>		<i>233'900.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'558.60		27'000.00	
3010.09	Versicherungsleistungen für Personen				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'554.75		1'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'610.55		3'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	268.35		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	273.55		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	305.40		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'805.20		6'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	267.05		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'968.90		74'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'341.55		4'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'014.10		7'000.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'615.71		12'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'819.16		15'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'234.00		1'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	265'958.00		273'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	1'466.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		36'900.75		37'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		168'230.00		160'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	826'524.32	84'373.97	833'200.00	59'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>742'150.35</i>		<i>773'500.00</i>
11	Öffentliche Sicherheit	67'011.10	3'222.62	65'000.00	2'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'788.48</i>		<i>62'700.00</i>
1110	Polizei	67'011.10	3'222.62	65'000.00	2'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'788.48</i>		<i>62'700.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'510.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'660.10		36'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'680.80		1'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'785.00		25'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'375.20		1'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'530.00		2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen		692.62		300.00
12	Rechtssprechung	16'473.70	1'212.50	17'000.00	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'261.20</i>		<i>14'000.00</i>
1200	Rechtssprechung	16'473.70	1'212.50	17'000.00	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'261.20</i>		<i>14'000.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'796.55		12'800.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.15		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	104.95			
3100.00	Büromaterial	68.05		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	484.00		1'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'212.50		3'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	481'560.35	54'664.40	475'100.00	46'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>426'895.95</i>		<i>428'600.00</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	481'560.35	54'664.40	475'100.00	46'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>426'895.95</i>		<i>428'600.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	901.05		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'344.00		1'100.00	
3132.01	Nachführung Übersichtsplan und Vermessungswerk	36'840.85		30'000.00	
3132.02	Rechtsvertretungen Vormundschaft	4'000.00		5'000.00	
3132.03	Registerharmonisierung EWID			300.00	
3144.00	Rückbau Gemeindewaage	8'833.30			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	14'586.00		14'600.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	19'677.05		18'000.00	
3612.01	Reg. Zivilstandsamt Affoltern	10'917.90		11'700.00	
3612.02	Reg. Betreibungsamt Bonstetten	2'057.10		14'900.00	
3612.03	Beitrag an Sozialdienst (Amtsvormundschaft)	58'541.50		44'300.00	
3612.04	Kinder-+Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	129'061.60		137'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	159'600.00		159'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	35'200.00		37'000.00	
4120.00	Konzessionen		1'135.00		2'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		53'158.40		43'500.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		371.00		1'000.00
15	Feuerwehr	175'547.48		194'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>175'547.48</i>		<i>194'300.00</i>
1500	Feuerwehr (allgemein)	175'547.48		194'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>175'547.48</i>		<i>194'300.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234.35		12'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'979.20			
3134.00	Sachversicherungsprämien	127.35		100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	157'445.58		175'800.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	5'761.00		5'800.00	
16	Verteidigung	85'931.69	25'274.45	81'800.00	7'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'657.24</i>		<i>73'900.00</i>
1610	Militärische Verteidigung			9'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>9'500.00</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			9'500.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	81'707.69	25'274.45	66'900.00	7'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'433.24</i>		<i>59'000.00</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'991.55		2'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	304.40		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'951.65		10'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'675.65		1'900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'596.34		2'000.00	
3159.00	Unterhalt Feuerlöscher			200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	10'532.00		10'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'656.10		39'500.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		17'450.45		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500.00		3'500.00
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		365.00		400.00
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für den allgemeinen Haushalt		3'959.00		4'000.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'224.00		5'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'224.00</i>		<i>5'400.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'224.00		5'400.00	
2	BILDUNG	5'613'196.39	560'038.20	5'596'000.00	460'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'053'158.19</i>		<i>5'135'500.00</i>
21	Obligatorische Schule	4'918'621.60	511'856.20	4'979'000.00	423'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'406'765.40</i>		<i>4'555'200.00</i>
2110	Kindergarten	410'479.20		419'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>410'479.20</i>		<i>419'300.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	5'209.65		4'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81.50		300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14.35		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47.55			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	376.60		1'600.00	
3104.01	Lehrmittel Kindergarten Loomatt	274.90		1'300.00	
3104.02	Lehrmittel Kindergarten Pünten	395.45		1'200.00	
3109.01	Klassenkredit B. Niederhauser	1'386.15		800.00	
3109.02	Klassenkredit M. Rössler	1'597.80		1'800.00	
3109.03	Klassenkredit J. Räber	1'661.25		2'000.00	
3109.04	Klassenkredit S. Kradolfer / C. Huber	1'982.55		2'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	168.75		600.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'997.90		3'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	411'772.00		400'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-16'499.20			
2120	Primarstufe	1'796'982.37	50'918.75	1'893'900.00	23'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'746'063.62</i>		<i>1'870'900.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	71'739.25		91'000.00	
3042.00	Verpflegungszulagen			3'000.00	
3049.00	Übrige Zulagen	12'370.50		21'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'012.90		7'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'553.55		8'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	593.35		2'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	881.90		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-152.90		1'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'389.05		12'800.00	
3104.00	Lehrmittel	53'663.30		67'200.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	268.80			
3109.01	Klassenkredit A. Merten / J. Kern	1'914.00		2'000.00	
3109.02	Klassenkredit A. Hofer	2'357.05		2'000.00	
3109.03	Klassenkredit F. Lauber	1'461.50		2'000.00	
3109.04	Klassenkredit R. Häfeli	2'004.03		2'000.00	
3109.05	Klassenkredit D. Oehli	722.75		1'600.00	
3109.06	Klassenkredit Ch. Gfeller / U. Lauber	1'712.40		2'000.00	
3109.07	Klassenkredit N. Manser	2'028.85		2'000.00	
3109.08	Klassenkredit Neue LP	592.50		1'000.00	
3109.09	Klassenkredit V. Bader	1'900.94		2'000.00	
3109.10	Klassenkredit I. Muheim	2'003.50		2'000.00	
3109.11	Klassenkredit A. Merten / D. Oertli (Handarbeit)	1'323.05		3'300.00	
3109.12	Klassenkredit 2. Semester	1'025.75			
3109.13	Klassenkredit Werken MSt	1'932.15		3'600.00	
3109.14	Klassenkredit E. Schmutz (Handarbeit)	3'070.50		4'400.00	
3109.15	Klassenkredit U. Mettler (Handarbeit)	5'165.20		5'800.00	
3109.16	Projektwoche	5'953.00		6'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'321.05		5'300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware				
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	2'400.30		3'500.00	
3132.00	Dienstleistungen Dritter	9'268.00		21'100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'547.65		11'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	864.45		2'300.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	59.90		1'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'163.50		28'000.00	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	6'770.50		8'000.00	
3171.02	Skilager	26'759.35		20'000.00	
3171.03	Klassenlager 5. / 6. Klasse	8'497.15		10'000.00	
3171.04	Klassenlager 5. / 6. Klasse			10'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'556'782.35		1'516'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-52'938.70			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		47'407.75		19'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'511.00		4'000.00
2140	Musikschulen	142'947.75		106'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'947.75</i>		<i>106'500.00</i>
3104.00	Lehrmittel	55.60		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	4.65			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'662.00		1'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	141'225.50		105'000.00	
2170	Schulliegenschaften	1'191'144.22	45'770.10	1'221'300.00	40'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'145'374.12</i>		<i>1'180'500.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und BetriebFkinderzulagespersonals	273'266.85		278'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'506.40		18'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'013.00		22'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'592.25		3'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'913.75		3'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-8.80		4'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'090.00		2'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	7'793.55		12'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	17'176.09		22'200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	92'079.35		95'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'558.60		3'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'224.85		12'000.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	36'216.30		47'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'685.13		17'100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	167.10		4'000.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'266.80		10'400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	40'645.00		40'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	533'870.00		544'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	78'288.00		75'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'800.00		4'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'560.00		500.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'882.10		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		9'120.00		9'100.00
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		4'429.00		4'400.00
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt		1'579.00		1'600.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		25'200.00		25'200.00
2180	Tagesbetreuung	539'997.63	415'167.35	522'100.00	360'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'830.28</i>		<i>162'100.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'480.03		320'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'440.75			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'841.65		21'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'282.05		24'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'139.00		3'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'356.75		3'500.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	651.60		4'500.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'990.30		3'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40.00			
3100.00	Büromaterial	289.20		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'203.25		3'000.00	
3105.00	Lebensmittel	4'320.75		4'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	860.10		1'000.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	8'779.40		8'000.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'022.95		2'200.00	
3130.02	Externe Betreuung	9'993.70		11'400.00	
3130.03	Mittagessen / Busbillette	99'975.00		77'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	807.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen	384.90		600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'820.00		7'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'200.00		25'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		414'975.35		360'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		192.00		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	557'042.60		545'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>557'042.60</i>		<i>545'900.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	87'145.30		89'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'060.20		152'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'911.55		15'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'688.60		25'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'294.40		1'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'632.15		2'700.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	435.50		2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'305.40		7'000.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'491.65		9'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	8'267.00		6'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'917.25		2'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'864.05		400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'411.10		13'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'751.15		3'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'359.15		2'200.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'106.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	829.55		1'500.00	
3199.00	Geschenke an Dritte	325.70			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	214'860.55		206'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-7'813.65			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'700.00		4'500.00	
2192	Volksschule Sonstiges	280'027.83		270'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'027.83</i>		<i>270'000.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'880.45		54'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'364.60		3'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'765.80		4'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	533.65		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	592.80		600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	694.90		600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'308.60		6'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	3'947.75		4'500.00	
3104.00	Lehrmittel	2'924.70		7'500.00	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand Schulsozialarbeit	267.20		500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'138.05		2'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'719.15		17'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'065.85		1'700.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'138.00		1'200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.15		4'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'345.45		9'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	7'975.00		8'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'485.00		5'500.00	
3612.01	Amt für Jugend und Berufsberatung	71'712.50		72'000.00	
3612.02	Schulzweckverband Bezirk Affoltern	80'668.23		67'000.00	
22	Sonderschulen	688'100.79	48'182.00	609'500.00	36'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>639'918.79</i>		<i>572'800.00</i>
2200	Sonderschulen	688'100.79	48'182.00	609'500.00	36'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>639'918.79</i>		<i>572'800.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	316'268.00		259'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'657.15		17'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'901.00		19'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'007.80		1'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'462.60		2'800.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'789.50		3'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00			
3104.00	Lehrmittel	2'722.40		2'800.00	
3109.01	Klassenkredit A. Di Giallonardo	951.50		800.00	
3109.02	Klassenkredit IF Fachlehrerinnen	937.05		1'900.00	
3109.03	Klassenkredit S. Schädler	75.05			
3109.04	Klassenkredit BF, DaZ, Aufgabenhilfe	1'053.85		1'000.00	
3109.05	Klassenkredit IF Kindergarten	183.35		500.00	
3109.06	Klassenkredit Psychomotoriktherapie	313.20		300.00	
3109.07	Klassenkredit	105.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	2'118.65		2'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	26'403.35		24'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	85'680.59		86'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	186'310.75		169'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'060.00		16'000.00	
4230.00	Schulgelder		3'132.00		1'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		45'050.00		35'000.00
23	Berufliche Grundbildung	6'474.00		7'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'474.00		7'500.00
2300	Berufliche Grundbildung	6'474.00		7'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'474.00		7'500.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'474.00		7'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	429'227.11	22'495.50	459'700.00	23'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		406'731.61		436'400.00
31	Kulturerbe	25'860.00		26'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'860.00		26'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	25'860.00		26'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'860.00		26'000.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	520.15			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'239.85		8'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			8'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'100.00		10'000.00	
32	Kultur, übrige	189'762.58	15'707.50	207'900.00	9'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		174'055.08		198'600.00
3210	Bibliotheken	148'983.45	5'199.50	168'300.00	4'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		143'783.95		164'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'957.10		96'700.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-605.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'369.05		6'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'164.85		5'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	577.00		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	945.55		1'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'173.15		800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	994.50		3'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	525.35		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	2'853.75		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	558.05		1'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	17'823.65		18'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'436.40		4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	973.70		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'923.60		5'800.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	441.30			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'806.20		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	949.15		1'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt				
3632.00	Beitrag an Regionalbibliothek	15'116.65		15'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'899.50		4'000.00
4390.00	Übriger Ertrag		300.00		300.00
3290	Kultur, n.a.g.	40'779.13	10'508.00	39'600.00	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'271.13</i>		<i>34'600.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'971.85		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185.85		100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241.75		100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.05		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32.70		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.60			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'450.23		7'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.			1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'636.80		10'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	88.25			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'113.05		16'200.00	
4260.01	Verkaufserlös Kunstaustellungen		10'508.00		5'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	63'773.43	3'588.00	60'100.00	4'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'185.43</i>		<i>56'100.00</i>
3320	Massenmedien (allgemein)	63'773.43	3'588.00	60'100.00	4'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'185.43</i>		<i>56'100.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'710.00		9'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	561.70		600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'467.80		700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.35		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.80		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.60			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'987.50		16'000.00	
3130.01	Porto Blickpunkt Stallikon	2'002.68		1'600.00	
3130.02	Porto Anzeiger Bezirk Affoltern	27'817.00		32'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'588.00		4'000.00
34	Sport und Freizeit	149'831.10	3'200.00	165'700.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>146'631.10</i>		<i>155'700.00</i>
3410	Sport	131'809.15	3'200.00	139'200.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'609.15</i>		<i>129'200.00</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand	268.00		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	8'489.00		13'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	621.00		600.00	
3632.01	Beitrag an Unterhalt Vita-Parcours	1'336.45		1'200.00	
3632.02	Beitrag an Sportplatz "Moos" Wettswil	41'259.70		43'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00		25'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	54'835.00		55'000.00	
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		3'200.00		10'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	18'021.95		26'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'021.95		26'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	437.10		4'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'500.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'128.85		9'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	9'256.00		9'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			2'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00	
4	GESUNDHEIT	584'088.60		553'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		584'088.60		553'700.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	324'324.00		200'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		324'324.00		200'000.00
4110	Spitäler	1'355.85			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'355.85		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'355.85			
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	322'968.15		200'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		322'968.15		200'000.00
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	213'672.75		100'000.00	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			20'000.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	109'101.65		80'000.00	
3636.56	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserb.) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	193.75			
42	Ambulante Krankenpflege	204'917.55		303'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		204'917.55		303'200.00
4210	Ambulante Krankenpflege	7'776.90		75'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'776.90		75'700.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände				
3632.01	Beitrag an Spital Affoltern, Pikettenschädigung	115.00		4'000.00	
3632.02	Beitrag an Spitex Knonaueramt, Restkosten	-584.00		64'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'972.95			
3636.01	Beitrag an Samariterverein Stallikon-Aeugst	300.00		300.00	
3636.02	Beitrag an Ärztefon	3'972.95		7'400.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	183'171.75		213'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		183'171.75		213'000.00
3636.50	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für Pflegeleist. der amb. Krankenpflege (Spitex)	140'958.80		142'000.00	
3636.54	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	31'093.15		47'000.00	
3636.56	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserb.) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	11'119.80		24'000.00	
4220	Rettungsdienste	13'968.90		14'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		13'968.90		14'500.00
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'968.90		14'500.00	
43	Gesundheitsprävention	46'479.00		42'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'479.00		42'500.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	29'701.30		21'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		29'701.30		21'100.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28'493.30		20'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'208.00		1'100.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	13'219.90		16'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		13'219.90		16'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'927.20		2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65.10		200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.65		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.50		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36.30			
3106.00	Medizinisches Material	737.25		900.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'437.90		12'500.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	3'557.80		5'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'557.80		5'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'985.40		4'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	572.40		500.00	
49	Gesundheitswesen, n.a.g.	8'368.05		8'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'368.05		8'000.00
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	8'368.05		8'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'368.05		8'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'368.05		8'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'553'006.07	976'838.45	2'040'500.00	595'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'576'167.62		1'444'600.00
51	Krankheit und Unfall	109'213.75	110'541.85	65'000.00	65'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	1'328.10			
5120	Prämienverbilligungen	109'213.75	110'541.85	65'000.00	65'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	1'328.10			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	109'213.75		60'000.00	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger			5'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		2'656.05		
4630.00	Beiträge vom Bund		59'337.20		35'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		48'548.60		29'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	267'522.35	126'046.50	299'900.00	133'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'475.85</i>		<i>166'900.00</i>
5220	Ergänzungsleistungen IV	265'172.35	126'046.50	298'500.00	133'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'125.85</i>		<i>165'500.00</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	680.00		500.00	
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	1'170.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	235'140.00		258'000.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	28'182.35		40'000.00	
4260.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		17'268.00		5'000.00
4260.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		108'778.50		128'000.00
5230	Invalidenheime	2'350.00		1'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'350.00</i>		<i>1'400.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'350.00		1'400.00	
53	Alter + Hinterlassene	422'028.45	193'536.50	315'500.00	123'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>228'491.95</i>		<i>192'400.00</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'617.45	5'461.00	2'000.00	5'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'156.45</i>	<i>3'100.00</i>	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'617.45		2'000.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		5'461.00		5'100.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	412'272.80	188'075.50	263'500.00	118'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>224'197.30</i>		<i>145'500.00</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	611.80		500.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	327'825.00		195'000.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	83'836.00		68'000.00	
4260.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		12'400.00		5'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		175'675.50		113'000.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3'138.20		50'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'138.20		50'000.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'138.20		50'000.00	
54	Familie und Jugend	380'543.18	8'255.00	355'600.00	13'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		372'288.18		342'600.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	19'647.25	3'065.00	30'000.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		16'582.25		20'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'647.25		30'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		3'065.00		10'000.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	214'407.10		226'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		214'407.10		226'200.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	134'263.05		150'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	74'915.90		69'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'228.15		6'900.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	3'217.36	3'000.00	6'400.00	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		217.36		3'400.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	678.10		3'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'539.26		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00		600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'400.00		2'400.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)		2'190.00	20'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	2'190.00			20'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte			20'000.00	
4290.00	Rückzahlungen Kleinkinderbetreuungsbeiträge		2'190.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	143'271.47		73'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		143'271.47		73'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte an Kinderkrippenkosten	143'271.47		73'000.00	
55	Arbeitslosigkeit	10'929.45		8'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'929.45		8'900.00
5590	Arbeitslosigkeit, n.a.g.	10'929.45		8'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'929.45		8'900.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10'929.45		8'900.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'362'768.89	538'458.60	995'600.00	261'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		824'310.29		733'800.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	50'448.00	18'368.00	41'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		32'080.00		41'000.00
3637.24	Beihilfen	31'567.00		26'000.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	18'881.00		15'000.00	
4260.24	Rückerstattungen Beihilfen		7'998.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'370.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	774'665.10	361'884.90	480'000.00	146'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		412'780.20		333'400.00
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	121'223.60		180'000.00	
3637.33	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz oder Aufenthalt in der Gemeinde				
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	253'092.00		40'000.00	
3637.36	Ges. wirtschaftl. Hilfe an Ausländer (inkl. Flüchtlinge und VA Flüchtlinge) mit Wohnsitz oder Aufenthalt in der Gemeinde	344'559.90		120'000.00	
3637.37	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Ausländer (inkl. Flüchtlinge und VA Flüchtlinge) mit Wohnsitz in der Gemeinde	55'789.60		140'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.30	Rückerstattungen Dritter für Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		1'596.35		5'000.00
4260.33	Rückerstattungen Dritter für übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz oder Aufenthalt in der Gemeinde				
4260.34	Rückerstattungen Dritter für übrige Schweizerbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		2'758.60		5'000.00
4260.36	Rückerst. Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge und VA Flüchtlinge) mit Wohnsitz oder Aufenthalt in der Gemeinde		344'559.90		120'000.00
4260.37	Rückerstattungen Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge und VA Flüchtlinge) mit Wohnsitz in der Gemeinde		-11'511.95		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'482.00		16'600.00
5730	Asylwesen	85'809.75	28'452.00	46'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'357.75</i>		<i>46'400.00</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'684.60		1'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	84'125.15		45'200.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden für Schulkosten von Asylkinder		28'452.00		
5790	Fürsorge, n.a.g.	451'846.04	129'753.70	428'200.00	115'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>322'092.34</i>		<i>313'000.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'137.00		8'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	487.35		500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.45		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.10		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	156.20		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.40		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'650.30		1'800.00	
3132.00	Projekt "Ko-op - Sozialdienst Unteramt"	18'630.00			
3132.01	Projekt "SoNeK"	3'260.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'350.10		2'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'800.00		9'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	154'151.14		160'000.00	
3636.00	Beitrag an Altersarbeit	3'500.00		500.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'900.00	
3636.02	Beitrag Patenschaft Schweizer Berggemeinden	10'000.00		10'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	212'500.00		207'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'900.00		24'800.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800.00		8'000.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'652.00		1'300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		123'301.70		105'900.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'014'174.63	399'696.30	2'138'700.00	441'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'614'478.33</i>		<i>1'697'200.00</i>
61	Strassenverkehr	1'520'471.28	350'591.30	1'644'300.00	390'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'169'879.98</i>		<i>1'254'100.00</i>
6150	Gemeindestrassen	1'238'650.78	187'135.05	1'378'400.00	235'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'051'515.73</i>		<i>1'142'500.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	449'023.61		482'000.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'649.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'427.70		31'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'909.90		43'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'939.80		20'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'008.40		5'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	760.20		5'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'397.00		4'500.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'104.90		2'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	29'877.30		34'500.00	
3101.90	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren Gratstrasse	0.00		10'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'612.66		5'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'158.65		4'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2016		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'761.40		26'900.00	
3120.30 Energie Stassenbeleuchtung	58'284.15		50'000.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'977.25		2'200.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'061.25		2'500.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'961.25		5'000.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	4'983.30		5'500.00	
3141.10 Winterdienst	48'653.30		90'000.00	
3141.20 Strassenreinigung (Leistungen Dritter)	50'514.02		55'000.00	
3141.30 Unterhalt Strassebeleuchtung	3'924.15		5'000.00	
3141.40 Baulicher Unterhalt Gemeindestrasse und Flurwege	55'420.30		60'000.00	
3141.50 Unterhalt Strassenränder	8'345.00		15'000.00	
3141.80 Unterhalt Strassen und Verkehrswege durch Dritte	8'228.30		8'500.00	
3141.90 Unterhalt Gratstrasse	3'099.60		50'000.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'866.45		25'000.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	17'950.60		18'000.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'087.60		2'400.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	945.80		500.00	
3192.00 Abgeltung von Rechten	5'816.00			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	217'443.38		216'000.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	56'774.56		56'500.00	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'482.00		2'500.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'500.00		32'500.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		47'752.85		77'000.00
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		4'652.50		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'186.70		15'500.00
4660.10 Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		1'776.00		1'800.00
4660.70 Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für den allgemeinen Haushalt		3'567.00		2'900.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		116'200.00		138'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190	Werkhof	281'820.50	163'456.25	265'900.00	154'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>118'364.25</i>		<i>111'600.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'828.15		12'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	738.55		800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	337.45		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	123.40		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.05		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	142.95		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	78.60			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	3'910.55		4'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'883.50		40'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'768.35		2'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'019.85		4'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'034.80		17'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'109.30		1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	675.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	181'840.00		179'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'200.00		1'200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'815.80		9'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'714.45		63'600.00
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		2'726.00		2'700.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		78'200.00		79'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	493'703.35	49'105.00	494'400.00	51'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>444'598.35</i>		<i>443'100.00</i>
6220	Regionalverkehr	467'103.35	23'799.00	467'800.00	26'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>443'304.35</i>		<i>441'700.00</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'140.35		4'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt			3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	3'681.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	14'593.00		13'700.00	
3634.01	Beitrag an ZVV	224'929.00		225'000.00	
3634.02	Beitrag für Postautolinie 227	221'760.00		222'100.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		21'733.00		24'000.00
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		1'973.00		2'000.00
4660.50	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt		93.00		100.00
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g. <i>Nettoergebnis</i>	26'600.00	25'306.00 <i>1'294.00</i>	26'600.00	25'200.00 <i>1'400.00</i>
3199.00	SBB-Tageskarten Einkauf	26'600.00		26'600.00	
4250.00	SBB-Tageskarten Verkäufe		25'306.00		25'200.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoergebnis</i>	2'761'688.24	2'388'944.07 <i>372'744.17</i>	2'807'400.00	2'349'600.00 <i>457'800.00</i>
71	Wasserversorgung <i>Nettoergebnis</i>	1'033'980.45	1'008'776.90 <i>25'203.55</i>	1'040'900.00	1'017'500.00 <i>23'400.00</i>
7100	Wasserversorgung (allgemein) <i>Nettoergebnis</i>	25'203.55	<i>25'203.55</i>	23'400.00	<i>23'400.00</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'100.00		8'200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	926.55		500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	8'035.00		9'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	7'142.00		5'700.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'008'776.90	1'008'776.90	1'017'500.00	1'017'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'045.00		2'100.00	
3100.00	Büromaterial	18.52		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	919.14		400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	17'552.91		18'000.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	7'167.27		8'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'969.22		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'828.58		4'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'614.53		24'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'659.31			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'569.45		3'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	188.00		200.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'854.78		90'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'374.69		5'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	138.80		100.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	6'800.95		6'800.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	201'433.00		223'700.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	23'259.00		24'400.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	31'416.83		30'600.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	278'392.03		221'900.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	121'516.64		137'000.00	
3660.51	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an private Unternehmungen	2'198.00		3'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	117'900.00		141'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'000.00		18'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	300.00		5'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'660.25		39'100.00	
4240.01	Benützungsgebühren Verbrauch		443'877.23		416'300.00
4240.02	Benützungsgebühren Grundgebühren		230'999.15		230'000.00
4240.03	Benützungsgebühren öffentliche Wasserabgabe		8'425.93		8'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Benützungsgebühren Bauwasserzins		20'050.99		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'741.75		25'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'582.65		30'000.00
4660.11	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Eigenwirtschaftsbetriebe		2'936.00		2'700.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für Eigenwirtschaftsbetriebe		227'176.00		252'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'400.00		15'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		12'587.20		28'300.00
72	Abwasserbeseitigung	833'680.65	826'132.85	815'800.00	807'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'547.80</i>		<i>8'400.00</i>
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	7'892.80	345.00	8'700.00	300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'547.80</i>		<i>8'400.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'043.65		3'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133.20		200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	41.45		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.50		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5.15			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	133.90		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'688.80		1'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	75.80		200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	714.40			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	3'007.00		3'000.00	
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		345.00		300.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	825'787.85	825'787.85	807'100.00	807'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	385.04			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	960.51			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	691.30		500.00	
3130.00	Betriebskosten			300.00	
3130.01	Telefongebühren	481.05		500.00	
3130.02	Nachführung Leitungskataster/WebGIS	4'109.67		8'000.00	
3130.03	Spülen Leitungsnetz, Schachtentleerungen	37'168.61		25'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'526.20		1'500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'316.48		30'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	460.00			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	154'161.00		151'500.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	38'319.00		45'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	488'651.99		462'400.00	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	7'357.00		7'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'100.00		36'900.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'800.00		11'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'300.00		20'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			6'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren Verbrauch		295'846.85		300'000.00
4240.02	Benützungsgebühren Grundgebühren		181'947.00		175'000.00
4240.03	Benützungsgebühren Pauschalen		6'107.40		5'500.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		130'915.10		42'300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		56'751.20		76'000.00
4660.11	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Eigenwirtschaftsbetriebe		2'117.00		2'100.00
4660.21	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für Eigenwirtschaftsbetriebe		731.00		700.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für Eigenwirtschaftsbetriebe		148'254.00		194'800.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'118.30		10'700.00
73	Abfallwirtschaft	524'583.02	513'090.42	513'200.00	502'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'492.60</i>		<i>10'700.00</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	11'492.60		10'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'492.60		10'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'492.60		8'600.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	513'090.42	513'090.42	502'500.00	502'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'750.60		26'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'290.70		1'700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'031.60		2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	701.15		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	227.30		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	287.75		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	9'237.82		9'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'272.55		9'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	4'930.00		1'000.00	
3130.00	Betreibungen			300.00	
3130.01	Porto			1'000.00	
3130.10	Hauskehricht	164'379.36		170'000.00	
3130.11	Sperrgut	8'003.98		7'000.00	
3130.12	Grüngut	134'134.41		133'000.00	
3130.13	Altpapier	13'546.30		16'000.00	
3130.14	Karton	2'090.00		2'500.00	
3130.15	Altglas	7'394.09		10'000.00	
3130.16	Metall	4'204.11		2'500.00	
3130.17	Altöl/Batterien	346.81		200.00	
3130.18	Mineralische Stoffe	2'557.78		1'000.00	
3130.19	Sonderabfälle	2'062.80		2'100.00	
3130.20	ESP Styropor	1'200.00		1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.21	Häckseldienst	4'818.52		7'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4.20			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	1'112.00		1'100.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	30'006.39		5'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'100.00		38'400.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	43'600.00		44'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'600.00		5'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	200.20		200.00	
4240.01	Grundgebühren Kehricht		245'813.85		242'000.00
4240.02	Sackgebühren		164'414.35		152'000.00
4240.03	Containerplomben		40'055.46		37'000.00
4240.04	Werke + Wanderwege				4'200.00
4240.11	Sperrgut, Einnahmen Abfallsammelstelle		11'641.14		13'000.00
4240.16	Metall, Einnahmen Abfallsammelstelle		2'595.55		2'000.00
4240.18	Mineralische Stoffe, Einnahmen Abfallsammelstelle		1'224.62		1'500.00
4240.20	ESP Styropor, Einnahmen Abfallsammelstelle		537.94		
4240.21	Häckseldienst				1'000.00
4250.13	Erlös Altpapier		13'584.80		20'000.00
4250.14	Erlös Karton		1'489.93		2'000.00
4250.15	Erlös Altglas		10'049.40		9'500.00
4250.16	Erlös Metal		471.10		2'000.00
4250.30	Verkäufe Gebührensäcke		9'576.01		9'500.00
4260.00	Inserate Abfallkalender		3'040.00		3'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		8'596.27		3'800.00
74	Verbauungen	131'948.52	19'210.20	166'300.00	14'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>112'738.32</i>		<i>151'400.00</i>
7410	Gewässerverbauungen	131'948.52	19'210.20	166'300.00	14'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>112'738.32</i>		<i>151'400.00</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'416.20			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.00	Unterhalt Wasserbau	21'630.32		45'000.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	102'643.00		119'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'259.00		2'300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'851.20		
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt				14'900.00
4660.10	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt		14'764.00		
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für den allgemeinen Haushalt		1'595.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	70'804.95	5'353.10	87'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'451.85</i>		<i>87'900.00</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	70'804.95	5'353.10	87'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'451.85</i>		<i>87'900.00</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	70'804.95	5'353.10	87'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'451.85</i>		<i>87'900.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'925.00		2'000.00	
3010.00	Entschädigung Naturschutzbeauftragter			6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49.35		100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.10		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.55		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.10			
3099.00	Übriger Personalaufwand	551.30		800.00	
3130.01	Kommunaler Naturschutz a.o. Pflegemassnahmen	8'333.00		12'000.00	
3130.02	Neobiotabekämpfung	3'262.45		14'000.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	12'347.00		10'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'164.10		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	12'067.00		10'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750.00		1'700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	23'818.00		25'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'353.10		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'300.00		20'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>		<i>20'300.00</i>
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'300.00		20'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>		<i>20'300.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		5'300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			15'000.00	
77	Übriger Umweltschutz	109'377.90	16'380.60	106'700.00	7'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'997.30</i>		<i>99'400.00</i>
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	109'377.90	16'380.60	106'700.00	7'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'997.30</i>		<i>99'400.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	446.40		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27.90		100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130.10			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.90		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.90			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	9'856.25		8'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'336.35		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	842.50		900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'376.40		15'300.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'938.80		18'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'643.90		8'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	577.80			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	13'690.00		46'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	32'624.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	1'848.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'000.00		1'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		597.20		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'087.40		1'600.00
4660.00	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt		1'138.00		1'100.00
4660.20	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für den allgemeinen Haushalt		4'558.00		4'600.00
79	Raumordnung	56'012.75		56'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'012.75</i>		<i>56'300.00</i>
7900	Raumordnung (allgemein)	56'012.75		56'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'012.75</i>		<i>56'300.00</i>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	39'826.00		38'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	16'186.75		18'300.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	79'720.00	337'558.35	79'700.00	304'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>257'838.35</i>		<i>224'600.00</i>	
81	Landwirtschaft	15'128.90		14'300.00	600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'128.90</i>		<i>13'700.00</i>
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	4'474.20		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'474.20</i>		<i>2'000.00</i>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'474.20		2'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'654.70		12'300.00	600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		10'654.70		11'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'221.40		8'500.00	
3049.00	Übrige Zulagen			2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	451.70		500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	690.00		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.35		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	79.45		100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'125.00			
4630.00	Beiträge vom Bund				600.00
82	Forstwirtschaft	53'515.10	33'785.45	54'100.00	36'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		19'729.65		17'700.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	53'515.10	33'785.45	54'100.00	36'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		19'729.65		17'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'309.50		25'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	541.30		1'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'018.15		2'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'007.75		1'700.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	115.40		300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	286.90		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'468.10			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	864.70		1'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		3'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'168.00		2'200.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	59.00		100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'876.30		15'300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'506.75		1'000.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		2'772.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		29'006.70		32'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		500.00		3'000.00
83	Jagd und Fischerei		2'363.00		2'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>	2'363.00		2'300.00	
8300	Jagd und Fischerei		2'363.00		2'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>	2'363.00		2'300.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2'363.00		2'300.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	11'076.00		11'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'076.00		11'300.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11'076.00		11'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'076.00		11'300.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	840.00		900.00	
3636.00	Beitrag an Verein Standortförderung Knonaueramt	10'236.00		10'400.00	
86	Banken und Versicherungen		234'922.90		200'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	234'922.90		200'000.00	
8600	Banken und Versicherungen		234'922.90		200'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	234'922.90		200'000.00	
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		234'922.90		200'000.00
87	Brennstoffe und Energie		66'487.00		65'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	66'487.00		65'000.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		66'487.00		65'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	66'487.00		65'000.00	
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		66'487.00		65'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	382'204.97	11'889'148.76	857'200.00	12'605'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	11'506'943.79		11'748'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	81'596.30	10'445'559.55	33'300.00	10'176'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'363'963.25</i>		<i>10'143'000.00</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	73'481.30	9'380'235.25	25'000.00	9'315'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'306'753.95</i>		<i>9'290'000.00</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	73'481.30		25'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'362'287.68		7'100'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		630'297.09		780'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		13'314.65		23'000.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		136'033.90		135'000.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-314'116.50		-200'000.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-10'643.85		-8'000.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'010'996.17		990'000.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		133'184.16		110'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		13'461.80		4'000.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen				24'000.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen				-35'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		210'519.00		145'000.00
4008.00	Personensteuern		69'427.40		68'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		79'049.41		155'000.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		2'443.29		18'000.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		38'329.90		25'000.00
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-7'423.30		-37'000.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		14'707.94		17'000.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-1'633.49		2'000.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				3'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				-4'000.00
9101	Sondersteuern	8'115.00	1'065'324.30	8'300.00	861'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'057'209.30</i>		<i>853'000.00</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'115.00		8'300.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'025'349.30		820'000.00
4033.00	Hundesteuern		39'975.00		41'300.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		526'496.00		526'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>526'496.00</i>		<i>526'500.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		526'496.00		526'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>526'496.00</i>		<i>526'500.00</i>	
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		526'496.00		526'500.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	297'058.67	291'224.79	360'900.00	873'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'833.88</i>	<i>512'700.00</i>	
9610	Zinsen	199'364.02	102'341.14	240'500.00	167'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>97'022.88</i>		<i>73'100.00</i>
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	435.10		3'000.00	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	145'653.30		150'000.00	
3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	43'970.10		44'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	9'305.52		43'500.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				1'000.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		7'986.95		3'400.00
4401.01	Zinsen Steuern und Grundsteuern		37'030.09		45'000.00
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		6'443.85		2'700.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		50'880.25		115'300.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	94'274.65	162'708.65	120'400.00	156'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>68'434.00</i>		<i>35'800.00</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'640.65		2'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28.70		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.90			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18.20			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'676.50		3'000.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'366.75		5'000.00	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'977.95		8'000.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'624.90		2'000.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'184.60			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'693.25		20'000.00	
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	5'088.10		4'000.00	
3439.40	Sachversicherungsprämien	2'155.25		2'100.00	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	4'067.80		3'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	50'680.05		70'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		122'149.70		120'000.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		39'358.95		35'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'200.00		1'200.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	3'420.00	26'175.00		550'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>22'755.00</i>		<i>550'000.00</i>	
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV	3'420.00			
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		26'175.00		550'000.00
97	Rückverteilungen		2'279.95		2'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'279.95</i>		<i>2'200.00</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'279.95		2'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'279.95</i>		<i>2'200.00</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'279.95		2'200.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'550.00	623'588.47	463'000.00	1'027'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>620'038.47</i>		<i>564'200.00</i>	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9903	Einlagen in die Reserven			463'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				463'000.00
3898.00	Einlagen in W+E-Reserve für Anlagen VV			430'000.00	
3898.10	Einlagen in W+E-Reserve für Liegenschaften FV			33'000.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'550.00	3'550.00		700.00
	<i>Nettoergebnis</i>			700.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'050.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		2'886.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		664.00		700.00
9999	Abschluss		620'038.47		1'026'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>	620'038.47		1'026'500.00	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		620'038.47		1'026'500.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto	Rechnung 2016	Budget 2016	Differenz		
2170 Schulliegenschaften					
5040	66'471.60	117'000.00		Hochbauten	
	25'085.10	71'000.00	-45'914.90	SH Loomatt, Sanierung Heizung	keine Sanierung, nur Reparatur
	23'209.45	28'000.00	-4'790.55	SH Loomatt, Erneuerung Küche in Hauswartswohnung	
	18'177.05	18'000.00	177.05	SH Loomatt, Kickbordständer mit Dach	
5060	71'476.90	90'000.00		Mobilien	
	7'067.80	0.00	7'067.80	SH Loomatt, Erneuerung Küche in Hauswartswohnung	Anteil Geräte budgetiert in Hochbauten
	64'409.10	90'000.00	-25'590.90	SH Loomatt, Interaktive Wandtafeln	grosse Bildschirme anstelle von Wandtafeln

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Rechnung 2016	Budget 2016	Differenz		
3410 Sport					
5030	239'052.65	88'000.00		Übrige Tiefbauten	
	239'052.65	88'000.00	151'052.65	Schützenhaus, Altlastensanierung	netto budgetiert
6300	-96'000.00	0.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	
	-96'000.00	0.00	-96'000.00	Bundesbeitrag Schützenhaus, Altlastensanierung	netto budgetiert, weitere Beiträge ausstehend

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rechnung 2016	Budget 2016	Differenz		
6150 Gemeindestrassen					
5010	286'440.10	316'000.00		Strassen / Verkehrswege	
	4'341.75	0.00	4'341.75	Gamlikon Zufahrt Kat. Nr. 1866	Restkosten
	106'719.95	47'000.00	59'719.95	Massholderenstrasse Kat. Nr. 387, Teil Kat. Nr. 817	zu tief budgetiert
	10'169.40	95'000.00	-84'830.60	Hagniweg	verschoben auf 2018
	13'521.30	21'000.00	-7'478.70	Büelstrasse/Brunnenhof, Randabschlüsse	
	55'891.55	74'000.00	-18'108.45	Zufahrt Rebsamen	
	58'511.85	79'000.00	-20'488.15	Zufahrt Wolfenhof	
	540.00	0.00	540.00	Bol-Reppischtalstr. Entwässerung	Restkosten
	36'744.30	0.00	36'744.30	Gratstr. Hinterbuchenegg bis Felsenegg / Burgweid	budgetiert in Erfolgsrechnung
5060	89'233.05	80'000.00		Mobilien	
	89'233.05	80'000.00	9'233.05	Kleintraktor Neuanschaffung	
5290	0.00	10'000.00		Übrige immaterielle Anlagen	
	0.00	10'000.00	-10'000.00	Strassenzustandserfassung	verschoben auf 2017 oder 2018
6370	-14'500.00	0.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	
	-2'500.00	0.00	-2'500.00	Beitrag an Zufahrt Wolfenhof	netto budgetiert
	-12'000.00	0.00	-12'000.00	Beitrag an Gamlikon Zufahrt Kat. Nr. 1866	netto budgetiert
6190 Werkhof					
5000	600.00	0.00		Grundstücke	
	600.00	0.00	600.00	Landantretung von Kanton Zürich	Radwegerweiterung Dorf
5030	13'504.75	20'000.00		Übrige Tiefbauten	
	13'504.75	20'000.00	-6'495.25	Asphaltierung Vorplatz Werk und Feuerwehr	

7

Umwelt und Raumordnung

Konto	Rechnung 2016	Budget 2016	Differenz		
7100 Wasserversorgung (allgemein)					
5030	12'374.55	30'000.00		Übrige Tiefbauten	
	0.00	10'000.00	-10'000.00	Quelle Nr. 5 Büelstrasse, Sanierung	ausgeführt in Erfolgsrechnung
	494.80	20'000.00	-19'505.20	Quelle Nr. 2 Friedhof, Ableitung und Inst. UV-Anlage	verschoben auf 2017
	11'879.75	0.00	11'879.75	Quellen Schutzzonen öffentliche Brunnen	Restkosten
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]					
5030	688'168.46	1'092'000.00		Übrige Tiefbauten	
	13'264.54	25'000.00	-11'735.46	Tägerstweid - Rebhölzli, Leitungssanierung	
	1'269.60	50'000.00	-48'730.40	Müsli - Tobel, Neubau Leitung	verschoben auf 2017
	97'076.89	345'000.00	-247'923.11	Reppischtalstr., Werkhof - Hofstetterweidweg, Ern.	Bau noch nicht so weit fortgeschritten
	324'081.03	552'000.00	-227'918.97	Mösli - Hinterbuchenegg, Leitungssanierung	noch nicht abgeschl., günstigere Vergabe
	184'807.61	100'000.00	84'807.61	Rainstrasse - Reppischtalstrasse - Verbindungsleitung	schwieriges Gelände, anspruchsvolle Arbeiten
	25'681.94	0.00	25'681.94	Bol - Scheller WL, Übergabeschacht Aeugst	Restkosten
	6'451.99	0.00	6'451.99	Bleiki - Weidhogerweg Versorgungsleitung	Restkosten
	6'745.93	0.00	6'745.93	Wolfen Hof - Tüelen Leitungssanierung	Restkosten
	10'271.25	0.00	10'271.25	Bucheneggstrasse - Neuhus Erneuerung WL	Restkosten
	1'226.02	0.00	1'226.02	Kilchegg+Baldern Revision Schutzzonen	Restkosten
	17'291.66	20'000.00	-2'708.34	Reservoir Müsli, Ersatz Leitungen	
5060	5'940.00	10'000.00		Mobilien	
	5'940.00	10'000.00	-4'060.00	Wasseruhren für Funkablesung	
5290	5'037.64	0.00		Übrige immaterielle Anlagen	
	5'037.64	0.00	5'037.64	Trinkwasser in Notlagen	Restkosten
5640	15'562.08	52'000.00		Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	
	5'900.00	4'000.00	1'900.00	GWVA, Werterhalt und Erneuerungsarbeiten	
	9'662.08	48'000.00	-38'337.92	GWVA, Reservoir Fromoos	Bau noch nicht so weit fortgeschritten
6310	-3'631.50	0.00		Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	
	-3'631.50	0.00	-3'631.50	Staatsbeitrag an Projekt Trinkwasser in Notlagen	
6370	-434'440.00	-600'000.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	
	-434'440.00	-600'000.00	165'560.00	Anschlussgebühren	Abr. von neuen Überbauungen ausstehend

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]					
5030	9'098.98	0.00		Übrige Tiefbauten	
	9'098.98	0.00	9'098.98	Los 4 Sanierung Kanäle	Restkosten
5290	2'605.69	0.00		Übrige immaterielle Anlagen	
	2'605.69	0.00	2'605.69	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	Restkosten
6370	-23'535.00	-50'000.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	
	-23'535.00	-50'000.00	26'465.00	Anschlussgebühren	
7410 Gewässerverbauungen					
5020	292'438.05	346'000.00		Wasserbau	
	117'006.55	196'000.00	-78'993.45	Stuckibach, Ausbau Eindolung ö. G. Nr. 17	zu hoch budgetiert
	17'211.40	150'000.00	-132'788.60	Törli-, Niggitalbach ö. G. Nr. 8	noch nicht realisiert
	143'831.30	0.00	143'831.30	Hinterbucheneggbach	nicht budgetiert
	14'388.80	0.00	14'388.80	Loomattbach Schwellenreparatur ö. G. Nr. 6	nicht budgetiert
6370	-50'000.00	0.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	
	-50'000.00	0.00	-50'000.00	Beitrag an Hinterbucheneggbach	netto budgetiert
7500 Arten- und Landschaftsschutz					
6310	-1'211.70	0.00		Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	
	-1'211.70	0.00	-1'211.70	Beitrag an Vernetzungsprojekt Stallikon	
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)					
5060	14'783.75	0.00		Mobilien	
	14'783.75	0.00	14'783.75	Nutzungsplanung - Waldabstandslinien, Teilrevision	nicht budgetiert
7900 Raumordnung (allgemein)					
5290	6'687.60	14'000.00		Übrige immaterielle Anlagen	
	6'687.60	14'000.00	-7'312.40	Nutzungsplanung - Waldabstandslinien, Teilrevision	

9

Finanzvermögen

Konto	Rechnung 2016	Budget 2016	Differenz	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens				
7240	451.55	134'000.00		Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden / Hochbauten
	451.55	134'000.00	-133'548.45	Verkauf Bleiki 22/24 verschoben auf 2017
7700	26'175.00	0.00		Übertrag von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung
	9'450.00	0.00	9'450.00	Landabtretung Gemeindehaus
	14'850.00	0.00	14'850.00	Landabtretung altes Schulhaus Dorf
	1'875.00	0.00	1'875.00	Landabtretung Weidhogerweg 9
7740	0.00	550'000.00		Übertrag von realisierten Gewinnen aus Gebäuden / Hochbauten in die Erfolgsrechnung
	0.00	550'000.00	-550'000.00	Verkauf Bleiki 22/24 verschoben auf 2017
8000	-24'300.00	0.00		Verkauf von Grundstücken
	-9'450.00	0.00	-9'450.00	Landabtretung Gemeindehaus
	-14'850.00	0.00	-14'850.00	Landabtretung altes Schulhaus Dorf
8040	-23'250.00	-1'200'000.00		Verkauf von Gebäuden / Hochbauten
	-23'250.00	-1'200'000.00	1'176'750.00	Landabtretung Weidhogerweg 9
8700	-3'420.00	0.00		Übertrag von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung
	-3'420.00	0.00	-3'420.00	Landabtretung Scheune Dorfstrasse 3

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	137'948.50	0.00	207'000.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	239'052.65	96'000.00	88'000.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	389'777.90	14'500.00	426'000.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'052'696.80	512'818.20	1'544'000.00	650'000.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'819'475.85	623'318.20	2'265'000.00	650'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'196'157.65		1'615'000.00
Total		1'819'475.85	1'819'475.85	2'265'000.00	2'265'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	137'948.50		207'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		137'948.50		207'000.00
21	Obligatorische Schule	137'948.50		207'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		137'948.50		207'000.00
2170	Schulliegenschaften	137'948.50		207'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		137'948.50		207'000.00
5040.00	Hochbauten	66'471.60		117'000.00	
5060.00	Mobilien	71'476.90		90'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	239'052.65	96'000.00	88'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		143'052.65		88'000.00
34	Sport und Freizeit	239'052.65	96'000.00	88'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		143'052.65		88'000.00
3410	Sport	239'052.65	96'000.00	88'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		143'052.65		88'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	239'052.65		88'000.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		96'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	389'777.90	14'500.00	426'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		375'277.90		426'000.00
61	Strassenverkehr	389'777.90	14'500.00	426'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		375'277.90		426'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	375'673.15	14'500.00	406'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		361'173.15		406'000.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege	286'440.10		316'000.00	
5060.00	Mobilien	89'233.05		80'000.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			10'000.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		14'500.00		
6190	Werkhof	14'104.75		20'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		14'104.75		20'000.00
5000.00	Grundstücke	600.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	13'504.75		20'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'052'696.80	512'818.20	1'544'000.00	650'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		539'878.60		894'000.00
71	Wasserversorgung	727'082.73	438'071.50	1'184'000.00	600'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		289'011.23		584'000.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	12'374.55		30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		12'374.55		30'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	12'374.55		30'000.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	714'708.18	438'071.50	1'154'000.00	600'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		276'636.68		554'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	688'168.46		1'092'000.00	
5060.00	Mobilien	5'940.00		10'000.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	5'037.64			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	15'562.08		52'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		3'631.50		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		434'440.00		600'000.00
72	Abwasserbeseitigung	11'704.67	23'535.00		50'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>11'830.33</i>		<i>50'000.00</i>	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	11'704.67	23'535.00		50'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>11'830.33</i>		<i>50'000.00</i>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	9'098.98			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	2'605.69			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		23'535.00		50'000.00
74	Verbauungen	292'438.05	50'000.00	346'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>242'438.05</i>		<i>346'000.00</i>
7410	Gewässerverbauungen	292'438.05	50'000.00	346'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>242'438.05</i>		<i>346'000.00</i>
5020.00	Wasserbau	292'438.05		346'000.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		50'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz		1'211.70		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>1'211.70</i>			
7500	Arten- und Landschaftsschutz		1'211.70		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>1'211.70</i>			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		1'211.70		
77	Übriger Umweltschutz	14'783.75			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>14'783.75</i>		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	14'783.75			
	<i>Nettoinvestition</i>		14'783.75		
5060.00	Mobilien	14'783.75			
79	Raumordnung	6'687.60		14'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		6'687.60		14'000.00
7900	Raumordnung (allgemein)	6'687.60		14'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		6'687.60		14'000.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	6'687.60		14'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	623'318.20	1'819'475.85	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'196'157.65		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	623'318.20	1'819'475.85	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'196'157.65		0.00
9999	Abschluss	623'318.20	1'819'475.85	0.00	0
	<i>Nettoergebnis</i>		1'196'157.65		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	623'318.20		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		1'819'475.85		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2016		Budget 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	26'626.55	50'970.00	684'000.00	1'200'000.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	26'626.55	50'970.00	684'000.00	1'200'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	24'343.45		516'000.00	
Total	50'970.00	50'970.00	1'200'000.00	1'200'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2016		Budget 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	53'296.55	53'296.55	1'200'000.00	1'200'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	26'626.55	50'970.00	684'000.00	1'200'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>24'343.45</i>		<i>516'000.00</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	26'626.55	50'970.00	684'000.00	1'200'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>24'343.45</i>		<i>516'000.00</i>	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Gebäuden / Hochbauten (liquiditätswirksam)	451.55		134'000.00	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	26'175.00			
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden / Hochbauten in die Erfolgsrechnung			550'000.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		24'300.00		
8040.00	Verkauf von Gebäuden / Hochbauten		23'250.00		1'200'000.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		3'420.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	26'670.00	2'326.55	516'000.00	0.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>24'343.45</i>		<i>516'000.00</i>
9999	Abschluss	26'670.00	2'326.55	516'000.00	0.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>24'343.45</i>		<i>516'000.00</i>
7994.00	Abgang Gebäude FV	26'670.00		516'000.00	
8994.00	Zugang Gebäude FV		2'326.55		

Bilanz

Aktiven		01.01.2016	31.12.2016
1	Aktiven	55'652'906.50	56'970'879.69
10	Finanzvermögen	10'450'947.26	12'156'663.35
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'440'922.30	711'751.11
1000	Kasse	2'926.10	7'781.75
1000.00	Kasse Einwohnerkontrolle	2'626.10	7'481.75
1000.20	Kasse Abfallsammelstelle	300.00	300.00
1001	Post	1'415'995.70	606'207.59
1001.00	Postfinance 80-9945-0	1'415'995.70	606'207.59
1002	Bank	22'000.50	97'761.77
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	14'661.49	97'304.06
1002.01	Bankkontokorrent CS	7'339.01	457.71
101	Forderungen	1'893'194.51	4'239'791.74
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	902'400.27	1'716'015.87
1010.00	Forderungen Sammelkonto		1'640'948.20
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	106'908.60	73'477.37
1010.04	Debitoren Fakturierung Werke (aus FD bis 31.12.2015)	470'865.10	732.25
1010.05	Debitoren Fakturierung Zusatzleistungen (aus FD bis 31.12.2015)	1'170.00	
1010.06	Debitoren Standardfakturierung (aus FD bis 31.12.15)	323'018.95	595.55
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	437.62	262.50

1011	Kontokorrente mit Dritten	34'705.55	97'916.44
1011.09	Kontokorrent mit anderen Gemeinde (Steuerausscheidungen)		3'879.75
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband Sozialdienst Affoltern	22'742.28	
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr Unteramt	11'963.27	30'317.69
1011.14	Kontokorrent mit Spitex Knonaueramt		63'719.00
1012	Steuerforderungen	351'121.29	1'465'851.78
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	218'717.34	1'243'744.78
1012.01	Forderungen an Private aus Steuerausscheidungen	2'418.95	5'267.00
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	129'760.00	215'640.00
1012.11	Forderungen Hundesteuern	225.00	1'200.00
1013	Anzahlungen an Dritte	500.00	10'517.00
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	500.00	10'517.00
1014	Transferforderungen	541'512.40	878'278.10
1014.30	Guthaben aus Beiträgen von Gemeinwesen und Dritten	541'512.40	878'278.10
1019	Übrige Forderungen	62'955.00	71'212.55
1019.00	Mieterkaution	5'342.75	4'602.75
1019.01	Depot EKZ	47'750.00	47'750.00
1019.02	Depotgelder Schlüssel Schwimmbad Wettswil	200.00	200.00
1019.03	Peter Schmid Bau-Dienstleistungen, Depot Abfallbehälter		540.00
1019.08	Reppischtalstrasse 57, 3.5 Zi-Wohnung	3'014.00	5'712.00
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt (Kinder- und Ausbilugnszulagen)		2'350.00
1019.31	Quartierplan Buchenegg		3'938.80
1019.40	Konzept und Analyse Grundeigentümer-Bauordnung 1978 Loomatt/Hüttenrain	5'199.10	5'199.10
1019.90	Guthaben Frankiermaschine	1'449.15	919.90
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	13'859.55	125'637.65
1040	Personalaufwand	1'848.40	
1040.00	RA Personalaufwand	1'848.40	

1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'511.15	1'337.65
1041.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'511.15	1'337.65
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	9'000.00	28'300.00
1043.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	9'000.00	28'300.00
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	500.00	
1045.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	500.00	
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		96'000.00
1046.00	RA aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		96'000.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	4'853.50	5'708.90
1060	Handelswaren	4'853.50	5'708.90
1060.30	Vorrat Gebührensäcke	4'853.50	5'708.90
107	Finanzanlagen	323'380.50	323'380.50
1070	Aktien und Anteilscheine	25'000.00	25'000.00
1070.00	Aktien VRSG	25'000.00	25'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	298'380.50	298'380.50
1071.01	Grundpfanddarlehen	130'380.50	130'380.50
1071.02	Darlehen an A. + F. Bode (Bäckerei-Konditorei mit Laden)	95'000.00	95'000.00
1071.03	Darlehen an Spitexverein Knonaueramt	73'000.00	73'000.00
108	Sachanlagen FV	6'774'736.90	6'750'393.45
1080	Grundstücke FV	2'472'336.90	2'472'336.90
1080.00	Grundstücke FV	2'472'336.90	2'472'336.90

1084	Gebäude FV	4'285'000.00	4'260'656.55
1084.00	Gebäude FV	4'285'000.00	4'260'656.55
1089	Übrige Sachanlagen FV	17'400.00	17'400.00
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	17'400.00	17'400.00
14	Verwaltungsvermögen	45'201'959.24	44'814'216.34
140	Sachanlagen VV	40'292'518.58	40'085'507.73
1400	Grundstücke VV	2'807'836.90	2'808'436.90
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'807'836.90	2'808'436.90
1401	Strassen / Verkehrswege	1'808'536.49	1'867'363.81
1401.00	Strassen / Verkehrswege	7'230'645.95	7'506'916.65
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege	-5'422'109.46	-5'639'552.84
1402	Wasserbau	2'401'607.49	2'574'191.14
1402.00	Wasserbau	4'476'137.50	4'751'364.15
1402.09	WB Wasserbau	-2'074'530.01	-2'177'173.01
1403	Übrige Tiefbauten	11'189'338.58	11'598'413.91
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'455'369.55	2'707'926.95
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'689'422.76	-1'773'893.76
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	15'405'977.60	15'994'573.55
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-8'252'991.97	-8'454'424.97
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	5'564'036.80	5'573'135.78
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-2'320'324.89	-2'474'485.89
1403.30	Tiefbauten Abfallbeseitigung	81'020.40	81'020.40
1403.39	WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-54'326.15	-55'438.15
1404	Hochbauten	21'405'120.35	20'428'546.95

1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	34'238'896.78	34'305'368.38
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-12'833'776.43	-13'876'821.43
1405	Waldungen	1'762.50	1'703.50
1405.00	Waldungen	133'850.00	133'850.00
1405.09	WB Waldungen	-132'087.50	-132'146.50
1406	Mobilien VV	678'316.27	680'629.43
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'319'853.00	2'495'346.70
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'731'623.65	-1'887'485.19
1406.10	Mobilien Wasserwerk	430'576.15	436'516.15
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-340'489.23	-363'748.23
1407	Anlagen im Bau VV		126'222.09
1407.01	Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege		10'169.40
1407.02	Anlagen im Bau, Wasserbau		17'211.40
1407.03	Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt		494.80
1407.13	Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk		98'346.49
142	Immaterielle Anlagen	603'191.95	482'048.82
1420	Software	8'893.80	7'411.80
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	14'823.00	14'823.00
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-5'929.20	-7'411.20
1429	Übrige immaterielle Anlagen	594'298.15	474'637.02
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'984'136.05	3'002'703.40
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-2'722'746.64	-2'800'108.64
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	430'172.45	436'436.11
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-297'762.56	-329'179.39
1429.20	übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	625'094.35	627'700.04
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-424'595.50	-462'914.50

1445	Darlehen an private Unternehmungen		
1445.00	Darlehen des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	100'000.00	100'000.00
1445.09	WB Darlehen des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	-100'000.00	-100'000.00
145	Beteiligungen	2'906'231.74	2'906'231.74
1452	Beteiligung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'906'231.74	2'906'231.74
1452.00	Beteiligung an Gemeinden und Gemeidnezweckverbände	2'906'231.74	2'906'231.74
146	Investitionsbeiträge	1'400'016.97	1'340'428.05
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'373'335.46	1'300'382.46
1462.00	Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an Gemeinden und Zweckverbände	2'033'421.80	2'033'421.80
1462.09	WB Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an Gemeinden und Zweckverbände	-678'979.84	-744'575.84
1462.20	Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung an Gemeinden und Zweckverbände	1'922'123.60	1'922'123.60
1462.29	WB Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung an Gemeinden und Zweckverbände	-1'903'230.10	-1'910'587.10
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	26'681.51	
1464.10	Investitionsbeiträge Wasserwerk an öffentliche Unternehmen	28'085.80	
1464.19	WB Investitionsbeiträge Wasserwerk an öffentliche Unternehmen	-1'404.29	
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		40'045.59
1465.00	Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	380'205.00	380'205.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	-380'205.00	-380'205.00
1465.10	Investitionsbeiträge Wasserwerk an private Unternehmungen		43'647.88
1465.19	WB Investitionsbeiträge Wasserwerk an private Unternehmungen		-3'602.29

Bilanz

Passiven		01.01.2016	31.12.2016
2	Passiven	-55'652'906.50	-56'970'879.69
20	Fremdkapital	-33'594'247.58	-35'357'661.92
200	Laufende Verbindlichkeiten	-4'559'213.88	-4'128'103.95
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-2'243'630.96	-1'816'667.75
2000.00	Kreditoren Sammelkonto		-1'742'497.20
2000.01	Kreditoren manuell	-33'705.05	-74'031.55
2000.07	Kreditoren Sammelkonto alt (FI)	-2'175'848.21	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-33'682.85	
2000.14	Quellensteuer	-394.85	-139.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	-150'588.93	-654'968.01
2001.00	Kontokorrent mit Kanton		-233'723.21
2001.01	Kontokorrent mit Sekundarschulgemeinde		-171'530.86
2001.02	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde		-20'361.19
2001.03	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde		-39'712.66
2001.04	Kontokorrent mit christkath. Kirchgemeinde		-3'198.14
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Sozialdienst Affoltern		-62'555.74
2001.12	Kontokorrent mit Sicherheitszweckverband Albis	-843.50	
2001.13	Kontokorrent mit Schulzweckverband	-41'498.18	-40'707.66
2001.14	Kontokorrent mit Spitex Knonaueramt	-12'126.00	
2001.20	Kontokorrent mit Kinderkrippenfonds B. Meier	-96'121.25	-83'178.55
2002	Steuern	-197'783.34	-577'815.32
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-197'783.34	-577'376.31

2002.28	MWST-Ausgleichskonto		-439.01
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		-3'718.75
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		-3'718.75
2005	Interne Kontokorrente	-25'573.45	-16'675.15
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	-25'573.45	
2005.31	Lohn Zahlungs-Ausgleichskonto		-16'675.15
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'696'176.20	-815'000.02
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-830'870.80	-179'788.32
2006.30	Baudeposit	-655'852.55	-604'675.50
2006.31	Installation Wasseranschlüsse	-209'452.85	-30'536.20
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-245'461.00	-243'258.95
2009.30	Quartierplan Langfuren-Weid	-212'356.05	-206'434.00
2009.60	Personalkasse	-4'573.75	-3'601.75
2009.61	Jugendsportförderung	-28'531.20	-33'223.20
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	-3'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-1'000'000.00	-2'000'000.00
2010.31	Feste Vorschüsse VZ Depotbank AG	-1'000'000.00	
2010.32	Swissquote Bank AG		-2'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-2'000'000.00	-1'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-2'000'000.00	-1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-70'393.05	-93'984.95
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'427.50	-43'419.40
2041.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'427.50	-43'419.40

2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-11'965.55	-11'965.55
2044.00	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-11'965.55	-11'965.55
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-34'000.00	-38'600.00
2045.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	-34'000.00	-38'600.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-300'126.35	-403'398.32
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-129'563.40	-160'327.32
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-129'563.40	-160'327.32
2052	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	-129'760.00	-129'760.00
2052.00	Kurzfristige Rückstellungen für Prozesse	-129'760.00	-129'760.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit		-90'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit		-90'000.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-36'975.45	-23'311.00
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-36'975.45	-23'311.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-3'827.50	
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	-3'827.50	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'448'094.60	-27'644'131.80
2064	Darlehen, Schuldscheine	-15'100'000.00	-17'100'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	-15'000'000.00	-17'000'000.00
2064.60	Darlehen an Kinderkrippenfonds B. Meier	-100'000.00	-100'000.00
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	-10'348'094.60	-10'544'131.80
2068.00	Passivierte Investitionsbeiträge vom Bund für den allgemeinen Haushalt	-19'919.91	-110'871.91
2068.10	Passivierte Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für den allgemeinen Haushalt	-863'300.83	-838'844.53
2068.11	Passivierte Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Wasserwerk	-58'099.95	-58'795.45
2068.12	Passivierte Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten für Abwasserbeseitigung	-36'288.37	-34'171.37

2068.20	Passivierte Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für den allgemeinen Haushalt	-54'697.98	-50'139.98
2068.22	Passivierte Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden für Abwasserbeseitigung	-2'004.53	-1'273.53
2068.50	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen für den allgemeinen Haushalt	-8'976.18	-7'304.18
2068.70	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für den allgemeinen Haushalt	-62'178.90	-117'557.90
2068.71	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für Wasserwerk	-5'256'030.62	-5'463'294.62
2068.72	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für Abwasserbeseitigung	-3'986'597.33	-3'861'878.33
208	Langfristige Rückstellungen	-110'926.35	
2086	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-110'926.35	
2086.00	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-110'926.35	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-105'493.35	-88'042.90
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-105'493.35	-88'042.90
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-105'493.35	-88'042.90
29	Eigenkapital	-22'058'658.92	-21'613'217.77
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	-3'274'516.04	-2'855'941.02
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-3'274'516.04	-2'855'941.02
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-1'739'263.18	-1'956'688.59
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-977'557.53	-284'856.46
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-557'695.33	-614'395.97
291	Fonds	-88'528.70	-85'642.70
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	-88'528.70	-85'642.70
2911.00	Zweckgebundene Zuwendung Eichenberger-/Stähli-Fonds	-50'344.05	-47'671.65
2911.01	Zweckgebundene Zuwendung E. Zimmermann-Fonds	-37'757.95	-37'971.05
2911.02	Zweckgebundene Zuwendung Lenz René	-426.70	

295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-9'949'103.95	
2950	Aufwertungsreserve	-9'949'103.95	
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-10'545'162.29	
2950.10	Aufwertungsreserve Wasserwerk	60'966.62	
2950.20	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	561'785.97	
2950.30	Aufwertungsreserve Abfallbeseitigung	-26'694.25	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'559'977.85	
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'559'977.85	
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'561'427.00	
2960.01	Wertveränderungen im Finanzvermögen	-1'449.15	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-11'306'488.08	-18'671'634.05
2990	Jahresergebnis		620'038.47
2990.00	Jahresergebnis		620'038.47
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'306'488.08	-19'291'672.52
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'306'488.08	-19'291'672.52