

Gemeindeversammlung

Mittwoch, 9. Juni 2021, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Pünt



Kontakt



Präsidiales		gemeindekanzlei@oberrieden.ch	
Gemeindeschreiberin	Altherr Priska	044 722 71 09	044 722 71 85
Assistentin Gemeindeschreiberin	Lupsiewicz Rajssa	044 722 71 60	044 722 71 85
Ausbildungs- und Personalverantw.	Schwalder Stéphanie	044 722 71 01	044 722 71 85
Gesellschaft		gesellschaft@oberrieden.ch	
Abteilungsleiter	Marty Fabian	044 722 71 24	044 722 71 85
Stv. Abteilungsleitung	Gasser Christine	044 722 71 16	044 722 71 81
Sachbearbeiterin Einwohnerkontrolle	Desai Monica	044 722 71 06	044 722 71 81
Sachbearbeiterin Einwohnerkontrolle	Hässig Monika	044 722 71 07	044 722 71 81
Sachbearbeiterin Bestattungsamt/AHV	Jörg Verena	044 722 71 02	044 722 71 81
Gemeindepolizei	Gemeindepolizei	044 722 71 00	044 722 71 84
Dienstchef Polizei Oberrieden	Glättli André	044 722 71 62	044 722 71 84
Polizistin	Walliser Doris	044 722 71 15	044 722 71 84
Jugendarbeiterin	De Donno Patrizia	044 722 71 35	044 722 71 81
Jugendarbeiter	Lang Christian	044 722 71 35	044 722 71 81
Hochbau		hochbau@oberrieden.ch	
Abteilungsleiter	Guntern André	044 722 71 28	044 722 71 13
Sachbearbeiterin	Bundi Sandra	044 722 71 29	044 722 71 13
Tiefbau und Umwelt		tiefbau.umwelt@oberrieden.ch	
Abteilungsleiter	Kyburz Patrick	044 722 71 30	044 722 71 13
Sachbearbeiterin	Cramer Nicole	044 722 71 12	044 722 71 13
Leiter Wasserversorgung	Dieguez Maikel	044 722 71 31	044 722 71 13
Leiter Werkdienst	Vonrüti Albert	044 722 71 72	044 722 71 13
Liegenschaften		liegenschaften@oberrieden.ch	
Abteilungsleiter	Stauffer Markus	044 722 71 14	044 722 71 13
Stv. Abteilungsleitung	Raimann Isabelle	044 722 71 32	044 722 71 13
Hauswart Gemeindeliegenschaften	Weber Peter	044 722 71 11	044 722 71 13
Hauswart Schulanlagen	Rüeger Alex	079 256 46 66	044 722 71 13
Hauswart Schulanlagen	Schnidrig Philipp	079 742 83 40	044 722 71 13
Finanzen		finanzen@oberrieden.ch	
Abteilungsleiterin	Ruoss Jennifer	044 722 71 25	044 722 71 85
Stv. Abteilungsleitung	Seeberger Marc	044 722 71 27	044 722 71 85
Sachbearbeiterin	Poncini Mirjam	044 722 71 37	044 722 71 85
Steuern		steueramt@oberrieden.ch	
Abteilungsleiter	Wuhrmann Jürg	044 722 71 03	044 722 71 83
Stv. Abteilungsleitung	Wanner Gabriella	044 722 71 04	044 722 71 83
Sachbearbeiterin	Jörg Verena	044 722 71 05	044 722 71 83
Bildung		schulverwaltung@oberrieden.ch	
Abteilungsleiterin	Weber Jacqueline	044 722 71 21	044 722 71 80
Stv. Abteilungsleitung	Bürki Bozzi Catherine	044 722 71 36	044 722 71 80
Sachbearbeiterin	Blankl Virginia	044 722 71 39	044 722 71 80
Sachbearbeiterin	Sägesser Helen	044 722 71 39	044 722 71 80
Sachbearbeiterin	Weber Gaby	044 722 71 20	044 722 71 80
Telefonzentrale		044 722 71 71	044 722 71 85



Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir laden Sie zur Teilnahme an der Gemeindeversammlung ein:

Mittwoch, 9. Juni 2021, 20.00 Uhr, Mehrzweckhalle Schulanlage Pünt

Traktanden	Seite
1 Antrag des Gemeinderates über die Genehmigung des Kredits von 310'000 Franken für den «Systemwechsel Wasserzähler».	2
2 Antrag des Gemeinderates betreffend Abnahme der Jahresrechnung 2020.	7

Gemeinde Oberrieden, 20. April 2021
Gemeinderat



1 Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. **Der Kredit von Total 293'000 Franken (inkl. MWSt.) für den «Systemwechsel Wasserzähler» (Lieferung und Montage) über einen Zeitraum von vier Jahren (2021 bis 2024) wird zu Lasten der Investitionsplanung genehmigt.**
2. **Der Lieferauftrag von Fr. 203'073.74 (inkl. MWSt.) an die Firma Kamstrup, Glattbrugg wird zu Lasten des Kredits (Investitionsplanung) gemäss Punkt 1 genehmigt.**

Weisung

A. Ausgangslage

In den vorwiegend privaten Liegenschaften in Oberrieden sind rund 830 Wasserzähler eingebaut. Die Lebensdauer eines herkömmlichen Wasserzählers mit mechanischem Messwerk beträgt ca. 15 Jahre. Nach Ablauf dieser Lebensdauer misst das Gerät zunehmend unpräzise und muss ausgewechselt werden.

Die Altersstruktur der vorhandenen Wasserzähler stellt sich wie folgt dar:

- 162 Stück sind zwischen 0 und 4 Jahre alt (20%)
- 209 Stück sind zwischen 5 und 9 Jahre alt (25%)
- 268 Stück sind zwischen 10 und 14 Jahre alt (32%)
- ca. 191 Stück sind 15 Jahre und älter (ca. 23%)

Der Wasserverbrauch wird vor allem anhand von sogenannten Wasserkarten ermittelt. Die Abteilung Tiefbau und Umwelt produziert und versendet zuhanden der Wasserbezüger die Wasserkarten. Die Empfänger sind verpflichtet, den Wasserzählerstand wahrheitsgetreu auf dem Dokument zu notieren und anschliessend an die Abteilung Tiefbau und Umwelt zurückzusenden.

Im Anschluss müssen die Daten der Wasserkarten von Hand in das entsprechende Verrechnungssystem eingetragen und die Ergebnisse plausibilisiert werden. Diese Arbeit beansprucht in der Regel eine Person, welche mit dem einschlägigen System vertraut ist, während drei bis vier Wochen.

Das Verrechnungssystem in Oberrieden mit mechanischen Wasserzählern und Wasserkarten ist sehr aufwendig für die Wasserversorgung, kundenunfreundlich und deshalb nicht mehr zeitgemäss. Es steht Handlungsbedarf.

Zielsetzung

Bis Ende 2024 ist geplant, dass die Wasserversorgung Oberrieden vom alten System mit den Wasserkarten vollständig auf das neue System mit Datenauslesung per Funk (Digitalisierung) umstellt. Die Vorteile des neuen Systems liegen vor allem beim Wegfall des administrativen Aufwands auf Seiten des Kunden und dem geringeren Aufwand bei der Wasserversorgung.

Im Weiteren stellen aus den gleichen Gründen alle Wasserversorgungen in der Umgebung von Oberrieden sukzessiv auf digitale Wasserzähler mit Fernauslesung um.



Wasserzähler «flowIQ 2200» der Firma Kamstrup

B. Evaluation Produkt

Bei der Evaluation eines neuen Wasserzählertyps für die Wasserversorgung Oberrieden durch die Abteilung Tiefbau und Umwelt, hat sich das Produkt der Firma Kamstrup (flowIQ 2200) als das geeignetste Produkt erwiesen. Nebst der Datenauslesung per Funk kann dieser intelligente Wasserzähler auch das angrenzende Wasserleitungsnetz (Haupt- und Hausleitungsnetz) bis zu einem Radius von ca. 150m hinsichtlich Leckstellen überwachen. Die Kombination dieser beiden Fähigkeiten des Zählers ist bis jetzt einzigartig und trug dazu bei, dass die Firma Kamstrup an der Fachmesse «aqua pro gaz» 2020 in Bulle den Innovationspreis erhielt. Die Firma Kamstrup ist derzeit der einzige Anbieter dieser kombinierten Technologie.

Im Weiteren sind diese modernen Wasserzähler bereits bei den Gemeindewerken Trogen (AR), Thayngen (SH), Illnau-Effretikon (ZH) sowie bei der Wasserversorgung der Städte Bern und Zürich erfolgreich im Einsatz.

C. Beschaffung der Leistungen

Die für die Wasserzählerauswechslung unmittelbaren Kosten setzen sich aus den unterschiedlichen Auftragsarten der Lieferung der neuen Wasserzähler und der Montage in den Liegenschaften zusammen.

Lieferung

Gemäss der Offerte der Firma Kamstrup AG vom 1. Oktober 2020 betragen die Kosten 188'555 Franken (exkl. MWSt.). Aufgrund dieser Liefersumme müsste normalerweise die Beschaffung gemäss dem öffentlichen Beschaffungswesen im Einladungsverfahren (über 100'000 Franken / unter 250'000 Franken)



erfolgen. Weil jedoch der Wasserzähler der Firma Kamstrup das einzige Produkt auf dem Markt ist, welches die von der Wasserversorgung gewünschten Eigenschaften (Leckstellenüberwachung und Fernauslesung) aufweist, kann der Auftrag freihändig vergeben werden. Dieses Vorgehen stützt sich auf den § 10 lit. a der kantonalen Submissionsverordnung (SVO) ab. Diese freihändige Vergabe ist im kantonalen Amtsblatt zu publizieren. Da der Auftragswert von Fr. 203'073.74 (inkl. MWSt.) über dem Schwellenwert von 200'000 Franken liegt, ist die Vergabe in der Finanzkompetenz der Gemeindeversammlung.

Montage (Baunebengewerbe)

Gemäss Kostenschätzung der Wasserversorgung Oberrieden betragen die Kosten für die Montage der neuen Wasserzähler rund 90'000 Franken. Aufgrund des geschätzten Auftragswerts (unter 150'000 Franken) kann die Vergabe dieser Arbeiten freihändig durch den Ressortvorsteher Tiefbau und Umwelt an eine lokale Sanitärunternehmung erfolgen.

D. Abwägung Gesamtkostenfolge und Terminplan

Bei der Beurteilung der Gesamtkostenfolge der Wasserzählerauswechslung sind die direkten Kosten bezüglich Liefer-, Montage- und hohen Administrativkosten des Wasserkartensystems gegenüber den indirekten Kosten bezüglich der Restwertvernichtung der vorhandenen alten Wasserzähler gegeneinander abzuwägen.

Das bedeutet konkret: Je schneller die alten Wasserzähler durch neue ersetzt werden, desto schneller nimmt der administrative Aufwand für das Wasserkartensystem ab. Dies würde jedoch auch bedeuten, dass viele Wasserzähler, welche ihre Lebensdauer noch nicht erreicht haben, entsorgt werden müssten. Ein Markt für gebrauchte Wasserzähler besteht leider nicht.

Weil sich die Gesamtkosten bezüglich Wasserzählerauswechslung über den Zeitraum von einem Jahr oder von zwei, drei sowie vier Jahren kaum verändern, ist dieses nicht das massgebende Entscheidungskriterium. In Anbetracht des zukünftigen Auswechslungsintervalls, ist es sinnvoll, die Wasserzähler über einen Zeitraum von vier Jahren mit ähnlichen Stückzahlen auszuwechseln. Daraus erfolgt eine ungefähr gleichmässige Budgetbelastung in den kommenden vier Jahren, welche sich auch in einem gestaffelten Auswechslungsintervall (nicht zu viele Wasserzähler auf einmal) in der Zukunft spiegelt.

E. Finanzierung

In Bezug auf den gewählten Auswechslungszeitraum der Wasserzähler über vier Jahre hinweg, ergibt sich bezüglich der einmaligen Lieferungs- und Montagekosten folgende Budgetplanung (Rundung auf 1'000 Franken) hinsichtlich der Investitionen:

IP, einmalig	2021	2022	2023	2024	Total
Lieferung	55'000	57'000	51'000	40'000	203'000
Montage	24'000	25'000	23'000	18'000	90'000
Totalkosten	79'000	82'000	74'000	58'000	293'000

Die jährlichen Wartungskosten (Systemunterhalt) belaufen sich auf 4'000 bis 5'000 Franken.



Die Kreditgenehmigung zur Realisierung des Vorhabens «Systemwechsel Wasserzähler» von 293'000 Franken liegt in der Finanzkompetenz der Gemeindeversammlung (über Schwellenwert 200'000 Franken).

F. Schlussbemerkungen

Realisierung und Abstimmung auf das Permanente Wasserlecküberwachungssystem

Wenn die Gemeindeversammlung den vorliegenden Anträgen zustimmt, dann könnten die Arbeitsvergaben noch im Sommer 2021 durch den Gemeinderat erfolgen und die Wasserzählerauswechslungen für den Herbst 2021 geplant werden.

Im Jahre 2024 ist vorgesehen, dass alle Wasserzähler ausgewechselt sein werden und das gesamte Wasserleitungsnetz durch die neuen Wasserzähler flächendeckend überwacht wird. Im selben Jahr läuft der Leasingvertrag mit der Firma vonRoll hydroservice ag hinsichtlich dem im März 2020 vom Gemeinderat verfügt Gemeinderatsbeschluss (Nr. 20-40) Permanenten Wassernetzüberwachungssystem (ORTOMAT MTC) aus. Deshalb entfallen ab dem Jahr 2025 die Kosten des vonRoll Wassernetzüberwachungssystem von durchschnittlich 31'000 Franken pro Jahr.

Das Vorhaben, Systemwechsel Wasserzähler und Permanentes Lecküberwachungssystem sind aufeinander abgestimmt. Die Wasserleitungsnetzüberwachung kann bei Zustimmung der Gemeindeversammlung deshalb naht- und lückenlos von den neuen Wasserzählern übernommen werden.

G. Verabschiedung und Abstimmungsempfehlung

Der Gemeinderat empfiehlt den Stimmberechtigten, den Kredit für den «Systemwechsel Wasserzähler», in der Höhe von 293'000 Franken (inkl. MWSt.) zu Lasten der Investitionsplanung (2021 bis 2024) und den Lieferauftrag in der Höhe von rund 203'000 Franken (inkl. MWSt.) zu Lasten des Kredits zu genehmigen.

Oberrieden, 16. März 2021

Gemeinderat

Martin Arnold
Gemeindepräsident

Fabian Marty
Stv. Gemeindeschreiberin



H. Verabschiedung durch die Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt den Stimmberechtigten, der Vorlage zuzustimmen.

Oberrieden, 22. April 2021

Rechnungsprüfungskommission

Dr. Orlando Vanoli
Präsident

Markus Geniets
Aktuar



Bericht des Gemeindevorstands

Liebe Stimmbürgerinnen, liebe Stimmbürger

Die Rechnung 2020 schliesst bei einem Gesamtertrag von 36.37 Mio. Franken und einem Gesamtaufwand von 34.61 Mio. Franken mit einem Ertragsüberschuss von 1.76 Mio. Franken ab. Budgetiert war ein Minus von 462'070 Franken. Die Einnahmen aus den allgemeinen Gemeindesteuern liegen knapp 1.16 Mio. über den budgetierten Steuererträgen. Dazu kommen 2.42 Mio. Franken Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern. Aufgrund der hohen Steuererträge schlägt aber mit 3.79 Mio. Franken auch der Ressourcenausgleich um 1.49 Mio. Franken höher zu Buche.

Der Bereich Gesundheit (Ausgaben netto 2.545 Mio.) liegt rund 240'000 Franken unter Budget. Demgegenüber schliesst die Soziale Sicherheit (netto 3.516 Mio.) mit einem Mehraufwand von etwas mehr als einer halben Million gegenüber Budget ab. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einem leichten Minus von rund 160'000 Franken. Die an dieser Stelle schon mehrfach erwähnten demographischen Entwicklungen werden heuer namentlich bei den Ergänzungsleistungen zur AHV offensichtlich; sie fallen rund 160'000 höher aus als budgetiert. Daneben liegen die Ausgaben der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, des Asylwesens oder der Kindertagesstätte über Budget, was mitunter auf das schwierige vergangene Jahr im Zusammenhang mit der Pandemie zurückzuführen ist. Trotz der äusserst schwierigen Lage, gerade für die Schule, schliesst diese mit einem Nettoaufwand von 10.9 Mio. Franken ab, was exakt dem budgetierten Aufwand entspricht.

Die Investitionen im Verwaltungsvermögen fielen mit 1.94 Mio. Franken um 875'000 Franken tiefer aus als budgetiert, da einige der geplanten Projekte ins Folgejahr verschoben werden mussten. Von den im Finanzvermögen budgetierten Investitionen von 815'000 Franken wurden 569'000 Franken realisiert. Auf der Einnahmenseite verzeichnet die Gemeinde im Verwaltungsvermögen mit 1.69 Mio. Franken ein Plus von 1.29 Mio. Franken. Dies ist auf die hohe Bautätigkeit in der Gemeinde und den damit zusammenhängenden Gebühreneinnahmen für die Wasser- und Abwasseranschlüsse zurückzuführen.

Die Details zur Jahresrechnung 2020 finden Sie auf den folgenden Seiten. Die Jahresrechnung mit allen Sachkonten ist Sie auf www.oberrieden.ch unter Verwaltung & Politik, Gemeindeversammlung abrufbar.

Ihre Finanzvorsteherin: Sandra Burllet Pavone
E-Mail: finanzen@oberrieden.ch
Homepage: www.oberrieden.ch



Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020** der Politischen Gemeinde Oberrieden genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 der Politischen Gemeinde Oberrieden weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	
Gesamtaufwand	Fr. 34'605'869.69
Gesamtertrag	Fr. 36'368'033.75
Ertragsüberschuss	Fr. 1'762'164.06
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 1'940'367.49
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 1'689'273.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -251'094.29
Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Ausgaben Finanzvermögen	Fr. 569'464.40
Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -569'464.40
Bilanz	Fr. 80'113'791.94

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 20'411'385.52**.

- 3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Oberrieden zu genehmigen.

Oberrieden, 16.03.2021
Gemeindevorstand Oberrieden

Gemeindepräsident
Martin Arnold

Gemeindegemeinschafterin
Priska Altherr



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Gesamtaufwand	Fr.	34'605'869.69
Gesamtertrag	Fr.	36'368'033.75
Ertragsüberschuss	Fr.	1'762'164.06
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'940'367.49
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'689'273.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-251'094.29
Investitionsrechnung Finanzvermögen		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	569'464.40
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-569'464.40
Bilanz	Fr.	80'113'791.94

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 20'411'385.52**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oberrieden finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Politischen Gemeinde Oberrieden entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

Oberrieden, 22.04.2021

Rechnungsprüfungskommission Oberrieden

Präsident
Orlando Vanoli

Aktuar
Markus Geniets



Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'762'164.06	0.00	1'762'164.06	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	462'070.00	0.00	462'070.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	336'731.77	0.00	0.00	0.00	336'731.77	569'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	73'242.89	0.00	0.00	0.00	73'242.89	74'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'499'148.69	1'597'300.00	1'359'769.89	1'422'500.00	139'378.80	174'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	16'947.15	569'300.00	16'947.15	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'416.60	100'400.00	12'416.60	26'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'529'332.18	1'604'130.00	3'126'464.50	934'430.00	402'867.68	669'700.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	251'094.29	2'417'900.00	883'842.00	1'565'900.00	-632'747.71	852'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	3'278'237.89	-813'770.00	2'242'622.50	-631'470.00	1'035'615.39	-182'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1406%	66%	354%	60%	-64%	79%

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



Kennzahlen

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'118	5'050	4'996	
Steuerfuss	88%	88%	88%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'032	4'802	5'288	
Selbstfinanzierungsgrad	1406%	66%	328%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Selbstfinanzierungsanteil	9.84%	4.9%	10.6%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schwach
Anteil des laufenden Ertrags, der zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.37%	0.48%	0.64%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner	-645	-524	-6	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. (Nettoschuld = Fremdkapital - Finanzvermögen)				



Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	8'454'863.32	8'452'790.00	8'174'477.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'882'438.11	5'112'500.00	5'054'059.18
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'433'166.69	1'597'300.00	1'798'533.36
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	353'678.92	569'300.00	708'935.69
36 Transferaufwand	18'557'322.60	17'448'460.00	18'658'600.09
37 Durchlaufende Beiträge	122'870.00	0.00	35'200.00
Total betrieblicher Aufwand	33'804'339.64	33'180'350.00	34'429'806.22
40 Fiskalertrag	27'737'476.72	24'201'000.00	26'034'514.05
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	3'964'360.54	4'237'550.00	4'212'973.33
43 Verschiedene Erträge	22'597.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	85'659.49	100'400.00	55'705.40
46 Transferertrag	2'792'586.91	3'318'200.00	2'674'622.75
47 Durchlaufende Beiträge	122'870.00	0.00	35'200.00
Total betrieblicher Ertrag	34'725'550.66	31'857'150.00	33'013'015.53
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	921'211.02	-1'323'200.00	-1'416'790.69
34 Finanzaufwand	408'981.80	421'500.00	767'227.59
44 Finanzertrag	1'249'934.84	1'249'600.00	3'593'991.62
Ergebnis aus Finanzierung	840'953.04	828'100.00	2'826'764.03
Operatives Ergebnis	1'762'164.06	-462'070.00	1'409'973.34
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'762'164.06	-462'070.00	1'409'973.34
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	392'548.25	350'300.00	607'557.65
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	392'548.25	350'300.00	607'557.65
Total Aufwand	34'605'869.69	33'919'120.00	35'804'591.46
Total Ertrag	36'368'033.75	33'457'050.00	37'214'564.80



Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	3'493'555.07	512'453.05	3'500'250.00	525'800.00	3'698'511.74	555'406.50
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'101'579.40	294'361.51	1'025'010.00	160'800.00	928'173.65	206'706.05
2 Bildung	11'771'183.63	865'943.95	11'947'020.00	1'044'750.00	11'694'611.88	1'063'894.10
3 Kultur, Sport und Freizeit	636'120.54	154'757.10	824'730.00	1'79'000.00	759'220.30	168'792.75
4 Gesundheit	2'548'992.25	3'532.70	2'789'700.00	500.00	2'881'529.25	447.50
5 Soziale Sicherheit	6'010'226.13	2'494'092.81	5'922'250.00	2'970'900.00	6'123'906.47	2'448'044.54
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'743'390.49	89'664.10	1'917'650.00	99'000.00	1'799'846.25	98'848.60
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'597'052.52	2'288'788.02	2'686'500.00	2'384'600.00	2'680'001.95	2'326'155.29
8 Volkswirtschaft	95'584.80	622'551.10	130'840.00	650'200.00	95'743.80	473'297.75
9 Finanzen und Steuern	4'608'184.86	29'041'889.41	3'175'170.00	25'441'500.00	5'143'046.17	29'872'971.72
Total Aufwand / Ertrag	34'605'869.69	36'368'033.75	33'919'120.00	33'457'050.00	35'804'591.46	37'214'564.80
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	1'762'164.06			462'070.00	1'409'973.34	
Total	36'368'033.75	36'368'033.75	33'919'120.00	33'919'120.00	37'214'564.80	37'214'564.80



Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'493'555	512'453	3'500'250	525'800	3'698'512	555'407
		2'981'102		2'974'450		3'143'105
110 Legislative	79'277	0	92'400	0	105'295	0
120 Exekutive	314'736	19'988	361'100	0	347'779	30'658
210 Finanz- und Steuerverwaltung	690'429	235'057	726'500	266'000	717'050	242'815
220 Allgemeine Dienste, übrige	1'759'926	117'411	1'677'400	145'500	1'787'820	158'548
290 Verwaltungsliegenschaften	649'188	139'996	642'850	114'300	740'567	123'387

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

110

Aufgrund von Covid-19 fiel die Abstimmung vom 17.05.2020 aus, was zu Minderausgaben führte.

120

Auch in diesem Bereich musste man aufgrund von Covid-19 viele geplante Anlässe absagen. Des Weiteren wurde der freie Kredit nicht voll ausgeschöpft (siehe unten).

210

Insbesondere die tiefer belasteten Quellensteuer-Bezugsprovisionen bzw. Quellensteuer-Erhebungskosten durch den Kanton tragen zum wesentlich geringeren Aufwand bei. Des Weiteren konnten die Betriebskosten erneut tief gehalten werden.

220

Viele geplante Ausgaben konnten aufgrund von Covid-19 nicht getätigt werden. Nichtsdestotrotz gab es vereinzelt Überschreitungen, wie zum Beispiel bei den Lohnkosten aufgrund von Rückstellungen für Überzeit- und Ferienguthaben des Personals. Hinzu kommen Honorarkosten für externe Berater im Bereich des Hochbaus. Diese Ausgaben im Bereich Hochbau werden jedoch vollständig an die Baugesuchsteller weiterverrechnet.



290

Im Bereich Verwaltungsliegenschaften gab es coronabedingte Mehraufwände für Betriebs- und Verbrauchsmaterialien sowie eine dringliche Kleinsanierung an der Villa Schönfels.

Zusammenstellung Freier Kredit, Budget 50'000 Franken	Funktion	Kredit	effektive Kosten
Kontrolle und Sicherstellung max. Eintritte Badi (aufgrund Corona)	3412	10'000.00	2'700.00
Energieberatung	220	0.00	452.35
CI/CD -> Signaletik	220	8'000.00	8'616.00
Erweiterung Gemeindearchiv	220	8'500.00	8'219.65
Total Freier Kredit		26'500.00	19'988.00



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'101'579	294'362	1'025'010	160'800	928'174	206'706
		807'218		864'210		721'468
1110 Polizei	306'058	59'755	320'500	57'000	307'998	62'498
1200 Rechtsprechung	35'004	4'370	34'880	4'000	32'802	3'050
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	254'523	93'472	340'150	87'800	247'310	88'458
1500 Feuerwehr	245'964	0	200'500	0	170'179	0
1610 Militärische Verteidigung	62'632	2'094	51'130	8'000	54'080	4'500
1620 Zivilschutz	197'400	134'670	77'850	4'000	115'804	48'200

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

1400

Die Kosten des Sozialen Netzes Horgen (welche den weitaus grössten Teil des budgetierten Betrags ausmachen) wurden gemäss Empfehlung des Gemeindeamts des Kantons Zürich teilweise auf die Kostenstellen Jugendschutz (5440), Leistungen an Familien (5450) und Arbeitslosigkeit (5590) umgebucht.

1500

Eine Rückbuchung aus dem Jahr 2019 führt zu dieser grossen Differenz. Die bisherige Abrechnungspraxis wird nun angepasst, da bislang jeweils zwei unterschiedliche Jahre miteinander verglichen wurden. Mit der Anpassung wird es keine derartige Buchungsdifferenzen mehr geben. Die Betriebsabrechnung 2020 fiel lediglich um 5'000 Franken höher aus.

1610

Die Schutzdächer des Scheibenstandes mussten zum Teil ersetzt und saniert werden.



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	11'771'184	865'944	11'947'020	1'044'750	11'694'612	1'063'894
	Nettoergebnis		10'905'240		10'902'270		10'630'718
2110	Kindergarten	526'430	0	530'300	0	634'259	0
2120	Primarstufe	3'034'854	6'075	3'049'100	8'200	2'949'058	5'871
2130	Sekundarstufe	1'715'515	5'633	1'871'400	23'000	1'622'517	49'685
2140	Musikschulen	546'456	212'153	617'300	264'000	578'065	262'978
2170	Schulliegenschaften	2'490'707	131'780	2'305'200	127'500	2'577'042	120'062
2180	Tagesbetreuung	722'087	352'358	728'100	431'000	693'893	405'571
2190	Schulleitung	346'558	0	380'900	0	393'921	0
2191	Schulverwaltung	654'295	18'296	666'400	0	589'488	7'025
2192	Volksschule, Sonstiges	357'212	1'890	385'100	0	327'276	750
2200	Sonderschulen	1'137'671	29'058	1'118'320	23'000	1'075'715	21'932
2300	Berufliche Grundbildung	53'345	7'800	52'000	7'350	35'754	7'500
2990	Bildung, Übriges	3'774	1'400	13'300	3'300	7'585	1'999
2991	Freizeitkurse	121'338	64'109	157'900	77'400	145'743	91'207
2992	Sprachkurse	60'942	35'391	71'700	80'000	64'295	89'314

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

2130

Weniger Sekundarstufen- und -schüler aufgrund vieler Abgänge an Gymnasien führten zu geringerem Lektionensbedarf, was wiederum tiefere Lohnkosten und Einsparungen bei den Lehrmitteln zur Folge hatte. Die Absage der Kurswoche und anderer Schulanlässe wegen der Covid-19-Pandemie führte ebenfalls zu Minderaufwänden und Mindereinnahmen von Elternbeiträgen.

2140

Die Anzahl Musikschülerinnen und -schüler war leicht rückläufig, was ertragseitig zusammen mit den Rückerstattungen der Elternbeiträge während des ersten Lockdowns zu Mindereinnahmen führte. Gleichzeitig kam es durch den Rückgang der Anzahl Musikschüler auch zu Einsparungen bei den Lohnkosten.

**2170**

Im 2019 gab es drei Projekte, die fälschlicherweise in der Investitionsrechnung verbucht wurden, obwohl diese die Aktivierungsgrenze nicht erreicht haben. Dies musste nun im 2020 korrigiert werden. Des Weiteren gab es einen Wasserschaden im Schulhaus Kirchstrasse. Ebenfalls fielen coronabedingt Mehrkosten im Lohnbereich an.

2180

Weniger Elternbeiträge während des Lockdowns.

2190

Die Stelle Leitung Sonderpädagogik war von August bis Dezember 2020 nicht besetzt. Des Weiteren mussten fast sämtliche Weiterbildungsgefässe wegen der Pandemie abgesagt werden.

2191

Eine Vakanz in der Schulpflege und die Neubesetzung der Leitung Schulverwaltung führten zu tieferen Lohnkosten.

2192

Verschiedene Schulianlässe mussten wegen der Covid-19-Pandemie abgesagt werden.

2200

Gebundene Ausgaben für Spitalschulen und unterjährig dazukommende Sonderschulungen führten zu Mehraufwand.

2990

Fast sämtliche Veranstaltungen der Elternmitwirkung mussten wegen der Covid-19-Pandemie abgesagt werden.

2991

Die Absage des Schulchors und die Einstellung der Schulsport- und Freizeitkurse während insgesamt dreier Monate wegen der Covid-19-Pandemie führten aufwandsseitig zu mehr Einsparungen als die Rückerstattungen der Elternbeiträge ausmachten.

2992

Durch die Covid-19-Pandemie kam es zu einem erheblichen Ausfall an Kursgeldern. Die tieferen Kosten resultieren aus einer leichten Reduktion der Anzahl Kurse.

Zusammenstellung Freier Kredit, Budget 25'000 Franken	Funktion	Kredit	effektive Kosten
Ansaffung Piano Yamaha in Villa Schönfels	2140	9'650.00	9'650.00
Externe Fachbegleitung	2191	8'700.00	8'616.00
Total Freier Kredit		18'350.00	18'266.00



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	636'121	154'757	824'730	179'000	759'220	168'793
		481'363		645'730		590'428
3110 Museen und bildende Kunst	47'831	0	55'600	0	53'829	0
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	0	0	26'000	0	5'518	0
3210 Bibliotheken	130'662	5'768	132'500	6'000	121'366	5'799
3220 Konzert und Theater	46'800	9'202	74'200	10'000	64'000	0
3290 Kultur, Übriges	3'773	0	16'620	0	15'305	11'352
3291 Kultur, Chilbi	1'970	0	30'430	8'000	33'145	2'500
3299 Kultur, Kulturpreis / Dorfchronik	0	0	0	0	5'646	0
3410 Sport	48'060	0	85'900	0	48'059	0
3411 Bojenfelder	43'852	67'346	56'300	75'000	41'684	68'544
3412 Strandbad	225'797	70'791	157'280	76'500	181'930	78'795
3413 Sportanlagen	53'237	1'650	50'600	2'500	95'163	1'650
3420 Freizeit	34'139	0	139'300	1'000	93'574	153

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

3290/3291

Infolge Covid-19 konnten viele Anlässe (u.a. auch die Chilbi) nicht durchgeführt werden.

3410

Die geplanten Abschreibungen fallen erst im Folgejahr an, da die Arbeiten für die Verbreiterung des Sportplatzes sowie die Erstellung eines Kunstrasens erst 2021 fertiggestellt werden.

3412/3420

Die Abschreibungen des Strandbades liefen seit dem Übertrag von HRM1 auf HRM2 auf der falschen Kostenstelle. Dies wurde nun korrigiert.



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	2'548'992	3'533	2'789'700	500	2'881'529	448
Nettoergebnis	2'545'460		2'789'200	2'881'082		
4120	118'777	0	127'000	0	125'641	0
4125	1'803'534	0	2'044'000	0	2'081'039	0
4210	5'520	441	7'400	0	3'335	0
4215	519'569	0	504'500	0	565'231	0
4220	38'712	3'092	42'500	0	40'978	0
4310	19'624	0	7'500	0	8'061	0
4320	2'447	0	4'000	0	2'467	0
4330	38'399	0	48'300	0	46'883	0
4340	703	0	4'000	500	6'545	448
4900	1'707	0	500	0	1'350	0

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

4125

Vereinzelte Todesfälle in hohen Pflegestufen (unabhängig von Corona) führten zu Minderausgaben in der Pflegefinanzierung.

4310

Die Anzahl Beratungsgespräche und Neuaufnahmen hat sich in der Alkohol- und Drogenprävention aufgrund der Pandemie verdreifacht.



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	6'010'226	2'494'093	5'922'250	2'970'900	6'123'906	2'448'045
		3'516'133		2'951'350		3'675'862
5120 Prämienverbilligungen	170'519	170'519	150'000	157'000	182'672	182'672
5220 Ergänzungsleistungen IV	861'113	395'346	837'000	310'500	868'907	393'715
5230 Invalidenheime	17'490	0	20'000	0	17'621	0
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	0	7'075	0	7'000	0	12'612
5320 Ergänzungsleistungen AHV	1'447'751	673'654	1'469'000	855'000	1'410'257	646'714
5330 Leistungen an Pensionierte	3'202	0	0	0	81'454	0
5440 Jugendschutz	406'806	1'475	371'700	2'400	405'153	6'114
5450 Leistungen an Familien	100'213	0	110'000	0	89'807	0
5451 Kindertagesstätte	1'109'457	539'839	995'000	600'000	1'055'172	467'363
5590 Arbeitslosigkeit	146'065	0	121'500	0	151'772	0
5710 Beihilfen / Zuschüsse	118'596	49'447	125'000	45'000	123'478	50'436
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	873'920	439'460	1'200'000	842'000	971'029	407'341
5730 Asylwesen	395'542	211'941	232'650	152'000	446'670	281'076
5790 Fürsorge, Übriges	359'553	5'338	290'400		319'915	

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

5320

Die Rückerstattungen bei den Ergänzungsleistungen AHV wurden zu hoch budgetiert.

5440

Aufgrund der Umverteilung der Kostenstelle 1400 gemäss Empfehlung des Gemeindeamts des Kantons Zürich zur Aufteilung der Aufwendungen Soziales Netz Horgen wird ein Teil des Aufwandes dieser Kostenstelle belastet.



5451

Die Auswirkungen von Covid-19 führten dazu, dass das Personal der Kindertagesstätte (KiTa) wiederholt in Isolation oder Quarantäne musste. Diese Vakanzten mussten durch Springer abgedeckt werden, was zu höheren Lohnkosten führte. Zudem wurde beim Lockdown im März 2020 die KiTa auf Anordnung der Behörden auf ein Minimum heruntergefahren, wodurch der Gemeinde Einnahmen entgingen.

5720/5730

Der Lebensunterhalt für Asylsuchende wurde in der Vergangenheit unter gesetzlich wirtschaftlicher Hilfe (für ausländische Staatsangehörige) verbucht. In der Rechnung 2020 wurden diese Ausgaben, wie auch die dazugehörigen Erträge (=Subventionen des Bundes), erstmals korrekterweise unter der Kostenstelle 5730 verbucht.

5790

Die Anzahl Anmeldungen in der Sozialhilfe ist gegenüber dem Vorjahr angestiegen, was sich auf die Kosten auf Basis der Leistungsvereinbarung Horgen auswirkte. Es handelte sich jedoch mehrheitlich um Überbrückungshilfen, welche die Ausgaben in der Sozialhilfe insgesamt nicht anstiegen liessen.



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung						
Nettoergebnis	1'743'390	89'664	1'917'650	99'000	1'799'846	98'849
		1'653'726		1'818'650		1'700'998
6150 Gemeindestrassen	1'152'123	55'726	1'298'050	21'500	1'193'802	40'840
6151 Parkplätze	12'958	33'938	66'700	77'500	32'321	58'008
6210 Bahninfrastruktur	149'030	0	156'700	0	151'107	0
6220 Regionalverkehr	425'740	0	390'200	0	422'616	0
6310 Schifffahrt	3'539	0	6'000	0	0	0

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

6150

Diverse Strassenbeanspruchungen (Miete von Strassenflächen) durch private Bauvorhaben führten zur Zurückstellung von Strassensanierungsmassnahmen. Diese privaten Strassenbeanspruchungen führten andererseits zu entsprechenden Mehreinnahmen (Verrechnung Inanspruchnahme öffentlicher Grund).

6151

Infolge Covid-19 hat sich die Umsetzung des Parkierungskonzeptes verzögert.

6220

Die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) fielen aufgrund des Defizits im ZVV infolge von Covid-19 höher aus als budgetiert.



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umweltschutz & Raumordnung	2'597'053	2'288'788	2'686'500	2'384'600	2'680'002	2'326'155
Nettoergebnis	308'265			301'900		353'847
7101 Wasserwerk	976'800	976'800	950'600	950'600	938'664	938'664
7201 Abwasserbeseitigung	845'121	845'121	867'300	867'300	862'449	862'449
7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	38'231	38'231
7301 Abfallwirtschaft	361'482	361'482	401'100	401'100	352'780	352'780
7410 Gewässerverbauungen	37'359	37'359	75'050	36'800	42'608	42'608
7500 Arten- und Landschaftsschutz	28'153	1'965	35'500	3'000	18'191	1'965
7710 Friedhof und Bestattung	299'549	65'454	297'950	125'800	350'086	88'623
7790 Umweltschutz, Übriges	497	608	6'000	0	17'392	836
7900 Raumordnung	48'093	0	53'000	0	59'602	0

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

7410

Die Ausarbeitung des Massnahmenplans "Naturerfahren" wird derzeit erstellt, da es nicht wie geplant im 2020 vorgenommen werden konnte. Nach Abschluss dieser Grundlage können entsprechende Eingriffe vorgenommen werden.

7710

Im 2018 fand eine hohe einmalige Rückzahlung statt, welche irrtümlich für die beiden Folgejahre noch budgetiert wurde. Zudem wurden weniger Grabverträge abgeschlossen als budgetiert.



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	95'585	622'551	130'840	650'200	95'744	473'298
	526'966		519'360		377'554	
8200 Forstwirtschaft	89'989	0	125'240	0	90'059	0
8300 Jagd und Fischerei	600	174	600	200	600	174
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	4'996	0	5'000	0	5'085	0
8600 Banken und Versicherungen	0	536'538	0	550'000	0	385'533
8710 Elektrizität	0	85'839	0	100'000	0	87'591

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

8200

Die in Aussicht gestellte ausserordentliche Entschädigung für die Aufforstung des Waldes wurde von der Landforstkorporation nicht mehr benötigt.

8710

Die Ausgleichsvergütung der EKZ für die Beleuchtungskosten der Staatsstrassen fielen im 2020 tiefer aus als budgetiert (variable Stromkosten).



Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereich	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 Finanzen und Steuern	6'370'349	29'041'889	3'175'170	25'903'570	6'553'020	29'872'972
Nettoergebnis	22'671'540		22'728'400		23'319'952	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	18'984	22'792'140	60'000	21'673'000	28'634	23'385'301
9101 Sondersteuern	6'390	4'945'337	7'000	2'528'000	6'180	2'649'213
9300 Finanz- und Lastenausgleich	3'789'121	0	2'300'000	0	3'756'625	0
9610 Zinsen	287'862	397'369	311'970	370'900	575'040	736'021
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	495'664	870'845	496'200	839'100	756'744	874'002
9639 Gewinne/Verluste/WB auf Liegenschaften des FV	0	0	0	0	0	2'200'285
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	3'437	0	4'500	0	8'326
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	22'597	0	0	0	0
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	10'164	10'164	0	26'000	19'823	19'823
9999 Abschluss	1'762'164	0	0	462'070	1'409'973	0

Abweichungen Rechnung 2020 / Budget 2020

9100

Tatsächliche Forderungsverluste:

Obwohl gegenüber dem Vorjahr bereits tiefer budgetiert, mussten im Jahr 2020 deutlich weniger Steuern abgeschrieben werden als erwartet. Die laufend gute Restanzenbewirtschaftung und auch die mehrheitlich gute Zahlungsmoral der Steuerpflichtigen von Oberrieden tragen zu diesem Resultat bei. Die Abschreibungen sind mit Fr. 18'984 auch im Verhältnis zu den gesamten Steuererträgen sehr klein.

Steuern Rechnungsjahr:

Die Steuern Rechnungsjahr wurden mit Fr. 19'940'000 veranschlagt, zu einem Zeitpunkt als Covid-19 noch kein Thema war. Mit nun Fr. 20'731'560 liegen die effektiven Einnahmen sogar über den Erwartungen. Mit einer Differenz von Fr. 791'560 ist dies eine Abweichung von 3,97 % über dem Budget.



Steuern früherer Jahre:

Die Steuern früherer Jahre wurden mit Fr. 1'530'000 budgetiert. Die effektiven Einnahmen betragen nun Fr. 3'172'067. Sie liegen erneut massiv über den Erwartungen. Die sehr unterschiedliche Anzahl von Einschätzungen der nachträglichen Veranlagungen zur Quellensteuer durch das Kantonale Steueramt führt nach wie vor zu grossen Schwankungen. Dieser Umstand führte zu einem kleineren Teil zu Mehreinnahmen. Weiter wurden von einigen Steuerpflichtigen durch das Kantonale Steueramt gleich mehrere Steuerjahre definitiv veranlagt, welche gegenüber dem provisorischen Bezug deutlich höher ausfielen. Dies trug zu einem wesentlichen Teil zu diesen Mehreinnahmen bei.

Nachsteuern:

Die meist kurzfristig anfallenden Nachsteuerfälle sind stets grossen Schwankungen unterworfen und obwohl die Wirkung der sogenannten Mini-Amnestie langsam nachlässt, liegen die Einnahmen im Unterschied zum Vorjahr diesmal über den Erwartungen. Einige wenige Fälle machen gut 3/4 der Nachsteuern aus.

Aktive und Passive Steuerausscheidungen:

Das Kantonale Steueramt stellt die Ausscheidungsgrundlagen über die Jahre nicht gleichmässig aus. Diese müssen von den Wohngemeinden aber jeweils im gleichen Jahr abgerechnet werden. So ergeben sich von Jahr zu Jahr Schwankungen. Mit einer Differenz von Fr. 18'947 liegen die Einnahmen bei den Aktiven Steuerausscheidungen nur leicht über den Erwartungen. Auf der anderen Seite führten die bei den Steuern früherer Jahre erwähnten Veranlagungen von Steuerpflichtigen über mehrere Jahre mit einer Differenz von Fr. 1'229'417 zu massiven Mehrausgaben bei den Passiven Steuerauscheidungen.

Quellensteuern:

Die Quellensteuererträge sind - wie in vielen anderen Gemeinden auch - grossen Schwankungen unterworfen. Obwohl nur ein kleiner Ertrag budgetiert wurde, liegt er doch unter den Erwartungen. Immerhin resultiert ein geringer Ertrag von 168'460 im Gegensatz zu 2019, wo ein Minusertrag resultierte.

9101

Einige wenige nicht alltägliche Handänderungen mit sehr grossen Grundstückgewinnsteuer-Erträgen führten zu diesen hohen und unerwarteten Einnahmen bei der Grundstückgewinnsteuer.

9300

Höhere Steuereinnahmen sowie die Anpassung des Kantonmittels (Senkung der relativen Steuerkraft) führten zur Erhöhung des Ressourcenausgleichs.

9950

Hierbei handelt es sich um Einmaleinnahmen aus einer Erbschaft.



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung V, Sachgruppen	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50 Sachanlagen	1'492'552.32	2'035'300.00	1'188'024.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	320'957.09	700'000.00	45'788.40
54 Darlehen	57'000.00	0.00	25'000.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	69'858.08	81'000.00	153'848.20
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	1'940'367.49	2'816'300.00	1'412'660.60
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	300'000.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'589'873.20	0.00	144'729.45
64 Rückzahlung von Darlehen	99'400.00	98'400.00	90'400.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	1'689'273.20	398'400.00	235'129.45
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	1'940'367.49	2'816'300.00	1'412'660.60
Total Investitionseinnahmen	1'689'273.20	398'400.00	235'129.45
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-251'094.29	-2'417'900.00	-1'177'531.15
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0						
Allgemeine Verwaltung						
Nettoergebnis	57'000.00	9'000.00	10'000.00	10'000.00	8'214.90	8'214.90
	48'000.00					
Exekutive	57'000.00	9'000.00				
Sofortkredit an private Unternehmen	57'000.00	9'000.00				
Rückzahlung Sofortkredit von privaten Unternehmen						
Allgemeine Dienste, übrige	10'000.00		10'000.00		7'572.15	
Amt. Vermessung, Rev. Baulinien	10'000.00		10'000.00		7'572.15	
Verwaltungsliegenschaften, übriges					642.75	
Aktualisierung Liegenschaftsplanplanung					642.75	
2						
Bildung						
Nettoergebnis	263'359.85	370'000.00	448'300.00	448'300.00	620'070.30	620'070.30
	106'640.15					
Primarstufe	8'566.45		59'900.00		12'600.00	
Primarstufe / Anschaffungen Mobiliar			51'500.00			
Primarstufe, Flachbildschirme	8'566.45		8'400.00		12'600.00	
Sekundarstufe	8'566.45		8'400.00		29'230.10	
Sekundarstufe, Flachbildschirme	8'566.45		8'400.00		29'230.10	
Schulliegenschaften	186'942.80	370'000.00	320'000.00		518'343.30	
SPH Langweg, Sanierung Aussenbereich	-37'063.50				37'063.50	
SH Pünt / Sanierung Lehrschwimmbecken	-4'809.30				68'746.05	
SH Kirchstrasse, Sanierung Nasszellen/Technik					164'713.40	
SH Pünt / Erweiterung Etappe I	-6'978.20				114'673.65	
SH Kirchstrasse, Fassadensanierung	-39'266.15				39'266.15	
SH Pünt, Sanierung Nasszonen	31'5240.90		320'000.00			
SH Pünt, Sanierung Parkplatz					53'699.60	
Kiga im Boden, neue Heizung	-40'180.95				40'180.95	
Sportfondsbeitrag Lehrschwimmhalle Pünt		370'000.00				



Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2192.5060.01	59'284.15		60'000.00		59'896.90	
	59'284.15		60'000.00		59'896.90	
3	869'088.75	10'000.00	680'000.00	10'000.00	35'521.40	10'000.00
Volksschule, Sonstiges		859'088.75		670'000.00		25'521.40
Anschaffungen EDV für Schulbetrieb						
3	869'088.75	10'000.00	680'000.00	10'000.00	35'521.40	10'000.00
Nettoergebnis						
Sport						
Sportanlage Cholenmoos / Projekt Verbreit. Spielfeld						
Sportanlage Cholenmoos, Vergrösserung Fussballplatz	51'7488.20		260'000.00		35'521.40	
Sportanlage Cholenmoos, Ausführung Kunstrasen	351'600.55		420'000.00			
Tennisclub Oberrieden / Amortisation Darlehen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4	80'400.00	80'400.00	80'400.00	80'400.00	80'400.00	80'400.00
Gesundheit						
Nettoergebnis						
Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
GAWO / Amortisation Darlehen		80'400.00		80'400.00		80'400.00
Stiftung Amalie Widmer / Amortisation Darlehen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
		50'400.00		50'400.00		50'400.00
6	158'066.20	158'066.20	410'000.00	410'000.00	244'490.20	244'490.20
Verkehr und Nachrichtenübermittlung						
Nettoergebnis						
Gemeindestraszen						
Alte Landstrasse, Lärmschutzmassnahmen		410'000.00		410'000.00		244'490.20
Seestrasse, Erneuerung inkl. Seeuferweg			20'000.00		9'192.55	
Bushaltestelle Bahnhof See, Verschiebung	27'419.85		190'000.00		18'175.70	
Bahnhofstrasse, Erneuerung und Neugestaltung			100'000.00		6'135.65	
Div. Strassenerneuerungen und -sanierungen	130'646.35		100'000.00		57'210.95	
Ersatz/Unterhalt Fahrzeug Werkdienst					153'775.35	



Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7						
Umweltschutz und Raumordnung						
Nettoergebnis	592'852.69	1'219'873.20	1'268'000.00	300'000.00	479'363.80	144'729.45
	627'020.51		968'000.00		334'634.35	
Wasserwerk	183'728.22	799'014.75	367'000.00	200'000.00	69'122.75	92'563.05
7101.5030.94			20'000.00			
7101.5040.01			72'000.00		35'906.50	
7101.5060.01	147'763.27		75'000.00			
7101.5290.03	34'097.55		200'000.00		10'739.00	
7101.5290.04	1'867.40				10'196.75	
7101.5290.05					12'280.50	
7101.6130.01				200'000.00		
7101.6370.00						-21'466.95
7101.6370.01		799'014.75				114'030.00
Abwasserbeseitigung	349'123.02	420'858.45	740'000.00	100'000.00	5'000.00	52'166.40
7201.5030.10			200'000.00			
7201.5030.50			15'000.00			
7201.5030.51			10'000.00			
7201.5030.52			50'000.00			
7201.5290.01	279'264.94		465'000.00		5'000.00	
7201.5620.00	69'858.08					
7201.6130.01				100'000.00		
7201.6370.00						-8'649.60
7201.6370.01		420'858.45				60'816.00
Kläranlagen						
7202.5620.00			81'000.00		153'848.20	
			81'000.00		153'848.20	
Abfallwirtschaft	54'274.25		45'000.00		251'392.85	
7301.5010.30			45'000.00			
7301.5030.30	54'274.25				251'392.85	
Gewässerverbauungen			10'000.00			
7410.5020.07			10'000.00			



Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Raumordnung						
7900.5290.02 Teilrevision Bau- und Zonenordnung	5'727.20		25'000.00		25'000.00	
	5'727.20		25'000.00		25'000.00	
8 Volkswirtschaft						
Nettoergebnis			8'000.00	8'000.00	25'000.00	25'000.00
Forstwirtschaft						
8200.5460.01 Forstbetrieb Landforst GmbH, Darlehen			8'000.00	8'000.00	25'000.00	25'000.00
8200.6420.00 Landforstkorporation / Amortisation Darlehen			8'000.00	8'000.00	25'000.00	25'000.00
9 Finanzen						
Nettoergebnis	1'689'273.20	1'940'367.49	398'400.00	2'816'300.00	235'129.45	1'412'660.60
	251'094.29		2'417'900.00		1'177'531.15	
Abschluss	1'689'273.20	1'940'367.49	398'400.00	2'816'300.00	235'129.45	1'412'660.60
9999.5900.00 Passivierte Einnahmen	1'689'273.20		398'400.00		235'129.45	
9999.6900.00 Aktivierte Ausgaben		1'940'367.49		2'816'300.00		1'412'660.60



Anlagenpiegel

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Kumulierte Abschreibungen		Buchwert 31.12.2020
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib. Abschr. / WB	
Sachanlagen VV					
1400 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401 Strassen / Verkehrswege	12'034'647.64	130'646.35	-10'540'351.50	0.00	1'521'940.49
1402 Wasserbau	820'133.48	0.00	-600'403.95	-103'402.00	0.00
1403 Übrige Tiefbauten	13'716'670.98	-1'165'598.95	-10'424'719.95	-5'526.00	214'203.53
1404 Hochbauten	57'847'268.27	-35'293.93	-44'982'145.24	-102'999.80	2'023'352.28
1405 Wäldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406 Mobilien VV	6'113'543.28	76'417.05	-5'363'763.77	-215'597.78	682'328.45
1407 Anlagen im Bau VV	0.00	1175'773.54	0.00	0.00	1'175'773.54
1409 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	90'532'263.65	181'944.06	-71'911'384.41	-1'356'347.80	17'518'205.17
Immaterielle Anlagen					
1420 Software	97'754.90	0.00	-62'526.44	0.00	16'717.57
1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	136'991.25	0.00	-65'261.58	0.00	0.00
1429 Übrige immaterielle Anlagen	1'568'919.01	41'692.15	-1'146'110.56	0.00	406'192.60
Total Immaterielle Anlagen	1'803'665.16	41'692.15	-1'273'898.58	-76'818.89	422'910.17
Darlehen					
1440 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445 Private Unternehmungen	827'680.00	-80'400.00	0.00	0.00	747'280.00
1446 Private Organisationen o. Erwerbszweck	380'190.00	-10'000.00	0.00	0.00	370'190.00
1447 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	1'207'870.00	-90'400.00	0.00	0.00	1'117'470.00



Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2020	Kumulierte Abschreibungen		Stand 31.12.2020	Buchwert 31.12.2020
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)		Stand 01.01.2020	Planm. Ausserplann. Abschreib. /WB		
Beteiligungen, Grundkapitalien							
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00
1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00
Investitionsbeiträge							
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	2'887'475.47	69'858.08	2'957'333.55	-2'334'205.48	-45'054.00	-2'379'259.48	578'074.07
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	816'946.55	0.00	816'946.55	-663'438.29	-20'928.00	-684'366.29	132'580.26
1465 Private Unternehmungen	0.00	48'000.00	48'000.00	0.00	0.00	0.00	48'000.00
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	3'704'422.02	117'858.08	3'822'280.10	-2'997'643.77	-65'982.00	-3'063'625.77	758'654.33
Total Verwaltungsvermögen	97'448'220.83	251'094.29	97'699'315.12	-761'822'926.76	-1'499'148.69	0.00	20'017'239.67



Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
70 Investitionen in Sachanlagen	569'464.40	815'000.00	186'950.25
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	678'875.10
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	2'200'284.90
Total Ausgaben	569'464.40	815'000.00	3'066'110.25
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	5'686'200.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	5'686'200.00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	569'464.40	815'000.00	3'066'110.25
Total Einnahmen	0.00	0.00	5'686'200.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-569'464.40	-815'000.00	2'620'089.75
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		



Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 Finanzen						
Nettoergebnis	569'464.40	0.00	815'000.00	0.00	3'066'110.25	5'686'200.00
		569'464.40		815'000.00	2'620'089.75	
Liegenschaften des Finanzvermögens						
9630.7000.00 Investitionen in Grundstücke	569'464.40		815'000.00		3'066'110.25	5'686'200.00
9630.7000.25 Wohnungsprojekt Büelhalden	3'515.50					
9630.7040.11 MFH Seestrasse 51+53, Sanierung	810.35		150'000.00		706.50	
9630.7040.12 Freihofstrasse 7, Erweiterung und Sanierung Kinderspielplatz	42'740.15		45'000.00		10'129.20	
9630.7040.15 MFH Dörflistrasse 4+6, Erneuerung Wärmeezeugung	438'278.15		500'000.00		40'000.00	
9630.7040.16 MFH Dörflistrasse 4+6, Sanierung Nasszonen/Küchen	42'037.65				95'947.55	
9630.7040.17 Dörflistrasse 4+6 / Ausbau und Umnutzung EG	12'082.60				13'566.85	
9630.7040.18 Dörflistrasse 4+6 / Erweiterung Rest. Berbera	30'000.00		120'000.00			
9630.7040.19 MFH Bruggstr. 33+35, Projekt Rückbau/Neubau						
9630.7060.01 Restaurant Frohe Aussicht, neue Heizung						
9630.7200.00 Erwerbs- + Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					26'600.15	
9630.7201.00 Erwerbs- + Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquid)					2'795.10	
9630.7700.00 Übertragung real. Buchgewinne aus Grundstücken					676'080.00	
9630.8000.00 Verkauf von Grundstücken					2'200'284.90	
						5'686'200.00



Bilanz

Aktiven	01.01.2020	31.12.2020	Abweichung
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	13'059'334.14	17'305'190.56	4'245'856.42
101 Forderungen	3'564'850.28	2'888'658.44	-676'191.84
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	6'000'000.00	6'000'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	226'731.59	153'515.62	-73'215.97
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00	0.00
Umlaufvermögen	16'850'916.01	26'347'364.62	9'496'448.61
107 Finanzanlagen	6'002'500.00	2'500.00	-6'000'000.00
108 Sachanlagen FV	33'177'223.25	33'746'687.65	569'464.40
Anlagevermögen Finanzvermögen*	39'179'723.25	33'749'187.65	-5'430'535.60
Total Finanzvermögen	56'030'639.26	60'096'552.27	4'065'913.01
140 Sachanlagen VV	18'620'879.24	17'518'205.17	-1'102'674.07
142 Immaterielle Anlagen	529'766.58	422'910.17	-106'856.41
144 Darlehen	1'207'870.00	1'117'470.00	-90'400.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	200'000.00	200'000.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	706'778.25	758'654.33	51'876.08
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	21'265'294.07	20'017'239.67	-1'248'054.40
Total Verwaltungsvermögen	21'265'294.07	20'017'239.67	-1'248'054.40
Total Aktiven	77'295'933.33	80'113'791.94	2'817'858.61
* Total Anlagevermögen	60'445'017.32	53'766'427.32	-6'678'590.00



Bilanz

Passiven	01.01.2020	31.12.2020	Abweichung
200 Laufende Verbindlichkeiten	11'547'092.13	15'754'968.55	4'207'876.42
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	42'112.35	128'031.20	85'918.85
205 Kurzfristige Rückstellungen	3'905'191.15	316'500.00	-3'588'691.15
Kurzfristiges Fremdkapital	15'494'395.63	26'199'499.75	10'705'104.12
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	36'000'000.00	26'000'000.00	-10'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	3'739'600.00	3'822'171.00	82'571.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	769'005.30	773'535.85	4'530.55
Langfristiges Fremdkapital	40'508'605.30	30'595'706.85	-9'912'898.45
Total Fremdkapital	56'003'000.93	56'795'206.60	792'205.67
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			
291 Fonds im Eigenkapital	2'340'705.94	2'604'194.82	263'488.88
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	303'005.00	303'005.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	2'643'710.94	2'907'199.82	263'488.88
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	18'649'221.46	20'411'385.52	1'762'164.06
Zweckfreies Eigenkapital	18'649'221.46	20'411'385.52	1'762'164.06
Total Eigenkapital	21'292'932.40	23'318'585.34	2'025'652.94
Total Passiven	77'295'933.33	80'113'791.94	2'817'858.61



Geldflussrechnung

	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Geldflussrechnung - indirekte Methode		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'762'164.06	1'409'973.34
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	1'499'148.69	1'798'533.36
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	597'370.96	406'734.97
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	68'915.97	-135'391.55
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	-2'200'284.90
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufskosten FV	0.00	-676'080.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	4'217'936.42	1'914'020.84
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	85'718.85	-9'020.80
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-2'830'040.15	-473'903.70
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	268'019.43	653'230.29
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
	5'669'234.23	2'687'811.85
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	-1'940'367.49	-1'412'660.60
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	1'689'273.20	235'129.45
- Übertragungen Verwaltungsvermögen	-251'094.29	-1'177'531.15
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	4'300.00	-4'300.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-300'000.00
- Entnahmen aus Fonds	-676'080.00	676'080.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
	-922'874.29	-805'751.15
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	500'000.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00



Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-569'464.40	2'620'089.75
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	2'200'284.90
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	676'080.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-569'464.40	5'996'454.65
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'492'338.69	5'190'703.50
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000'000.00	-10'500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000'000.00	6'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	78'820.88	-118'477.16
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-9'860.00	-45'138.90
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	68'960.88	-4'663'616.06
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'245'856.42	3'214'899.29
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	13'059'334.14	9'844'434.85
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	17'305'190.56	13'059'334.14
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'245'856.42	3'214'899.29

www.oberrieden.ch

Schalteröffnungszeiten

Gemeindeverwaltung

Alte Landstrasse 32

Montag

08.00–11.30 | 14.00–18.00

Dienstag–Donnerstag

08.00–11.30 | 14.00–16.30

Freitag

07.30–11.30 | 14.00–16.00

Schule, Hochbau, Tiefbau & Umwelt, Liegenschaften

Alte Landstrasse 33

Montag–Donnerstag

08.00–11.30

nachmittags geschlossen

Freitag

07.30–11.30

nachmittags geschlossen

Termine können nach telefonischer Vereinbarung auch ausserhalb der Öffnungszeiten vereinbart werden.

