



Politische Gemeinde Hausen am Albis

Einladung zur Gemeindeversammlung

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen am Albis werden auf

**Mittwoch, 16. September 2020, 20.00 Uhr,
in den Gemeindesaal im Schulhaus Weid, Hausen am Albis**

zur Behandlung der folgenden Anträge des Gemeinderates eingeladen:

1. Abnahme der Jahresrechnung 2019
2. Genehmigung der Bauabrechnung für das Projekt "Neubau Kindergarten mit Schulraum"
3. Informationen des Gemeinderats (ohne Beschlussfassung)

Die Anträge der Politischen Gemeinde liegen den Stimmberechtigten mit dem Stimmregister und den dazugehörigen Akten im Gemeindehaus Hausen am Albis, Zugerstrasse 10, Einwohnerkontrolle (1. Obergeschoss, links), ab Montag, 31. August 2020, zur Einsicht auf oder können auf der Webseite www.hausen.ch abgerufen werden.

Die Stimmberechtigten können die detaillierten Einladungsbroschüren bestellen, indem Sie sich bei der Gemeindekanzlei (Tel. 044 764 80 20 oder E-Mail: stefanie.oswald@hausen.ch) einmalig anmelden.

Hausen am Albis, 26. August 2020

Gemeinderat Hausen am Albis

Inhaltsverzeichnis

Anträge des Gemeinderates		Seite
1	Abnahme der Jahresrechnung 2019	3
2	Genehmigung der Bauabrechnung für das Projekt "Neubau Kindergarten mit Schulraum"	5
3	Informationen des Gemeinderats (ohne Beschlussfassung)	8
Anhang		
	Anträge der Rechnungsprüfungskommission	9
	Auszüge aus der Jahresrechnung 2019	12

1. Abnahme der Jahresrechnung 2019

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 16. September 2020

zu beschliessen:

Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde wird genehmigt.

Bericht des Gemeinderats

An der Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2018 genehmigte der Souverän das Budget 2019, welches von einem Aufwandüberschuss von Fr. 607'450.00 ausging.

Anzumerken ist, dass in der ersten Version des Budgets 2019 die politische Gemeinde Hausen am Albis noch einen Aufwandüberschuss von Fr. 121'096 auswies. Gemäss Aufforderung durch den Bezirksrat musste das Budget jedoch noch durch eine Position im Umfang von Fr. 486'354 aufgrund der gemäss neuem Gemeindegesetz vorgesehenen Abgrenzung des Finanzausgleichs angepasst werden. Diese gesetzliche Vorgabe betr. Abgrenzung wurde zwischenzeitlich vom Gesetzgeber revidiert.

Die Jahresrechnung 2019 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'759'732.60 um Fr. 2'367'182.60 besser ab als budgetiert.

*Der **Gesamtaufwand beträgt Fr. 20'445'997.10** und weist eine Abweichung zum Budget von minus Fr. 562'875.94 auf. Aufgrund einer tieferen Investitionstätigkeit, welche aus der Verzögerung von geplanten Projekten resultierte, fielen im Jahr 2019 weniger Abschreibungen an. Im Bereich der "Sozialen Sicherheit" (Ergänzungsleistung AHV und gesetzliche wirtschaftliche Hilfe) reduzierte sich der Aufwand deutlich. Im Bereich "Behörden und Verwaltung" sind Mehrkosten infolge Springereinsatz (Mutterschaftsvertretung Leiterin Steuern) entstanden. Zudem erfuhren die Bereiche "Kultur, Sport und Freizeit" sowie "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" einen kleinen Kostenanstieg.*

*Der **Gesamtertrag beträgt Fr. 22'205'729.70** und weist eine Abweichung zum Budget von plus Fr. 1'804'306.66 auf. Auf der Ertragsseite liegt der Steuerertrag rund Fr. 2.219 Mio. höher als budgetiert. Es wurden höhere Erträge aus den ordentlichen Steuereinnahmen im Rechnungsjahr und den ordentlichen Steuern früherer Jahre eingenommen. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuer schloss die Jahresrechnung mit einem Steuerertrag von Fr. 1.949 Mio. (+ Fr. 1.149 Mio. höher als budgetiert) aufgrund der definitiven Veranlagung einer grösseren Überbauung ab. Die gebührenfinanzierten Bereiche Wasserwerke und Abwasserbeseitigung erzielten ebenfalls positive Ergebnisse.*

Die **Bilanz** weist per 31.12.2019 Aktiven und Passiven von Fr. 53'581'143.78 und ein Eigenkapital von Fr. 40'364'306.90 (gemäss HRM2 inklusive Spezialfinanzierungen und Ersatzabgaben für Parkplatzbauten) aus. Die hohe Liquidität im Gemeindehaushalt konnte im vergangenen Jahr mindestens teilweise gehalten werden (Rückzahlung langfristiges Festdarlehen von 1 Mio.). Die langfristigen Darlehen stehen mit 2.5 Mio. auf einem weiterhin tiefen Niveau.

Die **Investitionsrechnung** Verwaltungsvermögen präsentiert bei Ausgaben von Fr. 4'934'873.80 und Einnahmen von Fr. 995'011.10, Nettoinvestitionen von Fr. 3'939'862.70. Bei der Investitionsrechnung Finanzvermögen ergeben sich keine Abgänge, sondern nur Zugänge im Umfang von Fr. 19'568.69. Die Abweichungen bei der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen im Vergleich zum Budget begründen sich durch weniger Investitionstätigkeit als ursprünglich geplant (Verzögerung bei Projekten im Tiefbau).

Die Einzelheiten der Rechnung 2019 und die Begründungen zu den grösseren Abweichungen zum Voranschlag 2019 können dem Jahresrechnungssatz im Anhang entnommen werden.

Der Gemeinderat sowie vorgängig der Finanzausschuss haben die Jahresrechnung geprüft und für in Ordnung befunden.

2. Genehmigung der Bauabrechnung für das Projekt "Neubau Kindergarten mit Schulraum"

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 16. September 2020

zu beschliessen:

1

Die Abrechnung zum Projektierungskredit für das Projekt "Neubau Kindergarten mit Schulraum" in Ebertswil, mit Kosten in der Höhe von Fr. 425'799.80 inkl. MwSt., wird genehmigt.

2

Die Bauabrechnung zum Ausführungskredit für das Projekt "Neubau Kindergarten mit Schulraum" in Ebertswil, mit Gesamtkosten in der Höhe von Fr. 2'962'656.95 inkl. MwSt., wird genehmigt.

Übersicht

Mit dem Bau des Neubau Kindergarten mit Schulraum in Ebertswil wurde im Juni 2018 begonnen und im August 2019 auf den Schuljahresbeginn konnte das neue Schulgebäude dem Betrieb übergeben werden.

Im Gesamttotal schliessen die Planungsaufwendungen mit Kosten von Fr. 425'799.80 (inkl. MwSt.) um 31% tiefer ab, als mit dem Projektierungskredit vom 2. Dezember 2015 genehmigt.

Die Baukosten schliessen mit Kosten von Fr. 2'962'656.95 (inkl. MwSt.) um 2% tiefer ab, als mit dem Investitionskredit der Urnenabstimmung vom 26. November 2017 genehmigt.

Der Doppelkindergarten mit Schulraum Ebertswil weist somit Gesamtkosten von Fr. 3'388'456.75 auf.

Ausgangslage

Im Gesamtentwicklungskonzept vom 12. März 2015 zur Schulraumplanung wurde als Teilbauprojekt 1b ein Ersatzneubau für einen Doppelkindergarten an Stelle des vorhandenen Pavillons, in Ebertswil, ausgewiesen.

Die Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2015 genehmigte einen Kredit von Fr. 620'000 inkl. MwSt. für die Projektierung des Neubaus Kindergarten mit Schulraum an der Dorfstrasse 12 in Ebertswil.

In der Folge wurde ein Studienauftrag durchgeführt. Der Gemeinderat kürte schliesslich in Bestätigung des Jury-Entscheids das Projekt von illiz Architektur GmbH zum Siegerprojekt. Ausgehend vom Studienauftrags-Projekt wurden durch den vom Gemeinderat eingesetzten Bauausschuss gemeinsam mit den Architekten, der Bauherrenberatung, dem Baumanagement und den Fachplanern das Vorprojekt und anschliessend das Bauprojekt ausgearbeitet. Das Bauprojekt wurde vom Gemeinderat am 22. August 2017 genehmigt.

An der Urnenabstimmung vom 26. November 2017 wurde der Ausführungskredit in der Höhe von Fr. 3'023'000 inkl. MwSt. für den Neubau genehmigt.

Projektierungskredit:

Die Abrechnung der Projektierungskosten weist einen Aufwand von Total Fr. 425'799.80 (inkl. MwSt.) aus. Die Aufwendungen wurden über das Investitionskonto 1217.503027.1 INV0009 verbucht.

Abrechnung Projektierungskredit Doppelkindergarten Ebertswil	Total Kosten inkl. MWST	Total Kredit inkl. MWST	Abweichung CHF	Abweichung %
Durchführung Projektwettbewerb				
Planungsgrundlagen	2'274.50	2'700.00	-'425.50	-16%
Externe Begleitung	48'955.45	64'800.00	-15'844.55	-24%
Beurteilungsgremium	17'674.20	41'040.00	-23'365.80	-57%
Vorprüfung	5'805.00	12'960.00	-7'155.00	-55%
Preisgeld	30'000.00	64'800.00	-34'800.00	-54%
Diverses	'370.00	8'640.00	-8'270.00	-96%
Total Durchführung Projektwettbewerb	105'079.15	194'940.00	-89'860.85	-46%
Projektierung (Vor- und Bauprojekt inkl. Baueingabe)				
Honorare	195'130.59	259'200.00	-64'069.41	-25%
Weitere Grundlagen	8'671.10	8'640.00	'31.10	0%
Externe Begleitung	44'321.85	34'560.00	9'761.85	28%
Sitzungsgelder	2'633.10	7'020.00	-4'386.90	-62%
Diverses	3'143.52	11'880.00	-8'736.48	-74%
Total Projektierung (Vor- und Bauprojekt inkl. Baueingabe)	253'900.16	321'300.00	-67'399.84	-21%
Baubewilligungsgebühr	13'936.00	40'000.00	-26'064.00	-65%
Wasseranschlussgebühr	34'636.80	41'500.00	-6'863.20	-17%
Abwasseranschlussgebühr	18'247.70	22'000.00	-3'752.30	-17%
Rundung	-0.01	260.00	-260.01	
Total Projektierungskredit inkl. MWST	425'799.80	620'000.00	-194'200.20	-31%

Im Gesamttotal schliessen die Planungsaufwendungen um 31% tiefer ab, als mit dem Projektierungskredit vom 2. Dezember 2015 genehmigt.

Die Minderaufwendungen sind wie folgt begründet:

- Das Wettbewerbsverfahren wurde kostengünstiger durchgeführt
- Preisgeld in Wettbewerb wurde tiefer angesetzt
- Es wurden weniger Sach- und Fachexperten im Wettbewerbsverfahren eingesetzt
- Die Projektierung konnte kostengünstig vergeben werden
- Die Bewilligungsgebühren und Wasseranschlussgebühren fielen tiefer aus

Ausführungskredit:

Die Bauabrechnung weist einen Aufwand von Total Fr. 2'962'656.95 (inkl. Mwst.) aus. Die Aufwendungen wurden über das Investitionskonto 2170.5040.00, INV00009 verbucht.

Abrechnung Baukredit Doppelkindergarten Ebertswil

BKP		Kosten Baukredit inkl. MWST	Baukredit inkl. MWST KV +/- 10%	Abweichung Fr.	Abweichung %
1	Vorbereitungsarbeiten	28'854.15	29'000.00	-145.85	-1%
2	Gebäude	2'445'519.15	2'573'000.00	-127'480.85	-5%
2.3	Ökopaket	180'521.40	197'000.00	-16'478.60	-8%
4	Umgebung	209'788.40	139'000.00	70'788.40	51%
5	Baunebenkosten	22'219.50	37'000.00	-14'780.50	-40%
9	Ausstattung	75'754.35	48'000.00	27'754.35	58%
	Total	2'962'656.95	3'023'000.00	-60'343.05	-2%

Im Gesamttotal schliessen die Baukosten um 2% tiefer ab, als mit dem Investitionskredit der Urnenabstimmung vom 26. November 2017 genehmigt.

Die Minder-/Mehraufwendungen sind wie folgt begründet:

- Gebäude: kostengünstigere Arbeitsvergaben, optimierte Ausführungsplanung
- Ökopaket: kostengünstigere Arbeitsvergaben
- Umgebung: Mehraufwand infolge Neuasphaltierung gesamter Pausenplatz und Platzentwässerung, Gartengestaltung mit Arena
- Baunebenkosten: grosser Teil der Nebenkosten wurden durch Projektierungskredit abgedeckt
- Ausstattung: Mehrbeschaffung Mobiliar

Der Doppelkindergarten mit Schulraum Ebertswil weist somit Gesamtkosten von Fr. 3'388'456.75 auf.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat erachtet die Abrechnung zum Projektierungskredit sowie die Bauabrechnung zum Ausführungskredit als schlüssig und zufriedenstellend.

Er empfiehlt der Gemeindeversammlung die Genehmigung der Abrechnung zum Projektierungskredit sowie die Genehmigung der Bauabrechnung zum Ausführungskredit.

3. Informationen des Gemeinderats (ohne Beschlussfassung)

Allgemeine Informationen (keine Beschlussfassung).

Abschiede der Rechnungsprüfungskommissionen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Hausen am Albis in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 24. März 2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:


Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20 445 997,10
	Gesamtertrag	Fr.	22 205 729,70
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	1 759 732,60
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4 934 873,80
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	995 011,10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3 939 862,70
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	19 568,69
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	19 568,69
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	53 581 143,78

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 34'307'036.73**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Hausen am Albis 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 2019 der Politischen Gemeinde Hausen am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8915 Hausen am Albis, 21.4.2020
Rechnungsprüfungskommission Hausen am Albis

Präsidentin


Andrea Reichenbach

Aktuar


Martin Kägi

Gemeinde Hausen am Albis
Rechnungsprüfungskommission

**Neubau Kindergarten mit Schulraum in Ebertswil. Schluss-
abrechnung. Antrag an die Gemeindeversammlung.**

An der Sitzung vom 15. April 2020 hat die Rechnungsprüfungskommission den Antrag des Gemeinderates geprüft. Die RPK empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern der Abrechnung zum Projektierungskredit und der Bauabrechnung zum Ausführungskredit zuzustimmen.

Hausen, 15. April 2020
Für die Rechnungsprüfungskommission



Andrea Reichenbach
Präsidentin



Martin Kägi
Aktuar

Auszüge aus der Jahresrechnung 2019

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2019	Budget 2019
30 Personalaufwand	4'348'117.55	4'383'550.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'562'822.42	3'880'250.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'170'493.82	1'531'741.42
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	745'728.37	323'420.29
36 Transferaufwand	9'390'615.25	9'801'131.33
37 Durchlaufende Beiträge	93'930.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>19'311'707.41</i>	<i>19'920'093.04</i>
40 Fiskalertrag	12'105'599.19	9'912'135.04
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00
42 Entgelte	3'506'455.49	3'392'800.00
43 Verschiedene Erträge	2'081.60	74'200.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	80'869.70	86'000.00
46 Transferertrag	4'808'981.34	5'335'558.00
47 Durchlaufende Beiträge	93'930.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>20'597'917.32</i>	<i>18'800'693.04</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'286'209.91	-1'119'400.00
34 Finanzaufwand	114'229.89	88'200.00
44 Finanzertrag	587'752.58	600'150.00
Ergebnis aus Finanzierung	473'522.69	511'950.00
Operatives Ergebnis	1'759'732.60	-607'450.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'759'732.60	-607'450.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'020'059.80	1'000'580.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'020'059.80	1'000'580.00
Total Aufwand	20'445'997.10	21'008'873.04
Total Ertrag	22'205'729.70	20'401'423.04

Erfolgsrechnung

	Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'383'750.97	1'127'522.65	2'347'223.23	1'053'480.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'392'324.37	665'400.98	1'637'413.68	642'100.00	
2	Bildung	5'950'528.01	172'836.90	6'068'371.48	216'500.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	502'233.50	161'855.20	480'326.21	168'700.00	
4	Gesundheit	987'409.79	0.00	984'000.00	0.00	
5	Soziale Sicherheit	3'498'466.14	1'240'358.20	3'625'430.24	1'143'078.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'544'800.23	254'669.05	1'462'319.35	187'600.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'996'864.33	2'684'578.51	3'095'349.85	2'708'000.00	
8	Volkswirtschaft	195'517.73	466'240.80	192'905.00	426'500.00	
9	Finanzen und Steuern	994'102.03	15'432'267.41	1'115'534.00	13'855'465.04	
	Total Aufwand / Ertrag	20'445'997.10	22'205'729.70	21'008'873.04	20'401'423.04	
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	1'759'732.60	0.00	0.00	607'450.00	
	Total	22'205'729.70	22'205'729.70	21'008'873.04	21'008'873.04	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Allgemeine Informationen:

Die Rechnung 2019 sowie das Budget 2019 entspricht erstmalig dem Rechnungslegungsstandard des HRM2 (Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2). Zum Zeitpunkt der Erstellung des Budgets 2019 waren noch nicht alle Informationen verfügbar. Dadurch wurden einige Aufwendungen/Erträge anders verbucht als budgetiert. Infolge des Wechsels von HRM1 auf HRM2 wird das Vorjahr 2018 in der Rechnung 2019, aufgrund der mangelnden Vergleichbarkeit, nicht aufgeführt.

Separat erwähnt werden grundsätzlich nur Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.00 und 5 %. Ausgenommen sind Abschreibungen, interne Verrechnungen und Steuereinnahmen.

O

Allgemeine Verwaltung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehrerträge: -37'514.91

Im Bereich der Allgemeinen Verwaltung haben die Springerkosten für die Leitung des Steueramtes sowie die nicht budgetierten Kosten für die Amtlichen Nachrichten (AmNa) die Aufwandseite grösstenteils erhöht. Ertragsseitig sind die erhöhten Gebühreneinnahmen im Bereich der allgemeinen Verwaltung für die Mehrerträge verantwortlich.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0120 Exekutive				
0120.3000.01	37'281.50	50'000.00	-12'718.50	<i>tieferer effektive Sitzungsgelder beim Gemeinderat als budgetiert</i>
0120.3132.00	5'640.65	25'000.00	-19'359.35	<i>weniger Aufwendungen für externe Berater, Gutachter und Fachexperten</i>
0210 Finanzverwaltung				
0210.3133.00	75'011.98	85'000.00	-9'988.02	<i>keine Mehraufwendungen für Supportstunden (HRM2-Umstellung)</i>
0211 Steueramt Hausen-Rifferswil				
0211.3010.00	218'007.05	204'000.00	14'007.05	<i>höhere Löhne infolge Neubesetzungen Steueramt, befristete Erhöhung Stellenprozente</i>
0211.3010.09	-20'634.20	0.00	-20'634.20	<i>Mutterschaftsentschädigung</i>
0211.3130.00	73'149.50	10'000.00	63'149.50	<i>unerwartete Springerkosten für die Leitung des Steueramtes</i>
0211.3611.00	35'195.65	15'000.00	20'195.65	<i>erhöhte Steuerbezugskosten gemäss Steuerabschluss</i>
0211.4611.00	-137'638.00	-150'000.00	12'362.00	<i>tieferer Bezugsentschädigung gemäss Steuerabschluss</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3010.00	569'090.65	554'600.00	14'490.65	tieferer Sitzungsgelder beim Gemeinderat als budgetiert
0220.3010.08	-21'726.00	0.00	-21'726.00	weniger Aufwendungen für externe Berater, Gutachter und Fachexperten
0220.3110.00	3'445.38	27'300.00	-23'854.62	Kredit für Neumöblierung Bauamt nicht benötigt aufgrund Umzug Bauamt in Gebäude der ZKB
0220.3130.00	82'936.35	15'000.00	67'936.35	Abrechnung AmNA wurde nicht budgetiert, Zusatzkosten für Beratungsdienstleistungen Informatik
0220.3130.01	58'737.36	70'000.00	-11'262.64	tieferer Verwaltungskosten
0220.3132.00	0.00	80'000.00	-80'000.00	Konto wird neu auf die Konten 3132.00.01-3132.00.05 aufgeteilt
0220.3132.00.01	18'585.35	0.00	18'585.35	Kosten für Brandschutz (ehemalig zusammengefasst unter 0220.3132.00)
0220.3132.00.02	19'443.70	0.00	19'443.70	Kosten für Baupolizei (ehemalig zusammengefasst unter 0220.3132.00)
0220.4210.00	-1'16'944.53	-80'000.00	-36'944.53	erhöhte Gebühreneinnahmen (unter anderem mehr Baudepots abgeschlossen)
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige				
0290.3134.00	1'313.90	12'000.00	-10'686.10	Budgetierfehler
0291 Mehrzweckgebäude				
0291.3144.00	41'564.95	30'000.00	11'564.95	nicht geplante Sanierung Garderobendusche Feuerwehr vorgenommen (gebundene Ausgabe)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwendungen: -268'390.29

Im Bereich der Öffentlichen Ordnung und Sicherheit wurden die Kosten für die Berufsbeistandschaften effektiv infolge HRM2-Anpassung in den Bereich "Leistungen an Familien (5450)" gebucht. Die Kosten für die amtlichen Vermessungen werden neu im Bauamt strukturiert. Diesbezüglich liegen noch keine Erfahrungswerte vor. Der effektive Aufwand wird sich in den kommenden Jahren zeigen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1400 Allgemeines Rechtswesen				
1400.3010.00	94'839.50	105'300.00	-10'460.50	Lohnaufwand zu hoch budgetiert
1400.3132.00	7'854.50	90'000.00	-82'145.50	amtliche Vermessung neu strukturiert, keine Erfahrungswerte, effektiver Aufwand wird sich zeigen
1400.3612.02	111'982.55	139'800.00	-27'817.45	tieferer Beitrag an IKA KESB
1400.3612.03	0.00	181'000.00	-181'000.00	Konto neu unter 5450.3612.01, effektive Kosten von TCHF 78 (Budget zu hoch)
1400.3612.04	5'780.60	19'800.00	-14'019.40	Anteil Gemeinde Hausen am Albis am Betriebsumsatz tiefer als geplant (höhere Gebühreneinnahmen)
1400.4260.00	-900.00	-55'000.00	54'100.00	siehe Begründung 1400.3132.00
1400.4260.01	0.00	-30'000.00	30'000.00	Konto neu unter 5450.4260.01, effektive Erträge TCHF 14 (Budget zu hoch)
1409 Regionales Gemeindeamman- und Betriebsamt				
1409.4210.00	-423'040.96	-350'000.00	-73'040.96	Mehreinnahmen aus Gebühren (Budget aufgrund Hochrechnung)
1409.4612.00	-2'295.15	-13'800.00	11'504.85	tieferer Beitrag für Gemeinde Aeugst am Albis
1409.4612.03	-1'984.85	-14'800.00	12'815.15	tieferer Beitrag für Gemeinde Kronau
1409.4612.05	-5'317.95	-22'800.00	17'482.05	tieferer Beitrag für Gemeinde Mettmenstetten
1409.4612.07	-5'780.60	-19'800.00	14'019.40	Anteil Gemeinde Hausen am Albis
1500 Feuerwehr				
1500.3010.00	119'670.00	100'000.00	19'670.00	mehr Feuerwehreinsätze
1500.3151.00	26'493.35	41'500.00	-15'006.65	weniger Unterhaltskosten infolge gutem fachgerechtem Umgang mit Geräten
1620 Zivilschutz				
1620.3701.00	93'930.00	0.00	93'930.00	Ersatzabgaben unter HRM2 neu als Durchlaufender Betrag
1620.4707.00	-93'930.00	0.00	-93'930.00	Ersatzabgaben unter HRM2 neu als Durchlaufender Betrag

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwendungen: -74'180.37

Bei der Bildung resultieren tiefere Aufwendungen bei den kantonal besoldeten Lehrpersonen der Primarschule infolge Rotationsgewinnen. Zudem werden neu gemäss HRM2 die Kranken- und Unfalltaggelder als Aufwandminderung verbucht. Bei der Sonderschulung sinkt der Aufwand infolge Wegzug eines Schülers. Die Gemeinde Hausen am Albis bezahlt in diesem Jahr Ausgleichskosten für Asylkinder.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2110 Kindergarten				
2110.3611.01	482'773.20	439'800.00	42'973.20	mehr Stellenprozentage infolge einer zusätzlichen KIGA-Klasse
2120 Primarstufe				
2120.3010.09	-32'373.55	0.00	-32'373.55	Krankentaggelder und Unfallgelder werden neu unter 3010.09 gebucht
2120.3020.00	346'792.80	368'500.00	-21'707.20	kein Aufklärungsunterricht, weniger Logopädie
2120.3052.00	42'443.46	59'500.00	-17'056.54	Beiträge an Pensionskasse bei Lehrpersonen (Stundenlöhner) schwierig abzuschätzen
2120.3104.02	50'253.85	61'000.00	-10'746.15	weniger Materialausgaben infolge ausreichendem Vorrat
2120.3611.01	2'023'019.55	2'097'400.00	-74'380.45	tieferer Lohnaufwand bei kantonalen Lehrpersonen infolge Rotationsgewinnen
2120.3612.00	42'098.85	0.00	42'098.85	Ausgleichskosten infolge keinen beitragspflichtigen Schülern mit Asylstatus
2170 Schulliegenschaften				
2170.3010.03	256'072.85	238'000.00	18'072.85	Pensumerhöhung Hauswartung
2170.3111.00	12'523.00	2'300.00	10'223.00	diverse notwendige Mehranschaffungen
2170.3120.00	49'835.70	30'000.00	19'835.70	Budget zu tief
2170.3144.10.1	58'545.00	25'000.00	33'545.00	notwendige Unterhaltsarbeiten angefallen (Ersatz Linolboden und Beleuchtung Turnhalle)
2180 Tagesbetreuung				
2180.3020.00	111'562.65	137'000.00	-25'437.35	infolge sinkenden Anmeldungen wird weniger Personal benötigt
2180.4260.00	-89'110.90	-160'000.00	70'889.10	wenige Anmeldungen, Eltern vermehrt im untersten Tarif (abhängig von Einkommen)
2192 Volksschule, Sonstiges				
2192.3130.07	69'173.55	57'800.00	11'373.55	mehr Schülertransporte (1 Schwimmlektion mehr)
2192.3130.08	73'205.75	52'000.00	21'205.75	Lektionen für psychologische Therapien erhöht, mehr Übersetzungsdienstleistungen für Elterngespräche
2200 Sonderschule				
2200.3130.12	31'153.90	69'300.00	-38'146.10	Wegzug eines Schülers mit höchsten Transportkosten, weniger Fahrten für Logopädie
2200.3612.09	434'565.20	451'800.00	-17'234.80	Wegzug eines Schülers mit teurer Sonderschulung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehraufwendungen: 28'752.09

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit resultieren Mehraufwendungen. Diese kommen durch vermehrte Fachgutachten bei der Denkmalpflege, höheren Kosten für die 1. August-Feier und Abschreibungen zustande.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz				
3120.3130.00	20'539.85	8'000.00	12'539.85	Mehrkosten für Fachgutachten (z.B. Husertal 2, 4, 6)
3210 Bibliotheken				
3210.4612.00	-117'738.65	-132'000.00	14'261.35	tieferer Gemeindebeitrag an die Bibliothek
3290 Kultur, Übriges				
3290.3130.20	30'917.33	19'000.00	11'917.33	höhere Kosten für 1. August-Feier
3410 Sport				
3410.3120.00	0.00	11'000.00	-11'000.00	Kosten Energie für das Schützenhaus neu unter 1610 "Militärische Verteidigung"
3410.3300.30	1'473.01	-19'016.25	20'489.26	verzögerter Projektabschluss des Skateranlage -> Entnahme aus Erika Wipf-Fonds ausstehend

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehraufwendungen: 3'409.79

Im Bereich "Gesundheit" resultieren minimal höhere Aufwendungen. Das grössere Restdefizit der Spitex Knonaeramt wird durch die übrigen tieferen Aufwendungen gedeckt.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3612.00	343'979.75	375'000.00	-31'020.25	weniger bedürftige Menschen in den Pflegeheimen Sonnenberg und Seewadel
4210 Ambulante Krankenpflege				
4210.3612.00	50'321.00	24'500.00	25'821.00	grösseres Restdefizit Spitex Knonaeramt
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
4215.3632.50	231'820.75	260'800.00	-28'979.25	tiefere Kosten für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege
4310 Alkohol- und Drogenprävention				
4310.3612.00	23'320.45	0.00	23'320.45	Beitrag für Suchtberatung (gewichtete Fallkosten) an IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Soziale Sicherheit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwendungen: -224'244.30

Im Bereich "Soziale Sicherheit" ist hervorzuheben, dass die hohen budgetierten Ergänzungseleistungen zur AHV nicht eingetroffen sind, was sich auf die Höhe des Staatsbeitrags (Ertrag) auswirkt. Zudem konnte ein grosser Betrag von einem ehemaligen Klienten zurückgefordert werden. Der Bereich 5450 "Leistungen an Familien" existierte während des Budgetzeitpunkt noch nicht. Darum haben sich die Kosten vom Bereich 1400 auf den Bereich 5450 verschoben. Bei der "gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe" fallen zwei Fremdplatzierungen weg, was sich positiv auf die Höhe der Kosten auswirkt.

5

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
5120 Prämienverbilligung				
5120.3635.10	139'470.75	128'000.00	11'470.75	tieferer Beiträge an Krankenkassen infolge weniger Sozialhilfebezügler als budgetiert
5120.4637.10	-15'723.15	-2'000.00	-13'723.15	Rückerstattungen für Sozialhilfe sind schwierig abzuschätzen
5220 Ergänzungsleistung IV				
5220.3637.22	43'076.10	30'000.00	13'076.10	höhere Krankheits- und Behinderungskosten im Bereich Ergänzungsleistung (EL)
5320 Ergänzungsleistung AHV				
5320.3637.21.1	539'620.00	592'000.00	-52'380.00	tieferer Kosten für EL-Bezügler AHV als budgetiert
5320.4631.00	-211'659.00	-260'500.00	48'841.00	tieferer Staatsbeitrag infolge sinkender Kosten für EL-Bezügler
5320.4637.21	-86'817.00	-5'000.00	-81'817.00	es konnte ein grosser Betrag an EL-Kosten zurückgefordert werden
5450 Leistungen an Familien (Erwachsenenschutz)				
5450.3612.01	78'142.96	0.00	78'142.96	Konto ehemals unter 1400.3612.03 budgetiert
5450.3612.02	30'488.00	0.00	30'488.00	Konto ehemals unter 1400.3612.01 budgetiert
5450.4260.01	-14'211.00	0.00	-14'211.00	Konto ehemals unter 1400.4260.01 budgetiert
5710 Beihilfen/Zuschüsse				
5710.3637.24	59'225.00	43'700.00	15'525.00	mehr Fälle im Bereich Beihilfen
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.30	501'896.05	750'000.00	-248'103.95	zwei Fremdplatzierungen weniger, Falleinstellungen
5720.3637.34	184'800.60	140'000.00	44'800.60	mehr situationsbedingte Leistungen
5720.4631.00	-45'809.45	-35'600.00	-10'209.45	Wechsel buchhalterischen Handhabung, Staatsbeitrag 2018 (Geldfluss) und Staatsbeitrag 2019 (Abrechnung)
5720.4631.35	-156'755.90	0.00	-156'755.90	budgetiert unter 4632.35, effektive Aufwendungen unter 4631.35 und 4637.35 -> Budget zu hoch
5720.4632.35	0.00	-220'000.00	220'000.00	neu auf die Positionen 4631.35 und 4637.35 aufgeteilt
5720.4637.30	-55'826.50	0.00	-55'826.50	Rückerstattung Elternbeiträge und weitere Rückerstattungen von Schweizern ohne Kostenersatz
5720.4637.35	-41'662.65	0.00	-41'662.65	siehe Budget 4632.35

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe				
5721.3637.35	0.00	27'000.00	-27'000.00	keine Kosten für freiwillige wirtschaftliche Hilfe im Berichtsjahr entstanden
5730 Asylwesen				
5730.3637.00	888.75	16'600.00	-15'711.25	weniger Ausgaben für Asylbewerber als geplant
5790 Fürsorge, Übriges				
5790.3010.00	119'459.95	107'100.00	12'359.95	höhere Lohnkosten für temporäre Aufstockung Sozialabteilung
5790.3612.03.1	200'905.11	180'000.00	20'905.11	höherer Beitrag an IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern (gewichtete Fallkosten abzuschätzen)
5790.3632.01	31'497.50	17'000.00	14'497.50	höhere Beiträge für familienergänzende Betreuung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehraufwendungen: 15'411.83

Im Bereich "Gemeindestrassen" kam es zu einer Neuanstellung, wobei die Lohnkosten temporär 50/50 zwischen den Bereichen 6150 (Gemeindestrassen) und 7101 (Wasserwerke) aufgeteilt wurden. Zwei Ersatzinvestitionen wurden während dem Budgetzeitpunkt in die Investitionsgrenze (Schwellenwert TCHF 30) budgetiert. Effektiv kosteten die Ersatzinvestitionen einzeln weniger als TCHF 30, wobei die Verbuchung über die Erfolgsrechnung vorgenommen werden musste. Bei der "Öffentlichen Verkehrsinfrastruktur" wurden die erstmaligen Kosten für den Bahninfrastrukturfonds nichts ins Budget 2019 aufgenommen.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
6150 Gemeindestrassen				
6150.3010.00	2'18'153.25	177'000.00	41'153.25	temporäre Stellenprozentenerhöhung von 50%
6150.3101.10	3'088.15	15'000.00	-11'911.85	weniger Aufwendungen für Beschreibungen angefallen
6150.3111.00	51'718.20	10'000.00	41'718.20	zwei Ersatzinvestitionen (Salzstreuer und Fahrzeug) unterhalb Aktivierungsgrenze von TCHF30
6150.3141.10	105'493.96	75'000.00	30'493.96	höhere Ausgaben für den Winterdienst infolge kaltem Winter mit viel Schnee
6150.3141.30	70'003.85	50'000.00	20'003.85	erhöhter Aufwand bei Strassenbeleuchtungen
6150.3300.10	291'889.63	386'994.15	-95'104.52	tieferer Abschreibungen aufgrund von Verzögerungen von Projekten
6150.3301.10	-32'302.50	0.00	-32'302.50	ausserordentliche Ausbuchung von Einnahmen betreffend der Erschliessung Unterdorf
6150.4260.00	-48'923.80	-25'000.00	-23'923.80	Erhalt einer Versicherungszahlung aus einem Schadensfall
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
6210.3631.00	104'199.00	0.00	104'199.00	erstmalige Kosten für den Bahninfrastrukturfonds wurden im Budget vergessen
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3634.00	167'382.00	183'000.00	-15'618.00	nachträglich gemeldete tiefere Kosten für den Gemeindebeitrag ZVV

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwendungen: -75'064.03

Alle gebührenfinanzierten Bereiche erwirtschafteten ein besseres Ergebnis als budgetiert (Wasserwerke: + TCHF 245, Abwasserbeseitigung: + TCHF 178 und Abfallwirtschaft: +TCHF 21). Im Unterhalt der Gewässerverbauungen gab es Verzögerungen/Verschiebungen von Projekten, dadurch fallen die effektiven Kosten tiefer aus.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7101 Wasserwerk				
7101.3010.00	135'582.65	102'800.00	32'782.65	temporäre Stellenprozentenerhöhung von 50%, ab 2020 Erhöhung Stellenprozente von erneut 50%
7101.3130.00	32'523.92	21'500.00	11'023.92	erhöhte Sanierungskosten Reservoir Froomoos
7101.3132.00	0.00	89'750.00	-89'750.00	keine Kosten in diesem Bereich angefallen
7101.3133.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	keine Kosten in diesem Bereich angefallen
7101.3143.02	56'437.92	66'500.00	-10'062.08	weniger Unterhalt als geplant
7101.3143.03	12'171.28	30'000.00	-17'828.72	weniger Unterhalt für Hydranten durchgeführt
7101.3199.01	33'288.93	1'000.00	32'288.93	erhöhte Vorsteuerkürzung infolge Subventionszahlung AWEL
7101.3300.30	258'889.76	353'923.65	-95'033.89	tiefer Abschreibungen aufgrund Verzögerungen von Projekten
7101.3510.00	477'331.22	232'807.14	244'524.08	Ergebnis Wasserwerke
7101.3614.00	45'356.55	80'000.00	-34'643.45	tiefer externe Wasserbezüge (genügend Eigenreserven)
7101.4310.00	0.00	-46'000.00	46'000.00	es sind keine projektbezogene Eigenleistungen angefallen
7201 Abwasserbeseitigung				
7201.3130.00	33'120.20	16'000.00	17'120.20	unvorhergesehene Springerkosten
7201.3130.15	18'589.14	32'000.00	-13'410.86	weniger Leitungsspülungen als geplant durchgeführt
7201.3130.16	51'302.67	80'000.00	-28'697.33	tiefer Kosten für die Schlammentwässerungsanlage sowie weitere Minderaufwendungen
7201.3143.02	22'385.46	85'000.00	-62'614.54	weniger Unterhalt Leitungsnetz
7201.3300.30	198'264.39	254'727.53	-56'463.14	tiefer Abschreibung aufgrund Verzögerungen und Nichtrealisierung von Projekten
7201.3510.00	268'347.15	90'613.15	177'734.00	Ergebnis Abwasserbeseitigung
7201.3610.00	32'661.00	0.00	32'661.00	Subvention betrifft Bundesbeitrag -> Budget unter 3631.00
7201.3631.00	0.00	32'000.00	-32'000.00	Subvention betrifft Bundesbeitrag -> Aufwand unter 3610.00
7201.4310.00	0.00	-14'000.00	14'000.00	es sind keine projektbezogene Eigenleistungen angefallen
7301 Abfallwirtschaft				
7301.3130.00	41'139.78	60'000.00	-18'860.22	weniger Voruntersuchungen (Sanierung Deponien) angefallen
7301.4510.00	-64'600.41	-86'000.00	21'399.59	Ergebnis Abfallwirtschaft

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7410 Gewässerverbauungen				
7410.3143.00	39'885.50	90'000.00	-50'114.50	Verzögerungen/Verschiebungen von Unterhaltsarbeiten an Bächen
7410.3300.20	13'312.81	27'467.19	-14'154.38	tieferer Abschreibungen aufgrund Verzögerungen von Projekten
7410.3910.00	47'011.00	33'100.00	13'911.00	Umverteilung Personalkosten aufgrund effektiven Stunden
7410.4310.00	0.00	-8'000.00	8'000.00	keine projektbezogene Eigenleistungen
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
7690.3132.00	18'552.25	0.00	18'552.25	Kosten im Zusammenhang mit dem Label "Energjestadt" -> Budget unter 8790

8

Volkswirtschaft

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehrerträge: 37'128.07

Die Jahresdividende der Zürcher Kantonalbank ist höher ausgefallen als budgetiert.

8500 Industrie, Gewerbe, Handel				
8500.4604.00	0.00	-240'000.00	240'000.00	Jahresdividende Zürcher Kantonalbank neu unter 8600 "Banken und Versicherungen" verbucht
8600 Banken und Versicherungen				
8600.4604.00	-279'994.45	0.00	-279'994.45	Jahresdividende Zürcher Kantonalbank

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Nettoveränderung (IST zu Budget) infole Mehrerträge: 809'688.34

Im Bereich "Finanzen und Steuern" kommt es erstmalig unter HRM2 zu einer detaillierten Aufteilung zwischen natürlichen und juristischen Personen. Zudem wird ebenfalls unter Einkommens- und Gewinn- sowie Kapitalsteuern unterschieden. Der Mehrertrag resultiert hauptsächlich aus den Einkommens- und Vermögenssteuern sowie aus den Grundstückgewinnsteuern. Erstmalig wird auch der Finanzausgleich zeitlich abgegrenzt, wobei nun dieser mit der Steuerkraft der Gemeinde korreliert.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	-6'930'469.68	-6'778'665.00	-151'804.68	erhöhte Einkommenssteuern aus dem Rechnungsjahr nat. P.
9100.4000.10	-1'374'300.32	-874'800.00	-499'500.32	erhöhte Einkommenssteuern aus früheren Jahren nat. P.
9100.4000.20	-27'722.85	-8'100.00	-19'622.85	erhöhte Nachsteuern aus Einkommenssteuern nat. P.
9100.4000.40	-48'852.30	-79'303.92	30'451.62	weniger aktive Steuerauscheidungen aus Einkommenssteuern nat. P.
9100.4000.50	150'092.80	124'276.83	25'815.97	mehr passive Steuerauscheidungen aus Einkommenssteuern nat. P.
9100.4001.00	-816'405.22	-736'695.00	-79'710.22	mehr Vermögenssteuern Rechnungsjahr nat. P.
9100.4001.10	-692'639.98	-426'600.00	-266'039.98	mehr Vermögenssteuern aus früheren Jahren nat. P.
9100.4001.50	58'560.25	94'106.70	-35'546.45	weniger passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. P.
9100.4010.10	-72'273.60	-48'600.00	-23'673.60	mehr Gewinnsteuern aus früheren Jahren jur. P.
9101 Sondersteuern				
9101.4022.00	-1'949'414.80	-800'000.00	-1'149'414.80	mehr Ertrag aus Grundstückgewinnsteuern (def. Veranlagung 1 grosser Fall)
9300 Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3612.00	0.00	641'134.00	-641'134.00	neues Konto gemäss HRM2-Kontoplan -> siehe 3632.10
9300.3632.10	527'109.00	0.00	527'109.00	Im Vorjahr wurde der Finanzausgleich aufgrund Anweisung des Kantons Zürich falsch abgegrenzt
9300.4621.50	-2'682'489.00	-3'264'780.00	582'291.00	Im Vorjahr wurde der Finanzausgleich aufgrund Anweisung des Kantons Zürich falsch abgegrenzt
9610 Zinsen				
9610.3400.00	17'004.50	0.00	17'004.50	Zinsguthaben an Privatperson zurückerstattet ("Erschliessung Unterdorf")
9610.3499.00	0.00	56'300.00	-56'300.00	gemäss HRM2 neu unter 3499.10 und 3499.11
9610.3499.10	23'390.39	0.00	23'390.39	siehe Begründung 3499.00
9610.4401.01	0.00	-48'300.00	48'300.00	gemäss HRM2 neu unter 4401.10 und 4401.11
9610.4401.10	-24'360.56	0.00	-24'360.56	siehe Begründung 4401.01
9610.4940.02	-21'450.13	-59'200.00	37'749.87	weniger interne Zinsen aufgrund von Verzögerungen von Projekten
9610.4940.03	-26'942.27	-40'700.00	13'757.73	weniger interne Zinsen aufgrund von Verzögerungen von Projekten

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.4430.00	-16'648.20	-3'000.00	-13'648.20	Zinsen aus der Verpachtung von Grundstücken falsch budgetiert
9631 Liegenschaft Zugerstrasse 8				
9631.3144.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	neues Konto für Finanzvermögen gemäss HRM2 -> siehe 3430.40
9631.3430.40	10'305.75	0.00	10'305.75	weniger Unterhaltsarbeiten ausgeführt -> siehe 3144.00
9633 Liegenschaft Türen				
9633.3430.40	10'132.20	0.00	10'132.20	Budget unter 3144.00 -> Budget um TCHF 7 überschritten infolge Bau Scheunentor

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

O

Allgemeine Verwaltung

0292 Gemeindehaus

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019
0292.5040.00	88'366.65	90'000.00

INV00041, Ersatz Fenster EG+Bibliothek

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1500 Feuerwehr

1610 Militärische Verteidigung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019
1500.5060.00	45'406.85	48'000.00
1500.6310.00	-21'756.75	0.00
1610.5030.00	23'910.30	310'000.00
1610.5030.00	0.00	30'000.00
1610.6300.00	0.00	-80'000.00
1610.6300.00	0.00	-192'000.00
1610.6370.00	0.00	-64'000.00

INV00090, Motorspritzanhänger Feuerwehr
 INV00090, Investitionsbeitrag vom Kanton für Motorspritzanhänger Feuerwehr
 INV00025, Sanierung Schiessanlage Mönchbühl
 INV00092, Schützenhaus, Lärmschutzmassnahmen
 INV00025, Investitionsbeitrag vom Bund für Schiessanlage Mönchbühl
 INV00025, Investitionsbeitrag vom Kanton für Schiessanlage Mönchbühl
 INV00025, Investitionsbeitrag von privaten Haushalten für Schiessanlage Mönchbühl

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

2120 Primarschule
2170 Schulliegenschaften

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	
2120.5060.00	136'471.75	150'000.00	INV00097, IT-Infrastruktur Ersatz Primarschule
2170.5040.00	1'301'417.13	1'135'000.00	INV00009, Neubau Kindergarten und Schulraum Ebertswil
2170.5040.00	37'552.05	100'000.00	INV00011, Planung Neubau Sporthalle und Tagesstrukturen
2170.5040.00	4'775.85	0.00	INV00066, Garderobenbänke 1. Stock PS Hausen

3

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

3410 Sport

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	
3410.5030.00	331'089.95	341'000.00	INV00013, Individualsportanlagen Jonentäli
3410.6379.00	0.00	-662'000.00	INV00013, Individualsportanlagen Jonentäli, Entnahme aus Erika Wipf-Fonds

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150 Gemeindestrassen

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	
6150.5010.00	0.00	2'000.00	INV00017, Albisbrunnweg / 2008.001
6150.5010.00	11'007.45	0.00	INV00019, Postplatz Hausen / 2013.006
6150.5010.00	0.00	20'000.00	INV00020, Realisierung BGK / Ortsdurchfahrt (Planung) / 2016.002
6150.5010.00	0.00	30'000.00	INV00027, Bergmattstrasse (Deckbelag)
6150.5010.00	14'222.15	20'000.00	INV00031, Vollenweidstrasse (Türten 11 - Rest. Erpel)
6150.5010.00	0.00	20'000.00	INV00032, Stäpfer+Ringstrasse Weiler Husertal
6150.5010.00	12'617.50	100'000.00	INV00084, Sanierung Oberalbisstrasse / 2018.002
6150.5010.00	-32'302.50	0.00	INV00098, Erschliessungsvertrag über die private Erschliessung und Baulandumlegung "Unterdorf", Abrechnung 1. Etappe
6150.5060.00	0.00	60'000.00	INV00093, Ersatz Fahrzeug (Bus Regie)
6150.5060.00	0.00	30'000.00	INV00094, Ersatz Salztreuer Häcki

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)
 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)
 7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)
 7410 Gewässerverbauungen
 7790 Umweltschutz, Übriges
 7900 Raumordnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	
7101.5030.00	0.00	20'000.00	INV00043; Bergmattstrasse (Deckbelag+Ersatz WL)
7101.5030.00	0.00	210'000.00	INV00044; Radweg Weiler Vollenweid / Ersatz WL / 2016.007
7101.5030.00	2'083'059.60	2'062'000.00	INV00045; Ausbau GWP 2009 / 1. Etappe Reservoir Ebertswil
7101.5030.00	0.00	2'000.00	INV00046; Albisbrunnweg WL / 2008.001
7101.5030.00	95'751.83	150'000.00	INV00081; Sanierung Reservoiranlage Bernhau / 2018.001
7101.5030.00	0.00	20'000.00	INV00086; Leitungskontrollsystem LORNO
7101.5030.00	12'750.89	0.00	INV00099; Ersatz Wasserleitung, Eberstwil-Wesenmatt / 2018.004
7101.6310.00	0.00	-890'000.00	INV00045; Ausbau GWP 2009 / 1. Etappe Reservoir Ebertswil, Rückerstattung
7101.6310.00	-628'377.00	0.00	INV00045; Ausbau GWP 2009 / 1. Etappe Reservoir Ebertswil, Staatsbeitrag
7101.6370.00	-252'494.25	-100'000.00	INV00047 und INV00115; Wasseranschlussgebühren 2019
7201.5030.00	0.00	530'000.00	INV00050; Sanierung ARA / Block 1
7201.5030.00	0.00	360'000.00	INV00056; KSL-Verlegung Ried (KS G15-G 15.3) / 2009.005
7201.5030.00	668'108.89	1'200'000.00	INV00080; BGK Ortsdurchfahrt / Einführung Trennsystem und Liegenschaftentwässerung
7201.5030.00	0.00	90'000.00	INV00095; Gasmotor Ersatz inkl. Anpassungen
7201.5030.00	73'411.82	0.00	INV00121; ARA Hausen - Anschluss Hausen ans Netz der GVRZ
7201.5290.00	4'846.19	130'000.00	INV00087; GEP 2020 (Ersatz GEP 2003)
7201.6370.00	-87'383.10	-70'000.00	INV00051 und INV00116; Kanalisationsanschlussgebühren 2019
7301.5030.00	0.00	30'000.00	INV00088; Bau Unterflurcontainer
7410.5020.00	0.00	30'000.00	INV00034; Feilibach, Schwellen ersetzen / 2013.004
7410.5020.00	0.00	100'000.00	INV00035; Heislerbach Mündung bis Seebrigstrasse / 2015.003
7410.5020.00	7'539.00	180'000.00	INV00036; Ersatz Durchlass Heislerbach in der Rüti / 2016.006
7410.5020.00	0.00	5'000.00	INV00037; Albisbrunnweg / 2008.001
7410.5020.00	7'673.65	20'000.00	INV00085; Ersatz Bachdurchlass Stutzbach / Oberalbissstrasse oberhalb Schützenhaus
7790.5040.00	0.00	20'000.00	INV00052; Kadaversammelstelle
7900.5290.00	7'196.80	0.00	INV00040; BZO Revision Gewässerraum; Camping Türfen, Gestaltungsplan

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

9

Finanzen und Steuern

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	
9630:7000.00	0.00	150'000.00	INV00053, Projektierungskredit Campingplatz Türlen Ersatzneubau
9630:7040.00	19'568.69	0.00	INV00053, Projektierungskredit Campingplatz Türlen Ersatzneubau

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2019		Budget 2019		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)					
0	Allgemeine Verwaltung	88'366.65	0.00	90'000.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	69'317.15	21'756.75	388'000.00	336'000.00
2	Bildung	1'480'216.78	0.00	1'385'000.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	331'089.95	0.00	341'000.00	662'000.00
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	5'544.60	0.00	282'000.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'960'338.67	973'254.35	5'159'000.00	1'060'000.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		4'934'873.80	995'011.10	7'645'000.00	2'058'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	3'939'862.70	0.00	5'587'000.00
Total		4'934'873.80	4'934'873.80	7'645'000.00	7'645'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	19'568.69	0.00	150'000.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	19'568.69	0.00	150'000.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	19'568.69	0.00	150'000.00
Total	19'568.69	19'568.69	150'000.00	150'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'759'732.60	0.00	1'759'732.60	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	607'450.00	0.00	607'450.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	745'678.37	323'420.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	64'600.41	86'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'182'646.60	1'531'741.00	714'452.14	921'590.00	468'194.46	610'151.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	745'728.37	323'420.00	50.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	80'869.70	86'000.00	16'269.29	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'607'237.87	1'161'711.00	2'457'965.45	314'140.00	1'149'272.42	847'571.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'939'862.70	5'587'000.00	1'975'187.83	1'843'000.00	1'964'674.87	3'744'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-332'624.83	-4'425'289.00	482'777.62	-1'528'860.00	-815'402.45	-2'896'429.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	92%	21%	124%	17%	58%	23%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Rechnung	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Rechnung	Abwasserbeseitigung Budget	Rechnung	Abfallwirtschaft Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	477'331.22	232'807.00	268'347.15	90'613.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	64'600.41	86'000.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	258'889.76	353'924.00	209'304.70	254'728.00	0.00	1'500.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	736'220.98	586'731.00	477'651.85	345'341.00	-64'600.41	-84'500.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'310'691.07	1'474'000.00	653'983.80	2'240'000.00	0.00	30'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-574'470.09	-887'269.00	-176'331.95	-1'894'659.00	-64'600.41	-114'500.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	56%	40%	73%	15%	n/a	-282%

Politische Gemeinde Hausen am Albis

		Bilanz 31.12.19	Eröffnungsbilanz 01.01.19
1	Aktiven		
10	Finanzvermögen (FV)	53'581'143.78	52'535'347.61
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	35'988'663.69	37'699'705.62
1000	Kasse	10'241'028.54	11'310'992.70
1000.00	Kasse Gemeindeverwaltung	8'904.00	7'885.45
1000.01	Kasse Betriebsamt	3'278.05	4'428.85
1000.20	Vorschuss Jugendtreff	5'005.95	2'836.60
1000.21	Vorschuss Sammelstelle	500.00	500.00
1001	Post	120.00	120.00
1001.00	Postkonto 80-1311-8	5'842'716.05	4'310'475.74
1001.01	Postkonto 80-1507-5 Betriebsamt	5'650'951.55	2'796'038.24
1002	Bank	191'764.50	1'514'437.50
1002.00	ZKB 1121-0283.007 Kreditlimite: Fr. 2'000'000	4'389'408.49	6'992'631.51
1002.01	ZKB 1121-0282.906 Betriebsamt	4'236'742.34	6'780'465.36
101	Forderungen	152'666.15	212'166.15
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber	2'662'488.51	3'024'856.13
1010.00	Forderungen Sammelkonto	1'141'897.20	1'924'869.90
1010.02	Forderungen Zusatzleistungen bis 2019	1'058'701.05	1'910'627.25
1010.03	Forderungen Betriebsamt	74'177.60	7'590.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	9'018.55	6'652.65
1011.02	Kontokorrent mit Oberstufenschule	0.00	523'072.73
1012	Steuerforderungen	0.00	174'562.46
1012.00.1	Restanzen allgemeine Gemeindesteuern	1'067'495.01	163'764.63
1012.00.2	Restanzen Nachsteuern	947'998.15	10'797.83
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern (Restanzen)	13'092.86	0.00
1014	Transferforderungen	106'404.00	347'938.80
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe)	451'336.10	0.00
1014.30.1	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen und Dritten (Restanzen Bundes-, Staats- und Gemeindebeiträge)	98'057.70	256'790.00
1014.30.2	Transferforderungen Entschädigungen (Restanzen Prämienverbilligung)	229'530.80	91'148.80

Politische Gemeinde Hausen am Albis

1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'502.00	45'214.64
1015.51	MWST-Ausgleichskonto	0.00	23'070.29
1015.52	Übrige Verrechnungen	0.00	22'144.35
1015.53	Diverse Verrechnungen (analog 2005.51)	1'502.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	258.20	9'197.60
1019.11	Guthaben gg. Vorsorgeeinrichtungen	0.00	197.60
1019.29	MWST Ausgleichskonto	258.20	0.00
1019.91	Übrige Forderungen gg. Betreibungsamt	0.00	9'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5'477'910.95	5'771'189.79
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4'783'240.55	5'117'239.53
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	459'523.55	231'450.53
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	1'546'717.00	3'244'561.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	2'777'000.00	1'641'228.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	66'293.40	12'626.26
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	66'293.40	12'626.26
1046	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	628'377.00	641'324.00
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	628'377.00	641'324.00
107	Finanzanlagen	35'000.00	40'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	10'000.00	10'000.00
1070.20	Anteilscheine (Genossenschaft Säulistrom)	10'000.00	10'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	25'000.00	30'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen (Tennisclub Hausen am Albis) - Fr. 35'000.00, 01.11.2017 - 31.10.2024	25'000.00	30'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	17'572'235.69	17'552'667.00
1080	Grundstücke FV	13'110'667.00	13'110'667.00
1080.00	Grundstücke FV	13'110'667.00	13'110'667.00
1084	Gebäude FV	4'461'568.69	4'442'000.00
1084.00	Gebäude FV	1'976'568.69	1'957'000.00
1084.01	Gebäude FV (Strandbad + Camping)	2'485'000.00	2'485'000.00

Politische Gemeinde Hausen am Albis

14	Verwaltungsvermögen (VV)	17'592'480.09	14'835'641.99
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	14'314'146.32	11'483'333.69
1400	Grundstücke	33'889.74	33'889.74
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	258'891.00	258'891.00
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-225'001.26	-225'001.26
1400.20	Grundstücke Abwasserbeseitigung	2'859.85	2'859.85
1400.29	WB Grundstücke Abwasserbeseitigung	-2'859.85	-2'859.85
1401	Strassen/Verkehrswege	1'349'838.06	1'630'720.24
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	6'792'916.50	6'781'909.05
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5'443'078.44	-5'151'188.81
1402	Wasserbau allgemeiner Haushalt	457'961.22	546'894.06
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	2'470'143.20	2'613'791.00
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-2'012'181.98	-2'066'896.94
1403	Übrige Tiefbauten	2'997'110.05	3'903'653.95
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'641'367.35	1'641'367.35
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'473'818.12	-1'460'206.04
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	14'695'088.72	14'947'582.97
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-13'556'462.63	-13'297'572.87
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	8'801'985.53	8'995'703.54
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-7'111'050.80	-6'923'221.00
1404	Hochbauten	4'364'347.35	2'062'266.67
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	11'870'185.71	9'319'903.49
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-7'505'838.36	-7'257'636.82
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	239'672.25	239'672.25
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-239'672.25	-239'672.25

Politische Gemeinde Hausen am Albis

1406	Mobilien VV	420'316.07	388'030.74
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'663'142.94	1'498'245.24
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'242'826.87	-1'110'214.50
1406.10	Mobilien Wasserwerk	42'747.60	42'747.60
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-42'747.60	-42'747.60
1406.20	Mobilien Abwasserbeseitigung	99'727.90	99'727.90
1406.29	WB Mobilien Abwasserbeseitigung	-99'727.90	-99'727.90
1407	Anlagen in Bau	4'690'683.83	2'917'876.29
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	963'210.49	1'586'011.30
1407.10	Anlagen in Bau Wasserwerk	2'661'475.17	1'098'289.85
1407.20	Anlagen in Bau Abwasserbeseitigung	1'065'998.17	233'577.14
142	Immaterielle Anlagen	199'920.21	261'363.96
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	22'025.25	0.00
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	17'179.06	0.00
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	4'846.19	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	177'894.96	261'363.96
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	605'137.85	693'320.90
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-427'242.89	-431'956.94
144	Darlehen	237'000.00	237'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	237'000.00	237'000.00
1446.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt (Verein Spitex Knonaeramt)	237'000.00	237'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'828'063.97	2'828'441.97
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	10'249.82	10'249.82
1452.01	Beteiligung Schulweckverband	10'249.82	10'249.82

Politische Gemeinde Hausen am Albis

1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt (IKA Sozialdienst)	145'078.00	145'078.00
1454.00.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt (IKA Sozialdienst)	-378.00	0.00
1454.01	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt (IKA KESB)	67'451.00	67'451.00
1454.02	Beteiligungen an Zweckverband Spital Affoltern	2'605'663.15	2'605'663.15
146	Investitionsbeiträge	13'349.59	25'502.37
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate		
1461.00	Investitionsbeiträge des Kantons und Konkordate allgemeiner Haushalt	25'062.35	25'062.35
1461.09	WB Investitionsbeiträge des Kantons und Konkordate allgemeiner Haushalt	-25'062.35	-25'062.35
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'349.59	25'502.37
1462.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	105'200.00	105'200.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-91'850.41	-90'737.94
1462.20	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	84'319.10	84'319.10
1462.29	WB Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-84'319.10	-73'278.79
1462.30	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfallbeseitigung	0.00	8'735.65
1462.39	WB Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbände Abfallbeseitigung	0.00	-8'735.65

Politische Gemeinde Hausen am Albis

2	Passiven	-53'581'143.78	-52'535'347.61
20	Fremdkapital (FK)	-13'216'836.88	-14'611'851.27
200	Laufende Verbindlichkeiten	-6'413'632.57	-6'624'366.17
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Kreditoren	-2'607'918.07	-2'403'023.63
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-2'607'807.12	-2'402'523.63
2000.13	Quellensteuer Personal	-110.95	0.00
2000.14	Verbindlichkeit bei Sozialversicherungsanstalten (KiZu, FaZu, AuZu)	0.00	-500.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	-175'598.79	-64'929.72
2001.02	Kontokorrent mit Oberstufenschulgemeinde	-43'245.64	0.00
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Sozialdienst	-54'675.50	0.00
2001.11	Kontokorrent mit Schulzweckverband Bezirk Affoltern	-18'740.99	-6'039.74
2001.20	Kontokorrent mit Betriebsamt	-30'469.66	-30'056.98
2001.21	Kontokorrent mit Spitex Knonaeramt	-28'467.00	-28'833.00
2002	Steuern	-948'248.68	0.00
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern (Restanzen)	-948'248.68	0.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-360'393.35	-526'094.83
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	0.00	-2'351.10
2005.55	Verrechnungskonto Steuern	-360'000.85	-520'692.33
2005.59	Verrechnungskonto Quellensteuern	0.00	-51.40
2005.60	Mobility Hausen am Albis	-392.50	-3'000.00
2006	Depotgelder und Kautionen	-2'320'858.68	-3'625'817.99
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-1'663'626.00	-1'386'474.00
2006.30	Baudepositen	-329'862.19	-528'808.07
2006.40	Depotgelder Betriebsamt	-327'370.49	-1'710'535.92
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-615.00	-4'500.00
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten Betriebsamt	-615.00	-4'500.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-1'000'000.00
2014	Festdarlehen	0.00	-1'000'000.00
2014.40	Festdarlehen ZKB 2.20%, 04.03.2011-04.03.2019	0.00	-1'000'000.00

Politische Gemeinde Hausen am Albis

204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)		
2040	Passive RA Personalaufwand	0.00	-140'273.35
2040.00	Passive RA Personalaufwand	0.00	-435.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	-107'071.20
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	-107'071.20
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-66'187.00	-29'479.15
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-66'187.00	-29'479.15
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-35'304.85	-3'288.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-35'304.85	-3'288.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-371'434.00	-724'004.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-67'615.00	-86'680.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-57'274.00	-79'000.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-4'767.00	-4'000.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserbeseitigung	-5'574.00	-3'680.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-303'819.00	-637'324.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-303'819.00	-637'324.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	-2'500'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-2'500'000.00	-2'500'000.00
2064.00	Festdarlehen ZKB 1.118%, 17.07.2012-18.07.2022	-2'500'000.00	-2'500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-574'734.08	-351'444.08
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-574'734.08	-351'444.08
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-29'060.08	-29'060.08
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-545'674.00	-322'384.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-3'255'544.38	-3'271'763.67
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-162'303.65	-162'303.65
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-162'303.65	-162'303.65

Politische Gemeinde Hausen am Albis

		-3'093'240.73	-3'109'460.02
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen		
2092.00	Altersfonds	-29'453.75	-34'222.05
2092.01	Jugendfonds	-199'626.60	-206'751.60
2092.02	Sozialhilfefonds	-93'779.60	-97'919.60
2092.03	Oberst-Zürrer-Stiftung	-136'036.70	-135'986.70
2092.04	Huberfonds	-104'550.40	-104'550.40
2092.05	Heinrich-Hägi-Fonds	-114'356.69	-114'592.68
2092.06	Vermächtnis Elisabeth Alder zugunsten Gemeindebibliothek	-18'618.94	-18'618.94
2092.07	Erika Wipf-Fonds	-2'396'818.05	-2'396'818.05
29	Eigenkapital (EK)	-40'364'306.90	-37'923'496.34
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-5'964'770.17	-5'291'372.21
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-5'964'770.17	-5'291'372.21
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-4'102'879.68	-3'629'548.46
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-1'652'363.49	-1'387'696.34
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-209'527.00	-274'127.41
291	Fonds im Eigenkapital	-92'500.00	-92'500.00
2910	Fonds im EK	-92'500.00	-92'500.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-92'500.00	-92'500.00
295	Aufwertungsreserve		
2950	Aufwertungsreserve	0.00	-3'849'650.82
2950.00	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	0.00	-10'249.82
2950.01	Aufwertungsreserve Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	0.00	-4'885'789.00
2950.02	Aufwertungsreserve Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	959'708.00
2950.03	Aufwertungsreserve Rückstellungen divers (Mehrleistungen Personal)	0.00	79'000.00
2950.10	Aufwertungsreserve Rückstellungen divers Wasserwerk (Mehrleistungen Personal)	0.00	4'000.00
2950.20	Aufwertungsreserve Rückstellungen divers Abwasserbeseitigung (Mehrleistungen Personal)	0.00	3'680.00
296	Neubewertungsreserve		
2960	Neubewertungsreserve	0.00	12'207.05
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	12'207.05
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-34'307'036.73	-28'702'180.36
2990	Jahresergebnis	-1'759'732.60	0.00
2990.00	Jahresergebnis	-1'759'732.60	0.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-32'547'304.13	-28'702'180.36
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-32'547'304.13	-28'702'180.36

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV	Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0 Grundstücke	13'110'667.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'110'667.00
1080.1 Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0 Gebäude	4'442'000.00	19'568.69	0.00	0.00	0.00	4'461'568.69
1084.1 Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0 Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	17'552'667.00	19'568.69	0.00	0.00	0.00	17'572'235.69

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Kumulierte Abschreibungen		Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib. Ausschreib. Abschr. / 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	10'249.82	0.00	0.00	0.00	0.00	10'249.82	10'249.82
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	2'818'192.15	0.00	0.00	-378.00	0.00	-378.00	2'817'814.15
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	2'828'441.97	0.00	0.00	-378.00	0.00	-378.00	2'828'063.97
Investitionsbeiträge							
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	25'062.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'062.35	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	180'783.45	8'735.65	-155'281.08	0.00	0.00	-176'169.51	13'349.59
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
Total Investitionsbeiträge	205'845.80	8'735.65	-180'343.43	-20'888.43	0.00	-201'231.86	13'349.59
Total Verwaltungsvermögen	53'195'698.05	3'980'900.85	-38'360'056.06	-1'223'684.75	31'924.50	-39'584'118.81	17'592'480.09

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwendü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																5964'770.17
Wasserwerk	3'629'548.46	-4'000.00	477'331.22	0.00												4'102'879.68
Abwasserbeseitigung	1'387'696.34	-3'680.00	268'347.15	0.00												1'652'363.49
Abfallwirtschaft	274'127.41	0.00	0.00	64'600.41												209'527.00
2910 Fonds im Eigenkapital																92'500.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	92'500.00				0.00	0.00										92'500.00
Forstreservfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
Wohnraumlonds	0.00				0.00	0.00										0.00
Liegenschaftsfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00									0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve																0.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	3'857'330.82	-3'857'330.82														0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	-4'000.00	4'000.00														0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	-3'680.00	3'680.00														0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00	0.00														0.00
...	0.00	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FY*																0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	-12'207.05	12'207.05											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00													17'597'32.60	0.00	17'597'32.60
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	28'702'180.36	3'845'123.77														32'547'304.13
Total	37'923'496.34	0.00	745'676.37	64'600.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'597'32.60	0.00	40'364'306.90

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

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

- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.