

Jahresrechnung Politisches Gemeindegut

2019

Inhaltsverzeichnis

Seite:

1. Übersicht

1.1 Einleitung Rechnungsabschluss	1
1.2 Übersicht - Abschluss	5

2. Erfolgsrechnung

2.1 Gestufter Erfolgsausweis	6
2.2 Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	7
2.3 Details nach Verantwortungsbereichen (Institutionelle Gliederung)	8
2.4 Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)	16

3. Investitionsrechnung

3.1 Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	22
3.2 Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	23
3.3 Investitionsrechnung VV, Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	24
3.4 Investitionsrechnung FV, Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	25
3.5 Investitionsrechnung VV und FV (Institutionelle Gliederung)	26

4. Bilanz

Aktiven	41
Passiven	42

5. Antrag

Gemeinderat	43
Rechnungsprüfungskommission	44

1. Übersicht

1.1 Einleitung Rechnungsabschluss

Erfolgsrechnung

Abschluss

	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung
Aufwand	207'258'000	225'005'694.06	17'747'694.06
Ertrag	207'286'500	229'298'192.74	-22'011'692.74
Ertragsüberschuss	28'500	4'292'498.68	4'263'998.68

Seit diesem Jahr wird die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes erstellt und es erfolgt erstmals der Abschluss 2019 nach dem neuen Rechnungsmodell HRM2. Aus diesem Grund folgt einmalig kein Vergleich mit der Jahresrechnung 2018. Der Vergleich findet ausschliesslich mit dem Budget 2019 statt (gem. Gemeindeverordnung § 47).

Die Jahresrechnung 2019 schliesst mit Aufwendungen von Fr. 225'005'694.06 (Budget: Fr. 207'258'000.00) und Erträgen von Fr. 229'298'192.74 (Budget: Fr. 207'286'500.00) ab. Der Ertragsüberschuss 2019 beträgt Fr. 4'292'498.68 (Budget: Ertragsüberschuss Fr. 28'500.00).

Die Verbesserung der Jahresrechnung gegenüber dem Voranschlag um über Fr. 4,2 Mio. ist hauptsächlich auf die ausserordentlich hohen Steuereinnahmen von total Fr. 136,5 Mio. (Budget Fr. 122,3 Mio.) zurückzuführen (Mehreinnahmen von rund Fr. 14,2 Mio.). Im Gegenzug resultieren durch die zeitliche Abgrenzung im Finanzausgleich Fr. 8,9 Mio. Mehrausgaben bei den Beiträgen an den Ausgleichsfonds.

Finanzausgleich

Nach dem neuen Rechnungsmodell können Zuschüsse und Abschöpfungen beim Finanzausgleich abgegrenzt werden. In zahlreichen Gemeinden (wie auch Horgen) schwankt die Steuerkraft gegenüber dem kantonalen Mittelwert zwischen den Jahren erheblich. Ohne Abgrenzung würden die Steuererträge des aktuellen Jahres gemäss Jahresrechnung bzw. Budget nicht zusammen mit dem Ressourcenausgleich übereinstimmen, welcher auf dem Vor-Vorjahr basiert. An der Zahlung zwei Jahre später ändert sich nichts.

Aus diesem Grund hat sich die Gemeinde Horgen im Jahr 2019 dafür entschieden den Finanzausgleich zeitlich abzugrenzen. Das heisst, die in der Erfolgsrechnung abgebildete Zahlung von Ressourcenausgleich stimmt mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein.

Im Budget 2019 sind 24,7 Mio. (Vorjahr Fr. 30,4 Mio.) Finanzausgleich eingestellt. Die Jahresrechnung 2019 wird nun – aufgrund der Steuermehreinnahmen – mit Fr. 33,6 Mio. belastet.

Im Gemeindegut werden Abschreibungen von Fr. 4,3 Mio. vorgenommen und entsprechen nahezu dem Budgetwert. Zusätzliche Abschreibungen kennt das neue Rechnungsmodell nicht mehr.

Finanzpolitische Reserve

Mit der finanzpolitischen Reserve erhielten die Gemeinden ein Instrument, um Schwankungen des Jahresergebnisses zu glätten oder ein angestrebtes Eigenkapitalziel zu erreichen. In der Jahresrechnung ist eine budgetierte Einlage in die Reserve unabhängig vom Jahresergebnis im budgetierten Umfang zu vollziehen. Im Budget 2019 war eine Einlage von Fr. 500'000.- als finanzpolitische Reserve budgetiert. Diese wurde mit dem Jahresabschluss 2019 nun auch vorgenommen.

Wichtiges in Kürze

Mehreinnahmen Steuern früherer Jahre Fr. 18'505'302.00

Die Einnahmen aus Steuern früherer Jahre belaufen sich auf Fr. 31'505'302.00. Die budgetierten Fr. 13'000'000.00 werden somit um über Fr. 18'505'000.00 übertroffen, dies aufgrund wiederum hoher Nachveranlagungen. Der Anteil der natürlichen Personen verringerte sich gegenüber dem Vorjahr zwar von 85 % auf 62 %. Im Gegenzug erhöhte sich aber der Anteil der juristischen Personen von 15 % auf 38 %.

Mindereinnahmen Steuern Rechnungsjahr Fr. 400'000.00

Die Einnahmen aus Steuern Rechnungsjahr belaufen sich auf Fr. 92'458'883.40. Die budgetierten Fr. 92'820'000.00 werden somit - mit einem Steuerfuss von 84 % (Vorjahr: 84 %) - nahezu erreicht und es kann von einer Punktlandung gesprochen werden.

Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern Fr. 968'696.35

Die Einnahmen aus den Grundsteuern belaufen sich auf Fr. 12'968'696.35. Die budgetierten Fr. 12'000'000.00 werden somit übertroffen. Es resultieren in diesem Bereich Mehreinnahmen von rund Fr. 1'000'000.00, welche hauptsächlich auf viele Handänderungen mit hohen Gewinnen zurückzuführen sind.

Mindereinnahmen Quellensteuern Fr. 5'136'424.85

Die Einnahmen aus den Quellensteuern belaufen sich auf Fr. -2'136'424.85. Die budgetierten Fr. 3'000'000.00 werden somit um über Fr. 5'100'000.00 nicht erreicht. Diese nicht voraussehbaren Mindereinnahmen sind mit dem unregelmässigen Abrechnungsmodus des Kantons begründet (Rechnung 2018: Mehreinnahmen von Fr. 1'500'000.00, Rechnung 2017: Mehreinnahmen von Fr. 4'100'000.00, Rechnung 2016: Mindereinnahmen von Fr. 4'100'000).

Minderausgaben Steuerauscheidungen Fr. 472'738.75

Die Einnahmen aus den Steuerauscheidungen belaufen sich auf Fr. 972'738.75. Die budgetierten Fr. 500'000.00 werden um über Fr. 470'000.00 übertroffen.

Die Einnahmen bei den aktiven Steuerauscheidungen liegen rund Fr. 141'000.00 unter der veranschlagten Fr. 2'500'000.00. Bei den mit Fr. 2'000'000.00 budgetierten passiven Steuerauscheidungen werden infolge noch ausstehender Abrechnungsgrundlagen rund Fr. 614'000.00 weniger an andere Gemeinden im Kanton Zürich zurückbezahlt.

Mehrausgaben Schulwesen (ohne Schulliegenschaften) Fr. 1'360'458.88.

Die Mehrausgaben resultieren bei den Besoldungskosten (Deutsch als Zweitsprache, Springerdienstleistungen im Schulsekretariat, Blockzeiten sowie Mittagstisch). Weitere Mehrausgaben sind bei den Konten „Besoldungen kantonales Lehrpersonal“ und bei den „Beiträgen an Sonderschulungen“ zu verzeichnen.

Spezialfinanzierungen Kehricht, Abwasser, Elektrizitätswerk, Gasversorgung, Wasserversorgung und Fernwärme und Spyrigarten Hirzel

Die Rechnungen 2019 der Fernwärmeversorgung schliesst mit einem Ausgabenüberschuss von Fr. 494'259.32 ab.

Beim Elektrizitätswerk (Fr. 1'981'326.58), der Kehrichtentsorgung (Fr. 64'458.11), der Wasserversorgung (Fr. 1'829'797.69), der Abwasserbeseitigung (Fr. 1'639'256.91), der Gasversorgung (Fr. 2'950'173.07) und beim Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Fr. 29'207.07), resultieren Einnahmenüberschüsse von Total Fr. 8'494'219.43.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)

Die Investitionsrechnung weist beim Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 17'831'971.42 und Einnahmen von Fr. 2'620'400.54 aus. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 15'211'570.88 (Budget Fr. 21'860'000.00).

Im Gemeindegut (inkl. Investitionsbeiträge) werden Fr. 8'962'068.94 und bei den Werken inkl. Abwasser Kläranlage sowie Wohn und Pflegeheim Spyrigarten Fr. 6'249'501.94 netto investiert.

Die entsprechenden Abschreibungen addieren sich auf Fr. 4'272'324.04 (Budget Fr. 4'304'500.00). Die Abschreibungen basieren erstmals nach HRM2 (Abschreibungen nach Nutzungsdauer, Umstellung auf lineare Abschreibung usw.). Hier kann von einer Punktlandung gesprochen werden.

Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV) Nettoveränderung Fr. 1'358'095.76.

Im Finanzvermögen wurden Ausgaben für diverse Aufwertungsmassnahmen (Sanierung Restaurationsbetrieb, Wärmeerzeugung, Erhöhung Nutzlast Bühnenhochzüge, Sanierung und Ersatz Lüftung) im Schinzenhof (Fr. 153'041.10); Alte Landstrasse 37, Diverse Sanierungsarbeiten (Fr. 919'379.08); Zugerstr. 8, Projektierung (Fr. 48'009.40), Seestrasse 210, Studie und Sanierung (Fr. 72'476.42), für die Burghaldenstr. 4, Liftersatz/Sanierung Anschluss Kanalisation (Fr. 95'458.50), Einsiedlerstrasse 427, Sanierung Fenster und Wärmeerzeugung (Fr. 79'337.85), Alte Landstrasse 24, Umbau Ladenlokal (Fr. 14'154.60), Zugerstr. 12, Ersatz alte Gauben (Fr. 76'653.11) sowie für den Grundstückkauf Rüteli (Fr. 6'585.70) im Jahr 2019 getätigt.

Einnahmen von Fr. 107'000.00 wurden im Finanzvermögen durch den Landverkauf (Baugen. Heubach, 100 m2) verbucht.

Kennzahlen

Im Budget 2019 wurde ein Selbstfinanzierungsgrad von 46 % angegeben. Beim Rechnungsabschluss 2019 steigt der Selbstfinanzierungsgrad gegenüber dem Vorjahr auf 110 % (2018: 84%). Die Gemeinde Horgen zählt am Ende des Jahres 2019 zivilrechtlich 22'979 Einwohner (2018: 22'612). Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde inklusive Schule ist bei 84 % (2018: 84 %).

Das Pro-Kopf-Vermögen pro Horgner Einwohner beträgt beim Rechnungsabschluss 2019 noch Fr. 463.00 (2018: 2'963.00).

Bilanz

Das Eigenkapital per 1. Januar 2019 betrug gemäss bereinigten Bilanzanpassungsbericht Fr. 89'337'005.81. Durch die Anpassungen im Rahmen des Bilanzanpassungsberichts nach HRM2 (u.a. Rückstellung Finanzausgleich, Neubewertungsreserve FV) sowie des Ertragsüberschusses 2019 von Fr. 4'292'498.68 erhöht sich das Eigenkapital im Gesamthaushalt auf Fr. 102'129'464.60 per 31. Dezember 2019. Das zweckfreie Eigenkapital beträgt Fr. 77'035'592.15.

In den Passiven sind Fr. 74 Mio. langfristige Schulden (Darlehen) sowie Rückstellungen von rund Fr. 61 Mio. (davon knapp Fr. 34 Mio. Finanzausgleich) vorhanden.

ÜBERSICHT

Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Horgen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	225'005'694.06
	Gesamtertrag	Fr.	229'298'192.74
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'292'498.68
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'831'971.42
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'620'400.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'211'570.88
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'465'095.76
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	107'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'358'095.76
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	318'697'395.02
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	110'100'000.00
Steuerfuss			84%

Erfolgsrechnung (gem. VGG §47 Vergleich mindestens mit Budget 2019)

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	43'173'625.25	42'855'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'345'330.72	46'296'000.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'265'636.81	4'304'500.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	8'544'019.09	5'447'500.00	0.00
36	Transferaufwand	115'612'183.43	101'863'500.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	215'900.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>218'156'695.30</i>	<i>200'766'500.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	136'545'534.95	122'288'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	39'711.00	34'000.00	0.00
42	Entgelte	51'648'937.13	47'432'500.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	756'439.10	579'500.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	912'707.56	266'000.00	0.00
46	Transferertrag	26'303'135.44	23'273'500.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	215'900.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>216'422'365.18</i>	<i>193'873'500.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'734'330.12	-6'893'000.00	0.00
34	Finanzaufwand	2'272'337.81	2'270'000.00	0.00
44	Finanzertrag	8'799'166.61	9'691'500.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	6'526'828.80	7'421'500.00	0.00
	Operatives Ergebnis	4'792'498.68	528'500.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000.00	500'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-500'000.00	-500'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'292'498.68	28'500.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	4'076'660.95	3'721'500.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	4'076'660.95	3'721'500.00	0.00
	Total Aufwand	225'005'694.06	207'258'000.00	0.00
	Total Ertrag	229'298'192.74	207'286'500.00	0.00

Erfolgsrechnung (gem. VGG §47 Vergleich mindestens mit Budget 2019)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	13'467'221.76	3'714'651.34	13'970'000.00	3'419'500.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	9'041'158.07	4'564'190.43	8'409'000.00	3'600'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	49'617'191.70	3'217'585.10	46'564'500.00	2'793'500.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'303'129.22	638'208.45	3'664'500.00	639'000.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	14'788'482.15	3'895'878.53	13'676'000.00	3'345'500.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	42'462'128.42	23'295'647.57	40'570'000.00	20'892'500.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'838'345.73	669'172.45	9'221'500.00	377'000.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	15'580'269.81	14'194'402.27	14'974'500.00	13'307'500.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	28'988'493.30	32'101'842.95	27'446'500.00	30'501'500.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	38'919'273.90	143'006'613.65	28'761'500.00	128'410'500.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		225'005'694.06	229'298'192.74	207'258'000.00	207'286'500.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss		4'292'498.68	0.00	28'500.00	0.00	0.00	0.00
Total		229'298'192.74	229'298'192.74	207'286'500.00	207'286'500.00	0.00	0.00

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

8

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politische Gemeinde Horgen	229'298'192.74	229'298'192.74	207'286'500.00	207'286'500.00	233'768'050.75	233'768'050.75
11	Ressort Präsidiales	8'353'426.52	202'745.60	9'018'500.00	216'500.00	9'067'378.90	4'095'339.68
	Nettoergebnis		8'150'680.92		8'802'000.00		4'972'039.22
110	Präsidiales	8'353'426.52	202'745.60	9'018'500.00	216'500.00	9'067'378.90	4'095'339.68
11000	Geschäftsleitung	1'264'471.15		1'398'500.00		367'807.24	
11010	Verwaltung Präsidiales	1'586'241.73	35'824.30	2'008'500.00	40'500.00	1'750'501.22	3'920'278.68
11011	Personaldienst (inkl. Lehrlingswesen)	399'301.85		408'500.00		369'370.27	
11012	Leistungen für Pensionierte	190'702.80		216'500.00		165'778.20	
11013	Rechtspflege Einbürgerungen	37'555.70	55'370.00	40'000.00	100'000.00	348'818.25	80'295.95
11014	Bibliothek	395'014.28	40'203.40	348'000.00	45'500.00	507'633.88	42'899.80
11015	Ortsmuseum	127'452.30		272'000.00		253'500.37	
11016	Kultur für Horgen	119'155.25		34'000.00		117'947.85	965.00
11017	Kulturförderung	298'290.75		267'500.00		1'670'108.79	
11020	Exekutive	1'531'811.52	17'684.80	1'829'000.00	500.00	2'044'929.85	17'223.50
11025	Ziviler Gemeindeführungsstab	5'445.40		12'000.00		5'440.65	
11030	Legislative	380'319.39	24'348.30	451'500.00	5'000.00	396'094.93	10'840.75
11040	Rechtssprechung Friedensrichteramt	109'189.20	29'314.80	107'500.00	25'000.00	103'946.15	22'836.00
11050	Beiträge an Musikschulverein	1'732'271.80		1'319'500.00		222'625.40	
11051	Beiträge an Sport- und Schiessvereine	55'293.00		57'500.00		540'523.25	
11052	Beiträge an Tourismus	44'542.00		78'000.00		61'015.60	
11053	Beiträge an übrige Organisationen	76'368.40		170'000.00		141'337.00	
12	Ressort Bildung	40'133'394.58	2'894'435.70	38'456'000.00	2'577'500.00	37'176'942.62	2'520'492.46
	Nettoergebnis		37'238'958.88		35'878'500.00		34'656'450.16

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

9

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Schulverwaltung	40'133'394.58	2'894'435.70	38'456'000.00	2'577'500.00	37'176'942.62	2'520'492.46
12010	Verwaltung Schule	1'781'601.28	105'248.90	1'796'000.00	55'500.00	1'464'257.88	55'398.21
12011	Schulleitung	377'501.30		420'000.00		336'537.96	
12020	Kindergarten (Dim. 200)	2'967'169.26		2'804'500.00		2'565'188.23	
12030	Primarstufe (Dim. 120)	17'878'868.88	709'659.00	17'116'500.00	664'000.00	16'925'485.05	672'538.45
12040	Sekundarstufe	7'140'393.37	100'553.50	7'054'500.00	133'000.00	7'055'092.84	100'479.00
12041	Projekt Step by Step	372'494.68	48'390.00	370'000.00	45'000.00	378'506.63	50'941.40
12050	Sonderschule	6'557'754.18	725'835.15	5'803'000.00	540'500.00	5'501'321.16	569'085.70
12060	Tagesstrukturen (Dim. 218)	1'557'357.55	1'119'967.45	1'451'000.00	1'068'000.00	1'355'232.83	906'338.90
12061	Mittagstisch (Dim. 261)		52.50				
12070	Volksschule, Sonstiges	1'160'715.93		1'182'000.00		1'174'544.17	
12080	Schulgesundheits	247'870.15	42'296.70	368'500.00	36'500.00	332'017.32	123'493.30
12090	Übrige Schulkosten	91'668.00	42'432.50	90'000.00	35'000.00	88'758.55	42'217.50
13	Ressort Finanzen	45'147'645.77	144'748'207.18	30'405'500.00	129'280'500.00	54'761'013.09	146'107'159.62
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>99'600'561.41</i>		<i>98'875'000.00</i>		<i>91'346'146.53</i>	
130	Rechnungswesen	40'737'014.52	5'195'999.98	26'820'500.00	4'444'500.00	50'892'152.38	21'797'485.95
13010	Verwaltung Rechnungswesen	1'285'091.26	76'819.65	1'093'500.00	16'000.00	1'094'116.73	106'293.40
13011	Buchführung für Dritte		75'000.00		75'000.00		75'000.00
13020	Gewinnanteil ZKB		1'714'387.80		1'575'000.00		1'719'734.75
13030	Ertragsanteile an Konzessionen		1'737'266.10		1'820'000.00		1'742'588.20
13040	Finanzausgleich	33'600'000.00		24'700'000.00		24'703'957.00	
13050	Kapitaldienst	591'176.68	1'026'546.78	498'500.00	938'500.00	653'257.32	1'583'207.06
13055	Zweckgebundene Zuwendungen	468'247.90	468'247.90				
13080	Rückverteilung CO2-Abgabe		97'731.75		20'000.00		100'494.05

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13085	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	500'000.00		500'000.00			
13089	Abschreibungen nach HRM1					24'440'821.33	7'137'046.77
13090	Abschluss	4'292'498.68		28'500.00			9'333'121.72
131	Steuern	3'307'322.53	138'081'973.21	2'836'500.00	123'786'000.00	3'073'487.46	123'274'418.37
13110	Verwaltung Steuern	2'297'548.21	1'234'518.74	2'101'500.00	1'188'000.00	2'267'018.13	1'190'608.50
13120	Gemeindesteuern	956'557.87	123'750'262.02	611'000.00	110'470'000.00	686'874.38	108'577'653.32
13121	Sondersteuern	53'216.45	13'097'192.45	124'000.00	12'128'000.00	119'594.95	13'506'156.55
132	Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'103'308.72	1'470'233.99	748'500.00	1'050'000.00	795'373.25	1'035'255.30
13210	Regionales Betreibungsamt	1'103'308.72	1'103'308.72	748'500.00	1'050'000.00	795'373.25	1'035'255.30
13211	Betreibungsamt		366'925.27				
14	Ressort Liegenschaften	15'385'985.85	8'243'153.10	14'226'500.00	9'117'500.00	13'722'483.83	9'398'239.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'142'832.75</i>		<i>5'109'000.00</i>		<i>4'324'244.69</i>
140	Liegenschaften und Sport	15'239'313.13	8'054'040.45	14'067'500.00	8'938'500.00	13'560'951.01	9'203'604.84
14010	Verwaltung Liegenschaften und Sport	950'157.71	5'503.45	1'044'000.00		846'566.92	2'921.20
14020	Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	2'334'641.39	1'389'802.40	2'124'500.00	1'578'500.00	1'617'311.75	2'104'824.50
14021	Zivilschutzanlagen (Dim. 145)	88'235.10	27'260.20	49'500.00		25'882.65	
14030	Liegenschaften Altersheime und Siedlungen (Dim. 144)	769'090.68	1'364'209.10	728'000.00	1'856'000.00	617'393.80	1'069'707.25
14040	Schulliegenschaften (Dim. 121)	6'369'243.83	339'915.25	5'493'000.00	252'500.00	5'477'300.94	880'630.20
14050	Sport- und Freizeittiegenschaften (Dim. 143)	1'340'885.50	151'392.00	1'815'500.00	189'000.00	1'448'374.96	265'751.30
14051	Sportbad Käpfnach	638'478.32	209'325.30	485'000.00	208'500.00	619'859.79	301'110.40
14060	Finanzliegenschaften (Dim. 142)	2'697'772.69	3'921'004.55	2'264'000.00	4'079'000.00	2'886'985.08	2'085'926.70
14061	Parkgarage Schinzenhof	43'807.91	645'628.20	64'000.00	775'000.00	21'275.12	2'492'733.29

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

11

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14070	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV	7'000.00					
142	Jagd und Fischerei	3'000.00	2'792.40	6'000.00	3'000.00	3'000.00	2'375.75
14210	Jagd und Fischerei	3'000.00	2'792.40	6'000.00	3'000.00	3'000.00	2'375.75
143	Landwirtschaft	13'890.60		10'500.00		20'426.35	6'069.60
14310	Landwirtschaft	13'890.60		10'500.00		20'426.35	6'069.60
144	Bootshaaben und Bojenfelder	129'782.12	186'320.25	142'500.00	176'000.00	138'106.47	186'188.95
14410	Bootshaaben und Bojenfelder	129'782.12	186'320.25	142'500.00	176'000.00	138'106.47	186'188.95
15	Ressort Gesellschaft	59'216'353.37	26'094'595.85	56'034'000.00	22'549'000.00	62'083'967.99	27'574'518.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'121'757.52</i>		<i>33'485'000.00</i>		<i>34'509'449.96</i>
150	Soziale Dienste	20'293'677.11	10'638'047.48	18'995'500.00	8'399'000.00	19'047'372.83	7'630'907.60
15010	Verwaltung Soziale Dienste	1'433'333.53	135'078.00	2'010'000.00	120'000.00	1'733'824.72	15'616.50
15011	Beiträge Invalidität	25'622.58		29'500.00		23'710.60	
15020	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'995'504.62	8'254'460.64	11'098'000.00	6'591'500.00	11'780'945.09	5'879'109.94
15030	Betreuung Asylbewerber	1'687'289.95	1'917'674.44	1'971'500.00	1'255'000.00	2'028'899.27	1'365'140.26
15040	Jugendschutz	1'590'538.75	41'395.35	2'154'500.00		1'447'153.35	22'025.40
15050	Leistungen an das Alter	4'416.00		10'500.00		4'030.00	
15060	Alimentenbevorschussung	444'021.15	190'079.05	440'000.00	180'000.00	400'354.75	121'896.20
15070	Berufliche Integration ZV SNH	311'949.52		499'000.00		800'346.20	
15080	Übrige Fürsorge	801'001.01	99'360.00	782'500.00	252'500.00	828'108.85	227'119.30
151	Sozialversicherungen	26'326'360.07	8'168'980.69	24'617'000.00	7'782'000.00	23'969'965.07	7'960'060.05
15110	Verwaltung Sozialversicherungen	726'255.25	70'247.00	780'000.00	57'000.00	667'572.48	61'137.25
15120	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	7'777'472.75		6'505'000.00		6'187'035.80	

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

12

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15121	Pflegefinanzierung Spitex	1'819'098.98		1'600'000.00		1'745'676.44	
15130	Prämienverbilligung	1'803'958.75	1'804'226.80	1'500'000.00	1'500'000.00	1'570'703.90	1'590'676.90
15140	Ergänzungsleistungen AHV	8'103'032.55	3'649'279.30	8'125'000.00	3'622'000.00	7'895'654.85	3'757'629.41
15141	Ergänzungsleistungen IV	5'024'524.00	2'252'447.00	5'060'000.00	2'251'000.00	4'874'378.60	2'308'822.19
15142	Beihilfen/Zuschüsse	1'072'017.79	392'780.59	1'047'000.00	352'000.00	1'028'943.00	241'794.30
152	Kind/Jugend/Familie	6'109'226.33	3'103'881.15	6'031'000.00	2'795'000.00	5'577'333.05	2'199'224.10
15210	Jugend	1'048'461.82	154'819.10	843'000.00	143'000.00	1'152'174.13	161'208.00
15211	Ferienpass	62'685.60	48'707.00	40'000.00	20'000.00		
15220	Betreuungsangebot für Kinder (Dim. 152)	3'356'799.86	2'874'824.20	3'483'500.00	2'632'000.00	3'648'582.12	2'035'359.60
15230	Familienergänzende Betreuung	1'641'279.05	25'530.85	1'664'500.00		776'576.80	2'656.50
153	KESB	1'671'493.98	360'408.00	1'564'000.00	301'500.00	1'772'482.50	493'199.45
15310	KESB	720'616.50		733'000.00		734'131.90	
15320	Erwachsenenschutz	950'877.48	360'408.00	831'000.00	301'500.00	1'038'350.60	493'199.45
154	Alter und Gesundheit	4'815'595.88	3'823'278.53	4'826'500.00	3'271'500.00	11'716'814.54	9'291'126.83
15410	Verwaltung Alter und Gesundheit	524'999.75	65'848.90	759'500.00		516'316.71	
15420	Spitex Horgen-Oberrieden	3'484'874.40	3'484'874.40	3'178'000.00	3'178'000.00	3'109'939.57	3'109'939.57
15430	Alters- und Pflegeheime	-37'046.52	-18'122.15			7'077'518.24	6'023'301.12
15431	Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)	90'207.07	90'207.07				
15440	Leben im Alter (Dim. 154)	607'708.00	94'767.00	683'000.00	80'500.00	829'470.27	64'153.83
15450	Spitäler	91'993.10		151'500.00		137'325.00	
15451	Ambulante Krankenpflege	24'890.00	93'183.31	28'000.00		20'750.00	79'801.31
15452	Krankheitsbekämpfung	27'970.08	12'520.00	26'500.00	13'000.00	25'494.75	13'931.00
16	Ressort Sicherheit	5'278'129.26	1'932'719.78	5'122'500.00	1'421'500.00	5'020'896.51	1'566'242.58

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

13

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		3'345'409.48		3'701'000.00		3'454'653.93
160	Sicherheitsaufgaben	1'658'698.33	479'495.25	1'732'500.00	277'000.00	1'624'011.61	310'901.10
16030	Feuerwehr	1'236'481.11	261'282.25	1'439'000.00	267'500.00	1'389'014.03	298'383.95
16040	Militär	17'709.81		30'500.00	500.00	4'440.75	
16050	Zivilschutz	404'507.41	218'213.00	263'000.00	9'000.00	230'556.83	12'517.15
161	Gemeindepolizei	1'891'713.26	436'816.13	1'914'000.00	411'500.00	1'931'664.93	415'306.94
16110	Gemeindepolizei	1'851'997.81	209'649.95	1'869'000.00	325'500.00	1'889'597.53	201'461.40
16120	Verkehrssicherheit	283.60	200'625.13		60'000.00		188'505.54
16130	Marktwesen	39'431.85	26'541.05	45'000.00	26'000.00	42'067.40	25'340.00
162	Einwohnerdienste	1'727'717.67	1'016'408.40	1'476'000.00	733'000.00	1'465'219.97	840'034.54
16210	Einwohnerdienste	929'823.53	430'636.70	893'500.00	360'500.00	845'901.19	405'754.74
16211	Seerettungsdienst	140'212.45	120'609.35	130'500.00	114'000.00	154'365.60	129'553.05
16212	Wirtschafts- und Kleinhandelpatente	787.10	9'660.00	1'000.00	20'000.00	380.00	58'867.95
16220	Regionales Zivilstands- und Bestattungsamt	455'562.35	455'502.35	451'000.00	238'500.00	464'573.18	245'858.80
16221	Zivilstandsamt	201'332.24					
17	Ressort Tiefbau	19'042'555.04	9'352'676.82	19'371'000.00	8'719'000.00	16'747'649.22	8'523'091.78
	<i>Nettoergebnis</i>		9'689'878.22		10'652'000.00		8'224'557.44
170	Tiefbau	15'727'050.54	7'419'101.86	15'913'000.00	6'884'500.00	13'531'238.03	6'627'863.79
17010	Verwaltung Tiefbau	192'825.50		291'500.00		2'149'988.45	
17020	Strasseninspektorat	5'866'384.25	500'443.65	6'151'000.00	157'000.00	3'296'850.64	435'257.80
17021	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	67'687.23					
17022	Busbetrieb	175'233.95	37'899.00	287'000.00	90'000.00	119'087.40	
17023	Öffentlicher Verkehr, Übriges	2'523'946.00	87'869.80	2'474'000.00	87'000.00	1'678'891.85	600.00

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

14

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
17024	Schifffahrt	2'268.80	42'960.00	3'000.00	43'000.00	37'251.75	42'700.00
17030	Abwasserbeseitigung	5'152'863.91	5'152'863.91	4'959'000.00	4'959'000.00	5'093'746.74	5'093'746.74
17031	Kläranlage Horgen-Oberrieden	1'597'065.50	1'597'065.50	1'548'500.00	1'548'500.00	1'055'559.25	1'055'559.25
17032	Öffentliche Gewässer	148'775.40		199'000.00		99'861.95	
171	Energie und Umwelt	3'315'504.50	1'933'574.96	3'458'000.00	1'834'500.00	3'216'411.19	1'895'227.99
17110	Umweltschutz	119'556.98	33'619.60	129'000.00	39'000.00	108'972.26	34'685.90
17111	Energie- und Klimaschutz	258'493.55	21'565.50	353'000.00	3'000.00	257'564.93	14'229.27
17112	Naturschutz	106'469.75	1'050.90	124'500.00	1'000.00	107'481.00	
17120	Friedhof und Bestattung	912'242.21	274'134.20	1'006'000.00	227'500.00	887'428.39	319'400.56
17130	Lebensmittelkontrolle	40'334.15	4'460.95	37'000.00	4'000.00	41'530.50	4'102.05
17140	Abfall	1'471'602.71	1'471'602.71	1'497'500.00	1'497'500.00	1'486'651.71	1'486'651.71
17150	Forst	406'805.15	127'141.10	311'000.00	62'500.00	326'782.40	36'158.50
18	Ressort Hochbau	2'600'128.35	1'689'084.71	2'609'500.00	1'362'000.00	2'626'377.78	1'421'626.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>911'043.64</i>		<i>1'247'500.00</i>		<i>1'204'751.13</i>
180	Hochbau	2'600'128.35	1'689'084.71	2'609'500.00	1'362'000.00	2'626'377.78	1'421'626.65
18010	Hochbau	1'460'402.45	827'889.50	1'461'000.00	516'000.00	1'478'558.95	460'604.05
18020	Geomatik und Vermessung	928'120.85	836'753.21	945'000.00	816'000.00	919'515.33	919'505.10
18030	Denkmalpflege und Heimatschutz	53'723.70	2'260.50	47'500.00		65'519.80	2'768.00
18040	Raumordnung	151'715.80		145'000.00		112'496.30	
18050	Feuerungskontrolle	6'165.55	22'181.50	11'000.00	30'000.00	50'287.40	38'749.50
19	Ressort Werke	34'140'574.00	34'140'574.00	32'043'000.00	32'043'000.00	32'561'340.81	32'561'340.81
	<i>Nettoergebnis</i>						
190	Gemeindewerke	34'140'574.00	34'140'574.00	32'043'000.00	32'043'000.00	32'561'340.81	32'561'340.81

2.3 Erfolgsrechnung – Details nach Verantwortungsbereichen

15

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19010	Elektrizität	17'962'881.05	17'962'881.05	18'200'000.00	18'200'000.00	17'993'348.77	17'993'348.77
19020	Gasversorgung	6'894'576.16	6'894'576.16	5'092'000.00	5'092'000.00	5'556'465.60	5'556'465.60
19030	Fernwärme	3'662'798.34	3'662'798.34	3'749'000.00	3'749'000.00	3'950'331.79	3'950'331.79
19040	Wasserversorgungs-Betrieb	5'620'318.45	5'620'318.45	5'002'000.00	5'002'000.00	5'061'194.65	5'061'194.65
Gesamtergebnis		229'298'192.74	229'298'192.74	207'286'500.00	207'286'500.00	233'768'050.75	233'768'050.75
		229'298'192.74	229'298'192.74	207'286'500.00	207'286'500.00	233'768'050.75	233'768'050.75

2.4 Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

16

Text	Budget 2019		Rechnung 2019		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
11000 Geschäftsleitung Die Minderaufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen begründet. Die Stufenanstiege der Gesamtverwaltung wurden in dieser Kostenstelle budgetiert. Die effektive Belastung erfolgte anschliessend in den entsprechenden Kostenstellen.	1'398'500.00	0.00	1'264'471.15	0.00	-134'028.85
11010 Verwaltung Präsidiales Minderaufwendungen resultieren bei den Projekten und Gutachten, da nicht alle Projekte umgesetzt werden konnten. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den allg. Personalaufwendungen sowie den Drucksachen und Publikationen (weniger Weiterbildungen, Verzicht auf Neudruck von Reglementen usw.).	2'008'500.00	40'500.00	1'586'241.73	35'824.30	-417'582.57
11014 Bibliothek Bei der Überführung von HRM1 auf HRM2 (neues Rechnungsmodell per 1. Januar 2019) wurde ein Teil der Personalaufwendungen neu verschlüsselt. Dies führt zu Mehraufwendungen in dieser Kostenstelle.	348'000.00	45'500.00	395'014.28	40'203.40	52'310.88
11015 Ortsmuseum Die Minderaufwendungen sind mit der Pensumsreduktion des Kurators begründet. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den Beiträgen an Organisationen (u.a. auch Verzicht auf Mietzinsbelastung).	272'000.00	0.00	127'452.30	0.00	-144'547.70
11016 Kultur für Horgen Bei der Überführung von HRM1 zu HRM2 wurden teilweise noch nicht alle Mietzinse korrekt umgeschlüsselt. Dies führt zu Mehraufwendungen bei dieser Kostenstelle.	34'000.00	0.00	119'155.25	0.00	85'155.25
11020 Exekutive Minderaufwendungen resultieren bei den Planungs- und Projektierungskosten Dritter (GO-Revision, Baurechtskurse usw.), den allg. Dienstleistungen Dritter sowie den Entschädigungen.	1'829'000.00	500.00	1'531'811.52	17'684.80	-314'373.28
11030 Legislative Minderaufwendungen resultieren bei den Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen. Es konnten im Jahr 2019 überwiegend erfahrene Wahlbüromitglieder aufgeboten werden. Die Mehrerträge sind mit nicht budgetierten Einnahmen durch die Bezirksgemeinden (Anteil Kosten KR/NR-Wahlen) begründet.	451'500.00	5'000.00	380'319.39	24'348.30	-90'528.91
11050 Beiträge an Musikschulverein Bei der Überführung von HRM1 auf HRM2 wurden teilweise noch nicht alle Mietzinse korrekt umgeschlüsselt.	1'319'500.00	0.00	1'732'271.80	0.00	412'771.80
11053 Beiträge an übrige Organisationen Die Minderaufwendungen sind mit nachträglichen Anpassungen des neuen Rechnungsmodells (HRM2) per 1. Januar 2019 begründet (allg. Anpassungen bei den Beiträgen an Organisationen).	170'000.00	0.00	76'368.40	0.00	-93'631.60
12010 Verwaltung Schule Es resultieren Mehraufwendungen beim Personal (Vakanzen). Diese mussten durch Springerdienstleistungen eingekauft werden. Minderaufwendungen resultieren bei den Weiterbildungen, da nicht alle geplanten Weiterbildungen absolviert wurden. Des Weiteren fallen die Beiträge an die Berufswahlschulen tiefer aus (weniger Schülerinnen und Schüler). Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Honoraren externe Berater, Gutachter, Fachexperten. Mehreinnahmen erfolgen aufgrund frühzeitiger Vertragsauflösung von Kopiergeräten.	1'796'000.00	55'500.00	1'781'601.28	105'248.90	-64'147.62
12020 Kindergarten Mehraufwendungen schlagen sich insbesondere beim kantonal besoldeten Lehrpersonal nieder.	2'804'500.00	0.00	2'967'169.26	0.00	162'669.26

2.4 Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

17

Text	Budget 2019		Rechnung 2019		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
12030 Primarstufe Mehraufwendungen schlagen sich beim kommunal besoldeten Lehrpersonal nieder (DaZ, Gemeindevikariate Betreuung usw.). Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Lebensmitteln Frühstücks- / Mittagstisch, aufgrund steigender Schülerzahlen. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund der Erhöhung des Angebots der Schulsozialarbeit.	17'116'500.00	664'000.00	17'878'868.88	709'659.00	716'709.88
12040 Sekundarstufe Mehraufwendungen schlagen sich beim kantonal besoldeten Lehrpersonal nieder. Im Gegenzug resultieren Einsparungen bei den Beiträgen an die kant. Mittelschulen.	7'054'500.00	133'000.00	7'140'393.37	100'553.50	118'339.87
12050 Sonderschule Mehraufwendungen resultieren bei den Beiträgen an Sonderschulungen, da mehr Schülerinnen und Schüler eine Sonderschulung besuchten. Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Honoraren externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (steigender Logopädiebedarf). Im Gegenzug fallen die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter höher aus.	5'803'000.00	540'500.00	6'557'754.18	725'835.15	569'419.03
12060 Tagesstrukturen Die Mehraufwendungen sind mit Lebensmittel Mittagstische, aufgrund steigender Schülerzahlen sowie einer zusätzlichen Tagesschule (TS Rotweg) begründet. Im Gegenzug fallen die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter höher aus.	1'451'000.00	1'068'000.00	1'556'357.55	1'119'967.45	53'390.10
12080 Schulgesundheit Die Minderaufwendungen sind mit weniger Zahnarztabrechnungen begründet. Weitere Einsparungen resultieren bei den Arzt-Gutscheinen, da noch nicht alle Gutscheine eingelöst wurden.	368'500.00	36'500.00	247'870.15	42'296.70	-126'426.55
13010 Verwaltung Rechnungswesen Aufgrund Vakanzen (längerer Krankheitsausfällen) sowie der Einführung von HRM2 (Anlagebuchhaltung, Bilanzanpassungsbericht usw.) mussten zusätzlich externe Personen (Springer) eingesetzt werden.	1'093'500.00	16'000.00	1'285'091.26	76'819.65	130'771.61
13020 Gewinnanteil ZKB Es wurde mit weniger Gewinnausschüttung der ZKB gerechnet.	0.00	1'575'000.00	0.00	1'714'387.80	-139'387.80
13030 Ertragsanteile an Konzessionen Die Mindererträge sind mit leicht kleinerem Gewinn des gemeindeeigenen Elektrizitätswerks begründet.	0.00	1'820'000.00	0.00	1'737'266.10	82'733.90
13040 Finanzausgleich Der Finanzausgleich wird ab 2019 vollständig zeitlich abgegrenzt. D.h. die in der Erfolgsrechnung abgebildete Zahlung von Ressourcenausgleich stimmt mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein. Die provisorische Steuerkraft pro Einwohner in Horgen beträgt Fr. 6'298.- (Kantonsmittel Fr. 3'828.-).	24'700'000.00	0.00	33'600'000.00	0.00	8'900'000.00
13080 Rückverteilung CO2-Abgabe Die Mehrerträge sind mit höheren Zahlungen des EKZ begründet.	0.00	20'000.00	0.00	97'731.75	-77'731.75
13110 Verwaltung Steuern Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit dem hohen Anteil an Erhebungskosten KtSta für die Aufarbeitung der Quellensteuer begründet.	2'101'500.00	1'188'000.00	2'297'548.21	1'234'518.74	149'529.47

2.4 Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

18

Text	Budget 2019		Rechnung 2019		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
13120 Gemeindesteuern Bei einem Steuerfuss von 84% (Vorjahr: 84%) sind die budgetierten Steuereinnahmen im Jahr 2019 nahezu erreicht worden (- Fr. 0.3 Mio.). Mindereinnahmen resultieren bei den Quellensteuern (- Fr. 5.1 Mio.), diese schwer berechenbaren Einnahmen sind mit dem unregelmässigen Abrechnungsmodus des Kantons begründet. Die Steuern aus früheren Jahren sind aufgrund Nachveranlagung von juristischen Personen (Firmen) und natürlichen Personen durch den Kanton höher ausgefallen (+ Fr. 18.5 Mio.).	611'000.00	110'470'000.00	956'557.87	123'750'262.02	-12'934'704.15
13121 Sondersteuern Der Mehrertrag ist primär bei den Grundstückgewinnsteuern begründet. Diese sind mit vielen Handänderungen mit hohen Gewinnen begründet.	124'000.00	12'128'000.00	53'216.45	13'097'192.45	-1'039'976.00
14010 Verwaltung Liegenschaften und Sport Minderaufwendungen resultieren beim Personalaufwand, da die neu bewilligte und budgetierte Stelle "Bauprojektmanager" noch nicht das ganze Jahr besetzt war. Weitere Minderaufwendungen resultieren beim Unterhalt; im Jahr 2019 musste nur wenig Unterhalt ausgeführt werden.	1'044'000.00	0.00	950'157.71	5'503.45	-99'345.74
14020 Verwaltungsliegenschaften Die Mehraufwendungen sind mit dem baulichen Unterhalt (Malerarbeiten, Anschaffung von Videoüberwachung, Ersatz Heizung) sowie den planmässigen Abschreibungen begründet.	2'124'500.00	1'578'500.00	2'334'641.39	1'389'802.40	398'838.99
14030 Liegenschaften Altersheime und Siedlungen Mehraufwendungen resultieren beim baulichen Unterhalt, da es zu mehr Wohnungswechsel kam. Diese haben zusätzliche Unterhaltskosten ausgelöst. Des Weiteren musste im Zusammenhang mit dem Personalwechsel im Baumgärtli und im Tannebach (Hauswart) neue Geräte angeschafft werden.	728'000.00	1'856'000.00	769'090.68	1'364'209.10	532'881.58
14040 Schulliegenschaften Mehraufwendungen sind primär im unvorhergesehenen und baulichen Unterhalt angefallen. Dazu gehören beispielsweise Kosten für das SH Waldegg (Anpassung Schulraum), den KG Heerenrainli und Schützenmatt im neuen Ortsgebiet Hirzel sowie im Prov. Gehren (neue Wandtafeln) und im SH Arn (Container). Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Energiekosten (witterungsbedingte Schwankungen). Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Abschreibungen Hochbauten.	5'493'000.00	252'500.00	6'369'243.83	339'915.25	788'828.58
14050 Sport- und Freizeitlegenschaften Minderaufwendungen sind primär im unvorhergesehenen und baulichen Unterhalt angefallen. Auch musste die Schneeräumung nicht im erwarteten Umfang ausgeführt werden.	1'815'500.00	189'000.00	1'340'885.50	151'392.00	-437'006.50
14051 Sportbad Käpfnach Mehraufwendungen resultieren beim Personalaufwand da mehr Personal eingesetzt werden musste. Weitere Mehraufwendungen resultieren beim baulichen Unterhalt (bsp. Ersatz Boiler).	485'000.00	208'500.00	638'478.32	209'325.30	152'653.02
14060 Finanzliegenschaften Mehraufwendungen sind primär im unvorhergesehenen baulichen Unterhalt angefallen (diverse Dacharbeiten). Mindererträge resultieren bei den Pacht- und Mietzinsen der Liegenschaften im FV.	2'264'000.00	4'079'000.00	2'697'772.69	3'921'004.55	591'768.14
14061 Pargarage Schinzenhof Bei der Überführung von HRM1 auf HRM2 wurden in dieser Kostenstelle die Rückerstattungen der Raumnebenkosten irrtümlicherweise doppelt budgetiert.	64'000.00	775'000.00	43'807.91	645'628.20	109'179.71

2.4 Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

19

Text	Budget 2019		Rechnung 2019		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
15010 Verwaltung Soziale Dienste Die Minderaufwendungen sind primär mit einer neuen Verbuchungspraxis per 1. Juli 2019 begründet. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den Personalaufwendungen (Umstrukturierung) sowie bei den Anschaffungen von Büromöbel und Geräten sowie weniger allgemeinen Unterhaltskosten.	2'010'000.00	120'000.00	1'433'333.53	135'078.00	-591'744.47
15020 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Die Mehraufwendungen sind primär mit einer neuen Verbuchungspraxis per 1. Juli 2019 (s. Kto. 15010) begründet. Weiter sind die Aufwände und Erträge von der Anzahl Klienten abhängig.	11'098'000.00	6'591'500.00	13'995'504.62	8'254'460.64	1'234'543.98
15030 Betreuung Asylbewerber Die Aufwände und Erträge sind von der Anzahl Asylbewerber abhängig. Diese waren im Jahr 2019 vorübergehend rückläufig. Die Mehrerträge sind mit der neuen Verbuchung der Mietzinserträge (Umschlüsselung HRM1 zu HRM2) begründet.	1'971'500.00	1'255'000.00	1'687'289.95	1'917'674.44	-946'884.49
15040 Jugendschutz Die Minderaufwendungen sind primär mit einer neuen Verbuchungspraxis per 1. Juli 2019 (s. Kto. 15010) begründet.	2'154'500.00	0.00	1'590'538.75	41'395.35	-605'356.60
15070 Berufliche Integration ZV SNH Die Minderaufwendungen sind mit einer neuen Verbuchungspraxis per 1. Juli 2019 (s. Kto. 15010) begründet. Des Weiteren sind die Minderaufwendungen mit weniger Zuweisungen von Arbeitslosen begründet.	499'000.00	0.00	311'949.52	0.00	-187'050.48
15080 übrige Fürsorge Die Mindererträge sind mit der neuen Verbuchung der Mietzinserträge (Umschlüsselung HRM1 zu HRM2) begründet. Mehraufwendungen resultieren bei den Beiträgen an private Organisationen (Verrechnung Betriebsbeitrag).	782'500.00	252'500.00	801'001.01	99'360.00	171'641.01
15110 Verwaltung Sozialversicherung Die Minderaufwendungen sind primär bei den Personalaufwendungen angefallen (Vakanz konnte erst im Sommer 2019 angestellt werden). Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den Anschaffungen von Büromöbel und Geräten (bsp. interne Lösung für neuen Arbeitsplatz, gratis Bezug von Archivschränken durch andere Abteilung).	780'000.00	57'000.00	726'255.25	70'247.00	-66'991.75
15120 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit den steigenden Pflegekosten in der Langzeitpflege private Institutionen begründet.	6'505'000.00	0.00	7'777'472.75	0.00	1'272'472.75
15121 Pflegefinanzierung Spitex Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit den steigenden Pflegekosten in der Langzeitpflege private Institutionen begründet.	1'600'000.00	0.00	1'819'098.98	0.00	219'098.98
15210 Jugend Die Mehraufwendungen sind mit unerwartenden Veränderungen bei den Mitarbeiteranstellungen, aber auch Mehraufwendungen bei den Administrations- und Verwaltungsaufwendungen (Infrastruktur), geringere Sponsorenbeiträge bei der Umsetzung von Projekten sowie dem Ausbau von Treff- und Raumangeboten für Kinder und Jugendliche begründet.	843'000.00	143'000.00	1'048'461.82	154'819.10	193'642.72
15220 Betreuungsangebot für Kinder Die Mehrerträge sind mit höheren Auslastung bzw. höheren einkommensabhängigen Elternbeiträgen begründet.	3'483'500.00	2'632'000.00	3'356'799.86	2'874'824.20	-369'524.34

2.4 Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

20

Text	Budget 2019		Rechnung 2019		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
15320 Erwachsenenschutz Die Mehraufwendungen begründen sich aus mehr Rechtskosten und höheren Beistandsentschädigungen zu Lasten der Gemeinde Horgen. Im Gegenzug resultieren Mehreinnahmen bei den Mandatsentschädigungen.	831'000.00	301'500.00	950'877.48	360'408.00	60'969.48
15410 Verwaltung Alter und Gesundheit Die Minderaufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen begründet. Diese werden neu mit der Kostenstelle 15440 verrechnet. Des Weiteren wurde eine neu budgetierte Stelle erst später als geplant angestellt. Der Mehrertrag ist mit der Auflösung des Vereins Spitex Berg begründet (einmaliger Effekt).	759'500.00	0.00	524'999.75	65'848.90	-300'349.15
15440 Leben im Alter Die Minderaufwendungen sind mit der geplanten Triage- und Auskunftsstelle begründet, da diese noch nicht eingeführt ist. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den Versicherungsprämien sowie dem Informatik-Nutzungsaufwand.	683'000.00	80'500.00	607'708.00	94'767.00	-89'559.00
15450 Spitäler Die Minderaufwendungen sind mit dem ärztlichen Notfalldienst begründet.	151'500.00	0.00	91'993.10	0.00	-59'506.90
16030 Feuerwehr Minderaufwendungen resultieren bei den Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder, da die Sicherheitskommission aufgelöst wurde. Weitere Minderaufwendungen resultieren beim Sold, da weniger Einsätze durchgeführt werden mussten. Ebenfalls konnten Einsparungen beim Übungsmaterial sowie dem Unterhalt von Apparaten, Maschinen, Fahrzeuge usw., erzielt werden.	1'439'000.00	267'500.00	1'236'481.11	261'282.25	-196'301.14
16110 Gemeindepolizei Die Mindererträge sind primär mit den Bussen begründet. Diese laufen neu über die Kostenstelle 16120. Minderaufwendungen resultieren u.a. bei den Anschaffungen, das Laser-Handmessgerät konnte günstiger gekauft werden, auch wird ein Teil der neuen Polizeiuniform erst im Jahr 2020 bezogen (verspätete Auslieferung).	1'869'000.00	325'500.00	1'851'997.81	209'649.95	98'847.86
16120 Verkehrssicherheit Die Mehrerträge sind primär mit den Bussen begründet (s. Kto. 16110). Des Weiteren wurden mehr Fusspatrouillen (ruhender Verkehr) durchgeführt.	0.00	60'000.00	283.60	200'625.13	-140'341.53
17010 Verwaltung Tiefbau Bei der Überführung von HRM1 auf HRM2 wurde ein Teil der Personalaufwendungen noch nicht korrekt umgeschlüsselt.	291'500.00	0.00	192'825.50	0.00	-98'674.50
17020 Strasseninspektorat Die Minderaufwendungen sind mit tieferen planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens begründet. Mehrerträge resultieren bei den Rückerstattungen Dritter (a.o. Mehrertrag Strassenbeleuchtung, Anteil Kanton für die Jahre 2018 und 2019) sowie Mehreinnahmen durch Signalisationsarbeiten.	6'151'000.00	157'000.00	5'866'384.25	500'443.65	-628'059.40
17120 Friedhof und Bestattung Minderaufwendungen resultieren bei den Grabaushebungen sowie den Gartenunterhaltsarbeiten. Auch war der Aufwand der Bestattungsunternehmer geringer als angenommen. Mehrerträge resultieren bei der grösseren Anzahl Grabpflegeaufträge und den Zusatzbestellungen (Abdeckungen, Osterglocken, etc.).	1'006'000.00	227'500.00	912'242.21	274'134.20	-140'391.99

21

Text		Budget 2019		Rechnung 2019		Abweichung Betrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
18010	Hochbau	1'461'000.00	516'000.00	1'460'402.45	827'889.50	-312'487.05
Die Mehrerträge sind mit Baubewilligungen einzelner Grossprojekte begründet.						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	16'889'357.98	22'210'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	567'613.44	250'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	375'000.00	375'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		17'831'971.42	22'835'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00		0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'610'400.54	975'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	10'000.00	0.00	0.00
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		2'620'400.54	975'000.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		17'831'971.42	22'835'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		2'620'400.54	975'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-15'211'570.88	-21'860'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	1'458'510.06	1'325'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	6'585.70	0.00	0.00
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	0.00
Total Ausgaben		1'465'095.76	1'325'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	100'000.00	0.00	0.00
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	7'000.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		107'000.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'465'095.76	1'325'000.00	0.00
Total Einnahmen		107'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-1'358'095.76	-1'325'000.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (gem. VGG §47 Vergleich mindestens mit Budget 2019)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	726'623.94	0.00	310'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	3'377'743.60	27'951.90	4'970'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	621'246.82	20'000.00	425'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	127'507.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	203'165.15	0.00	240'000.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'074'756.02	554'860.18	6'330'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'404'190.83	1'692'093.46	7'200'000.00	700'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	3'296'737.81	335'495.00	3'360'000.00	275'000.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		17'831'971.42	2'620'400.54	22'835'000.00	975'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	15'211'570.88	0.00	21'860'000.00	0.00	0.00
Total		17'831'971.42	17'831'971.42	22'835'000.00	22'835'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen (gem. VGG §47 Vergleich mindestens mit Budget 2019)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	1'465'095.76	107'000.00	1'325'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	1'465'095.76	107'000.00	1'325'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	1'358'095.76	0.00	1'325'000.00	0.00	0.00
Total	1'465'095.76	1'465'095.76	1'325'000.00	1'325'000.00	0.00	0.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
1	Politische Gemeinde Horgen	16'569'666.64	23'185'000.00	-6'615'333.36	-28.53
12	Ressort Bildung	399'649.50	490'000.00	-90'350.50	-18.44
120	Schulverwaltung	399'649.50	490'000.00	-90'350.50	-18.44
12030	Primarstufe (Dim. 120)	228'223.85	315'000.00	-86'776.15	-27.55
5060.00	Mobilien	228'223.85	315'000.00	-86'776.15	-27.55
INV00154	EDV-Anschaffungen: Ausbau und Erweiterung	228'223.85	315'000.00	-86'776.15	-27.55
12040	Sekundarstufe	171'425.65	175'000.00	-3'574.35	-2.04
5060.00	Mobilien	171'425.65	175'000.00	-3'574.35	-2.04
INV00155	EDV-Anschaffungen: Ausbau und Erweiterung	171'425.65	175'000.00	-3'574.35	-2.04
13	Ressort Finanzen	10'000.00		10'000.00	100.00
130	Rechnungswesen	10'000.00		10'000.00	100.00
13050	Kapitaldienst	10'000.00		10'000.00	100.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00	100.00
INV99962	Darlehen- und Beteiligungen an Privaten und öffentlichen Unternehmungen	10'000.00		10'000.00	100.00
14	Ressort Liegenschaften	5'839'273.87	6'780'000.00	-940'726.13	-13.88
140	Liegenschaften und Sport	5'839'273.87	6'780'000.00	-940'726.13	-13.88
14020	Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	721'665.44	310'000.00	411'665.44	132.80
5040.00	Hochbauten	821'665.44	310'000.00	511'665.44	165.05
INV00095	LSA2017-05 Sust Ortsmuseum: Sanierung	90'328.45		90'328.45	100.00
INV00150	Gemeindehaus: Umbauten infolge Eingemeindung Hirzel	93'224.55		93'224.55	100.00
INV00152	Gemeindehaus: Ersatz Beleuchtung	220'608.60		220'608.60	100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

27

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00197	öffentliche WC Anlagen: Zugerstrasse	130'414.66		130'414.66	100.00
INV00216	LSA2018-30 öffentliche WC Anlagen: Horgenberg	148'676.98	150'000.00	-1'323.02	-0.88
INV00238	LSA2018-40 Planung Raumbedarf Verwaltung	6'400.00	50'000.00	-43'600.00	-87.20
INV00239	LSA2017-14 Kita Stockerstrasse: Neue Lüftung	128'886.20	90'000.00	38'886.20	43.21
INV00240	LSA2016-09 KiTa Berghalden: Planung Wärmeerzeugung	3'126.00	20'000.00	-16'874.00	-84.37
5060.00	Mobilien	-100'000.00		-100'000.00	100.00
INV00211	Schulhaus Dorf: Übernahme Inventar	-100'000.00		-100'000.00	100.00
14021	Zivilschutzanlagen (Dim. 145)	4'958.50		4'958.50	100.00
5040.00	Hochbauten	4'958.50		4'958.50	100.00
INV00396	LSA2019-21 Aufhebung Zivilschutzanlage Speerstrasse 7 - 9	4'958.50		4'958.50	100.00
14030	Liegenschaften Altersheime und Siedlungen (Dim. 144)	203'165.15	240'000.00	-36'834.85	-15.35
5040.00	Hochbauten	203'165.15	240'000.00	-36'834.85	-15.35
INV00032	Baumgärtlihof: Flachdachsanierung Innenhof	115'432.45		115'432.45	100.00
INV00169	AS Tannenbach: Aufzug Speerstrasse 7 + 9	29'328.45		29'328.45	100.00
INV00170	AS Baumgärtlihof: Fassadensanierung, Malen	26'639.50		26'639.50	100.00
INV00217	LSA2018-36 AS Tannenbach: Umbau EG: rollstuhlgängige Wohnungen	20'263.95	190'000.00	-169'736.05	-89.33
INV00218	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Planung Küchenersatz	11'500.80	50'000.00	-38'499.20	-77.00
14040	Schulliegenschaften (Dim. 121)	2'950'142.20	4'480'000.00	-1'529'857.80	-34.15
5040.00	Hochbauten	2'878'094.10	4'480'000.00	-1'601'905.90	-35.76
INV00148	SH Schützenmatt: Sanierung	4'736.65		4'736.65	100.00
INV00157	LSA2018-11 KG Allmend: Neubau Projektierung und Ausführung	1'132'479.45	2'280'000.00	-1'147'520.55	-50.33
INV00160	SH Bergli: Ersatz Fenster /Sanierung Sanitäranlagen	90'465.85	150'000.00	-59'534.15	-39.69
INV00161	LSA2018-14 SH Waldegg: Gesamtsanierung	374.55		374.55	100.00
INV00162	LSA2018-15 TS Tannenbach: Neubau Pavillon Projektierung und Ausführung	1'576'499.80	1'500'000.00	76'499.80	5.10
INV00208	LSA2018-46 Schulhausneubau: Planung	49'001.90	350'000.00	-300'998.10	-86.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

28

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00219	LSA2015-13 TH Tannenbach: Erweiterung Anbau Geräteraum	11'784.70	100'000.00	-88'215.30	-88.22
INV00220	LSA2018-50 SH Rotweg: Brandschutzanlage		50'000.00	-50'000.00	-100.00
INV00221	LSA2018-46 SH Gehren: Projektierung Provisorium	1'230.35	50'000.00	-48'769.65	-97.54
INV00257	LSA2019-01 Neubau Kindergarten Hüenerbüel	11'520.85		11'520.85	100.00
5060.00	Mobilien	100'000.00		100'000.00	100.00
INV00211	Schulhaus Dorf: Übernahme Inventar	100'000.00		100'000.00	100.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-27'951.90		-27'951.90	100.00
INV00148	SH Schützenmatt: Sanierung	-27'951.90		-27'951.90	100.00
14050	Sport- und Freizeittiegenschaften (Dim. 143)	601'246.82	425'000.00	176'246.82	41.47
5030.00	Übrige Tiefbauten	972'774.61		972'774.61	100.00
INV00027	Eichlochhütte: Wasseranschluss	-131'659.70		-131'659.70	100.00
INV00144	Sportanlage Waldeg: Retopping Rundlaufbahn	778'763.06		778'763.06	100.00
INV00145	Sportanlage Waldeg: Instandstellung Platz A	325'671.25		325'671.25	100.00
5040.00	Hochbauten	-726'527.79	50'000.00	-776'527.79	-1'553.06
INV00026	Sportanlage Allmend: Sanierung/Ersatz Garderobengebäude	178'259.65		178'259.65	100.00
INV00027	Eichlochhütte: Wasseranschluss	178'229.60		178'229.60	100.00
INV00144	Sportanlage Waldeg: Retopping Rundlaufbahn	-759'499.79		-759'499.79	100.00
INV00145	Sportanlage Waldeg: Instandstellung Platz A	-323'517.25		-323'517.25	100.00
INV00223	LSA2015-14 Luftpistolenstand		50'000.00	-50'000.00	-100.00
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	375'000.00	375'000.00		
INV00222	LSA2018-29 Sportplatz Allmend: Unterstützung Tennisclub	375'000.00	375'000.00		
6450.00	Rückzahlung Darlehen an private Unternehmungen	-20'000.00		-20'000.00	100.00
INV99962	Darlehen- und Beteiligungen an Privaten und öffentlichen Unternehmungen	-20'000.00		-20'000.00	100.00
14060	Finanzliegenschaften (Dim. 142)	1'358'095.76	1'325'000.00	33'095.76	2.50

3.5 Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
7040.00	Investitionen in Gebäude	1'458'510.06	1'325'000.00	133'510.06	10.08
INV00129	Schinzenhof: Sanierung Restaurationsbetrieb	331.85		331.85	100.00
INV00133	LSA2018-02 Schinzenhof: Wärmezeugung	5'570.35		5'570.35	100.00
INV00135	Alte Landstrasse 37: Sanierung	919'379.08	800'000.00	119'379.08	14.92
INV00136	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Projektierung	48'009.40		48'009.40	100.00
INV00138	Seestrasse 210, Studie und Sanierung	72'476.42		72'476.42	100.00
INV00204	Schinzenhof: Erhöhung Nutzlast Bühnenhochzüge	141'834.65		141'834.65	100.00
INV00205	Schinzenhof: Sanierung /Ersatz Lüftung	5'304.25		5'304.25	100.00
INV00206	Zugerstrasse 12: Ersatz alte Gauben	76'653.11		76'653.11	100.00
INV00207	Einsiedlerstrasse 427: Sanierung Fenster und Wärmezeugung	79'337.85	100'000.00	-20'662.15	-20.66
INV00209	Alte Landstrasse 24: Umbau Ladenlokal	14'154.60		14'154.60	100.00
INV00251	LSA2018-43 Burghaldenstrasse 4: Liftersatz (Warenlift)	35'330.75	150'000.00	-114'669.25	-76.45
INV00252	LSA2018-44 Burghaldenstrasse 4: Sanierung Anschluss Kanalisation	60'127.75	75'000.00	-14'872.25	-19.83
INV00253	LSA2018-42 Kirchrain Hirzel: Nutzungsstudie		50'000.00	-50'000.00	-100.00
INV00254	LSA2018-52 Einsiedlerstrasse 427: Div. Instandstellungen am Tragwerk Scheune		100'000.00	-100'000.00	-100.00
INV00255	LSA2012-01 Alte Landstrasse 12: Projektierung Gesamtsanierung		50'000.00	-50'000.00	-100.00
7200.00	Erwerbs und Verkaufskosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	6'585.70		6'585.70	100.00
INV00335	LSA 2019-08 Rüti - Grundstückskauf	6'585.70		6'585.70	100.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	-100'000.00		-100'000.00	100.00
INV00397	Baugen. Heubach, Verkauf 100 m2 Kat-Nr. HN11628	-100'000.00		-100'000.00	100.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	-7'000.00		-7'000.00	100.00
INV00397	Baugen. Heubach, Verkauf 100 m2 Kat-Nr. HN11628	-7'000.00		-7'000.00	100.00
15	Ressort Gesellschaft	127'507.25		127'507.25	100.00
154	Alter und Gesundheit	127'507.25		127'507.25	100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

30

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
15430	Alters- und Pflegeheime	-4'992.95		-4'992.95	100.00
5040.00	Hochbauten	-4'992.95		-4'992.95	100.00
INV00168	Spyrigarten Wohngruppe Hirzel - Gartenumgestaltung	-4'992.95		-4'992.95	100.00
15431	Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)	132'500.20		132'500.20	100.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	132'500.20		132'500.20	100.00
INV00168	Spyrigarten Wohngruppe Hirzel - Gartenumgestaltung	132'500.20		132'500.20	100.00
17	Ressort Tiefbau	5'615'098.16	10'160'000.00	-4'544'901.84	-44.73
170	Tiefbau	5'056'298.66	9'550'000.00	-4'493'701.34	-47.05
17020	Strasseninspektorat	3'176'858.79	5'750'000.00	-2'573'141.21	-44.75
5010.00	Strassen/Verkehrswege	11'918'370.92	2'200'000.00	9'718'370.92	441.74
INV00035	2007-013 Seegarten-/Seestrasse: Knotensanierung	258'036.65		258'036.65	100.00
INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	611'364.80		611'364.80	100.00
INV00037	2009-207 Fachwerkbrücke Sihlwald: Ersatz	1'435'011.40		1'435'011.40	100.00
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweizer-Areal) 215001	1'135'205.40		1'135'205.40	100.00
INV00039	2014-102 Strandbadstrasse	106'376.60		106'376.60	100.00
INV00040	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten	53'835.85		53'835.85	100.00
INV00042	2013-003 Molkitobel / Steinbruchstrasse	240'461.46		240'461.46	100.00
INV00043	2011-009 Zugerstrasse (Churfürstenstr. - Waldegg) 21300230	124'402.45		124'402.45	100.00
INV00044	2004-203 SBB-Passerelle Seegütli	387'701.60		387'701.60	100.00
INV00046	2014-001 Glämschstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	1'958'834.35		1'958'834.35	100.00
INV00048	2017-002 Oberdorfstrasse-West	8'812.75		8'812.75	100.00
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse	37'104.85		37'104.85	100.00
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	34'443.80		34'443.80	100.00
INV00052	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	744'382.85		744'382.85	100.00
INV00053	2008-303c Lärmschutz an Gemeindestrassen/Fenster	340'881.40		340'881.40	100.00
INV00063	2017-005 QP Blumenweg	349'455.05		349'455.05	100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

31

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00064	2008-012 Floraweg	22'821.80		22'821.80	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arm bis Waldhofstrasse)	136'838.35		136'838.35	100.00
INV00066	217052 Bergstrasse (Unterwerk - Wührenbach)	188'934.35		188'934.35	100.00
INV00068	217007 Gstaldenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	405'152.95		405'152.95	100.00
INV00141	217006 Gstaldenstrasse (Schnegg - östl. Ende) Sanierung	38'635.10		38'635.10	100.00
INV00142	2019-002 Todistrasse (unten) 219002	372'958.00		372'958.00	100.00
INV00146	2016-006 Wührenbachstrasse 115001	221'693.45		221'693.45	100.00
INV00147	219004 Püntstrasse	812'099.45		812'099.45	100.00
INV00171	2015-204 Einsiedlerstrasse 72 - Trottoir	87'186.65		87'186.65	100.00
INV00172	218201 Einsiedlerstrasse/ Strassenentwässerung	185'899.45		185'899.45	100.00
INV00175	218205 Lärmarme Beläge (Einsiedlerstrasse/Bergli)	159'861.35		159'861.35	100.00
INV00176	218206 Lärmarme Beläge (Zugerstrasse)	184'283.85		184'283.85	100.00
INV00177	Projekt Hirzel	200'708.25		200'708.25	100.00
INV00178	218208 Seeuferweg (Sust - Fahre)	614'654.91		614'654.91	100.00
INV00180	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	225'571.20		225'571.20	100.00
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	7'520.15		7'520.15	100.00
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	10'705.95		10'705.95	100.00
INV00224	219203 Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel)	12'402.00	600'000.00	-587'598.00	-97.93
INV00225	219003 Kniebrecheweg	61'306.85	400'000.00	-338'693.15	-84.67
INV00226	219065 Kirchrain (Stockerstrasse - Rütelerstrasse)	24'384.65	400'000.00	-375'615.35	-93.90
INV00227	219202 Schleifetobelweg		400'000.00	-400'000.00	-100.00
INV00228	219205 Bergstrasse (Vorder Chlausen)		200'000.00	-200'000.00	-100.00
INV00229	219204 Zugerstrasse (Hirzel - Sihlbrugg) Gehweg	118'440.95	200'000.00	-81'559.05	-40.78
5030.00	Übrige Tiefbauten	-8'418'857.30	3'350'000.00	-11'768'857.30	-351.31
INV00035	2007-013 Seegarten-/Seestrasse: Knotensanierung	-255'012.45		-255'012.45	100.00
INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	-596'569.45	200'000.00	-796'569.45	-398.28
INV00037	2009-207 Fachwerkbrücke Sihlwald: Ersatz	-1'425'062.20		-1'425'062.20	100.00
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweizer-Areal) 215001	-1'135'205.40		-1'135'205.40	100.00
INV00039	2014-102 Strandbadstrasse	-106'376.60		-106'376.60	100.00
INV00040	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten	-53'835.85		-53'835.85	100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00042	2013-003 Molkitobel / Steinbruchstrasse	-48'163.60		-48'163.60	100.00
INV00043	2011-009 Zugerstrasse (Churfürstenstr. - Waldegg) 21300230	-124'402.45		-124'402.45	100.00
INV00044	2004-203 SBB-Passerelle Seegüti	-79'694.35	1'650'000.00	-1'729'694.35	-104.83
INV00046	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	-1'916'679.20		-1'916'679.20	100.00
INV00048	2017-002 Oberdorfstrasse-West	-8'812.75		-8'812.75	100.00
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse	-18'974.15		-18'974.15	100.00
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	-34'443.80		-34'443.80	100.00
INV00052	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	-117'920.70	500'000.00	-617'920.70	-123.58
INV00053	2008-303c Lärmschutz an Gemeindestrassen/Fenster	-337'740.40		-337'740.40	100.00
INV00063	2017-005 QP Blumenweg	-414'404.05		-414'404.05	100.00
INV00064	2008-012 Floraweg	-18'646.25		-18'646.25	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	-111'064.65	900'000.00	-1'011'064.65	-112.34
INV00066	217052 Bergstrasse (Unterwerk - Wührenbach)	-188'934.35		-188'934.35	100.00
INV00068	217007 Gstaldenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	-389'221.15		-389'221.15	100.00
INV00141	217006 Gstaldenstrasse (Schnegg - östl. Ende) Sanierung	-38'635.10		-38'635.10	100.00
INV00142	2019-002 Tödistrasse (unten) 219002	-48'379.90		-48'379.90	100.00
INV00146	2016-006 Wührenbachstrasse 115001	-67'930.75		-67'930.75	100.00
INV00147	219004 Püntstrasse	-589'884.40		-589'884.40	100.00
INV00171	2015-204 Einsiedlerstrasse 72 - Trottoir	-86'687.15		-86'687.15	100.00
INV00172	218201 Einsiedlerstrasse/ Strassenentwässerung	-99'171.00		-99'171.00	100.00
INV00175	218205 Lärmarme Beläge (Einsiedlerstrasse/Bergli)	-13'250.00		-13'250.00	100.00
INV00176	218206 Lärmarme Beläge (Zugerstrasse)	-17'421.70		-17'421.70	100.00
INV00178	218208 Seeufeweg (Sust - Fahre)	-44'436.80		-44'436.80	100.00
INV00180	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	-23'261.05		-23'261.05	100.00
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	-5'013.45	100'000.00	-105'013.45	-105.01
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	-3'622.20		-3'622.20	100.00
5060.00	Mobilien	154'669.90	200'000.00	-45'330.10	-22.67
INV00230	219201 Kommunal Fahrzeug-Ersatz	154'669.90	200'000.00	-45'330.10	-22.67

3.5 Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	77'535.45		77'535.45	100.00
INV00074	2008-304a Parkierungskonzept: Planung	59'156.35		59'156.35	100.00
INV00075	2008-304d Mobilitätskonzept	18'379.10		18'379.10	100.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-129'546.18		-129'546.18	100.00
INV00053	2008-303c Lärmschutz an Gemeindestrassen/Fenster	-129'546.18		-129'546.18	100.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-425'314.00		-425'314.00	100.00
INV00037	2009-207 Fachwerkbrücke Sihlwald: Ersatz	-225'314.00		-225'314.00	100.00
INV00178	218208 Seeuferweg (Sust - Fähre)	-200'000.00		-200'000.00	100.00
17021	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	377'935.15		377'935.15	100.00
5010.00	Strassen/Verkehrswege	377'935.15		377'935.15	100.00
INV00046	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	21'465.05		21'465.05	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	7'649.10		7'649.10	100.00
INV00213	220701 Ersatz Bushaltestelle Post/Hirzel - Projektierung	35'094.05		35'094.05	100.00
INV00228	219205 Bergstrasse (Vorder Chlausen)	3'713.85		3'713.85	100.00
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn	10'791.45		10'791.45	100.00
INV00232	2017-201 Buswendeschleife Risi/Dow	299'221.65		299'221.65	100.00
17022	Busbetrieb	-34'898.10	580'000.00	-614'898.10	-106.02
5010.00	Strassen/Verkehrswege (ab 01.01.2019 InstGI 17021)		380'000.00	-380'000.00	-100.00
INV00228	219205 Bergstrasse (Vorder Chlausen)		200'000.00	-200'000.00	-100.00
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn		100'000.00	-100'000.00	-100.00
INV00232	2017-201 Buswendeschleife Risi/Dow		80'000.00	-80'000.00	-100.00
5030.00	Übrige Tiefbauten (ab 01.01.2019 InstGI 17021)	-34'898.10	200'000.00	-234'898.10	-117.45
INV00046	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	-19'293.15		-19'293.15	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	-4'219.05	200'000.00	-204'219.05	-102.11
INV00213	220701 Ersatz Bushaltestelle Post/Hirzel - Projektierung	-11'385.90		-11'385.90	100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

34

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
17030	Abwasserbeseitigung	485'193.91	820'000.00	-334'806.09	-40.83
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'545'189.54	1'220'000.00	325'189.54	26.65
INV00036	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde		70'000.00	-70'000.00	-100.00
INV00042	2013-003 Molkitobel / Steinbruchstrasse	333'258.38		333'258.38	100.00
INV00052	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	440'106.73		440'106.73	100.00
INV00063	2017-005 QP Blumenweg	78'081.81		78'081.81	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldfhofstrasse)	5'742.76	100'000.00	-94'257.24	-94.26
INV00076	2012-501 Rubschbach/Strickler - Umverlegung	10'408.85		10'408.85	100.00
INV00143	2007-501 Dorfbach (Schleifentobel)	356'495.40		356'495.40	100.00
INV00147	219004 Püntstrasse	10'799.07		10'799.07	100.00
INV00148	SH Schützenmatt: Sanierung	-1'120.80		-1'120.80	100.00
INV00173	Kanalanschluss Hirzel Horgen	261'837.90		261'837.90	100.00
INV00180	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	29'756.60	200'000.00	-170'243.40	-85.12
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	1'235.00	200'000.00	-198'765.00	-99.38
INV00225	219003 Kniebrecheweg		400'000.00	-400'000.00	-100.00
INV00226	219065 Kirchrain (Stockerstrasse - Rütelerstrasse)	12'603.48		12'603.48	100.00
INV00233	219401 Rosenweg (Kanalisation)	5'984.36	100'000.00	-94'015.64	-94.02
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung		150'000.00	-150'000.00	-100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	16'237.65		16'237.65	100.00
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	16'237.65		16'237.65	100.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-250'000.00		-250'000.00	100.00
INV00076	2012-501 Rubschbach/Strickler - Umverlegung	-250'000.00		-250'000.00	100.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-826'233.28	-400'000.00	-426'233.28	106.56
INV99951	Anschlussgebühren Abwasser	-826'233.28	-400'000.00	-426'233.28	106.56
17031	Kläranlage Horgen-Oberrieden	968'710.81	1'450'000.00	-481'289.19	-33.19
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'114'473.99	1'300'000.00	-185'526.01	-14.27
INV00081	2017-401 Vorprojekt (ARA Zimmerberg/Druckleitung)	1'114'473.99	1'300'000.00	-185'526.01	-14.27

3.5 Investitionsrechnung – Details

35

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
5060.00	Mobilien		150'000.00	-150'000.00	-100.00
INV99904	Anpassen Verfahrenstechnik (nur J-Konto)		150'000.00	-150'000.00	-100.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-145'763.18		-145'763.18	100.00
INV00081	2017-401 Vorprojekt (ARA Zimmerberg/Druckleitung)	-145'763.18		-145'763.18	100.00
17032	Öffentliche Gewässer	82'498.10	950'000.00	-867'501.90	-91.32
5020.00	Wasserbau	1'224'814.30		1'224'814.30	100.00
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweizer-Areal) 215001	87'130.85		87'130.85	100.00
INV00076	2012-501 Rubschbach/Strickler - Umverlegung	509'570.65		509'570.65	100.00
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Würerbach	167'900.70		167'900.70	100.00
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	231'161.50		231'161.50	100.00
INV00143	2007-501 Dorfbach (Schleifentobel)	215'766.15		215'766.15	100.00
INV00196	Projekt Hirzel	13'284.45		13'284.45	100.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	-962'316.20	950'000.00	-1'912'316.20	-201.30
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweizer-Areal) 215001	-86'882.50		-86'882.50	100.00
INV00076	2012-501 Rubschbach/Strickler - Umverlegung	-507'322.50		-507'322.50	100.00
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Würerbach	-137'195.20	210'000.00	-347'195.20	-165.33
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	-170'333.20	740'000.00	-910'333.20	-123.02
INV00143	2007-501 Dorfbach (Schleifentobel)	-60'582.75		-60'582.75	100.00
INV00196	Projekt Hirzel	-0.05		-0.05	100.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-180'000.00		-180'000.00	100.00
INV00076	2012-501 Rubschbach/Strickler - Umverlegung	-180'000.00		-180'000.00	100.00
171	Energie und Umwelt	558'799.50	610'000.00	-51'200.50	-8.39
17111	Energie- und Klimaschutz	473'840.34	250'000.00	223'840.34	89.54
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	473'840.34	250'000.00	223'840.34	89.54
INV00089	Förderprogramm	247'969.55	150'000.00	97'969.55	65.31
INV00090	European Energy Award Gold (Masterplan)	225'870.79	100'000.00	125'870.79	125.87

3.5 Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
17140	Abfall	84'959.16	360'000.00	-275'040.84	-76.40
5030.00	Übrige Tiefbauten	84'959.16	360'000.00	-275'040.84	-76.40
INV00235	Hauptsammelstelle Hirzel		200'000.00	-200'000.00	-100.00
INV00236	Unterflurcontainer Paradiesweg	84'959.16	100'000.00	-15'040.84	-15.04
INV00237	Unterflurcontainer Diverse		60'000.00	-60'000.00	-100.00
19	Ressort Werke	4'578'137.86	5'755'000.00	-1'176'862.14	-20.45
190	Gemeindewerke	4'578'137.86	5'755'000.00	-1'176'862.14	-20.45
19010	Elektrizität	2'028'211.91	2'180'000.00	-151'788.09	-6.96
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'050'708.42	2'230'000.00	-179'291.58	-8.04
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweizer-Areal) 215001	-990'509.92		-990'509.92	100.00
INV00046	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	-284'325.60		-284'325.60	100.00
INV00052	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	-20'746.62		-20'746.62	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)		200'000.00	-200'000.00	-100.00
INV00068	217007 Gstalldenstrasse (Mühlebach - im Schnegg) Sanierung	-157'694.68		-157'694.68	100.00
INV00126	217005 Hirzel (Übernahme WV)	117'166.65		117'166.65	100.00
INV00142	2019-002 Tödistrasse (unten) 219002	-238.99		-238.99	100.00
INV00146	2016-006 Wührenbachstrasse 115001	-86'843.58		-86'843.58	100.00
INV00147	219004 Püntstrasse	-11'811.15		-11'811.15	100.00
INV00180	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	-738.62		-738.62	100.00
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)		130'000.00	-130'000.00	-100.00
INV00187	217003 Reservoirableitung Chapf - Bruppacher	83'562.30		83'562.30	100.00
INV00189	218064 TS Asylstrasse 19 inkl. WV	323'899.21		323'899.21	100.00
INV00198	218052 Aabachweiher (Schwall/Sunk)		60'000.00	-60'000.00	-100.00
INV00201	218051 TS Sotzweid (Trift/BHKW)		360'000.00	-360'000.00	-100.00
INV00210	222056 TS Gstalldenstrasse 12d - Sanierung	220'020.92		220'020.92	100.00
INV00225	219003 Kniebrecheweg		290'000.00	-290'000.00	-100.00
INV00227	219202 Schlieftobelweg		150'000.00	-150'000.00	-100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

37

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00241	219063 TS Zugerstrasse E-Tankstelle Neubau	151'109.31	410'000.00	-258'890.69	-63.14
INV00242	219060 Zugerstrasse (Hanegg - Sunnehof)	267'598.63	280'000.00	-12'401.37	-4.43
INV50001	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweizer-Areal) 215001	1'114'589.89		1'114'589.89	100.00
INV50002	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	297'325.60		297'325.60	100.00
INV50003	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	155'728.36		155'728.36	100.00
INV50004	217007 Gstaldenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	173'685.43		173'685.43	100.00
INV50006	2019-002 Todistrasse (unten) 219002	79'592.99		79'592.99	100.00
INV50007	2016-006 Wührenbachstrasse 115001	98'842.46		98'842.46	100.00
INV50008	219004 Püntstrasse	91'391.38		91'391.38	100.00
INV50009	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	22'535.70		22'535.70	100.00
INV99905	Netzverstärkung und Ausbau EW (nur J-Konto)	266'024.62	250'000.00	16'024.62	6.41
INV99906	Fernwirktechnik und Signalleitungen EW (J-Konto)	140'544.13	100'000.00	40'544.13	40.54
5060.00	Mobilien	226'949.49	150'000.00	76'949.49	51.30
INV99907	Messmittel EW (nur J-Konto)	226'949.49	150'000.00	76'949.49	51.30
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-139'446.00	-200'000.00	60'554.00	-30.28
INV99952	Anschlussgebühren EW	-139'446.00	-200'000.00	60'554.00	-30.28
6379.00	Entnahmen aus Fonds	-110'000.00		-110'000.00	100.00
INV00241	219063 TS Zugerstrasse E-Tankstelle Neubau	-110'000.00		-110'000.00	100.00
19020	Gasversorgung	321'172.32	55'000.00	266'172.32	483.95
5030.00	Übrige Tiefbauten	336'774.14	105'000.00	231'774.14	220.74
INV00046	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	-260'838.12		-260'838.12	100.00
INV00052	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	-6'446.06		-6'446.06	100.00
INV00068	217007 Gstaldenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	-206'129.80		-206'129.80	100.00
INV00180	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	-1'345.22		-1'345.22	100.00
INV00189	218064 TS Asylstrasse 19 inkl. WV	72'292.97		72'292.97	100.00
INV00190	218062 Zelgenstrasse (Privatteil)	71'632.42		71'632.42	100.00
INV00226	219065 Kirchrain (Stockerstrasse - Rütelerstrasse)		35'000.00	-35'000.00	-100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

38

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00243	218063 Rietwiesstrasse unten		40'000.00	-40'000.00	-100.00
INV50002	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	300'838.12		300'838.12	100.00
INV50003	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	123'079.07		123'079.07	100.00
INV50004	217007 Gstaldenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	206'129.80		206'129.80	100.00
INV50009	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	32'197.74		32'197.74	100.00
INV50011	2017-201 Buswendeschlaufe Risi/Dow	293.41		293.41	100.00
INV99908	Netzverstärkung und Ausbau Gas (nur J-Konto)	5'069.81	30'000.00	-24'930.19	-83.10
5060.00	Mobilien	70'447.18	25'000.00	45'447.18	181.79
INV99909	Messmittel Gas (nur J-Konto)	70'447.18	25'000.00	45'447.18	181.79
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-86'049.00	-75'000.00	-11'049.00	14.73
INV99953	Anschlussgebühren Gas	-86'049.00	-75'000.00	-11'049.00	14.73
19030	Fernwärme	138'018.24	600'000.00	-461'981.76	-77.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	137'372.48	600'000.00	-462'627.52	-77.10
INV00072	217051 Wassergass (Sanierung Sekundärnetz)	109'931.44		109'931.44	100.00
INV00147	219004 Püntstrasse	-685'306.09		-685'306.09	100.00
INV00244	219056 Spitzenlastenzentrale Stotzweid (Feller) Neubau		600'000.00	-600'000.00	-100.00
INV00312	220061 Ebnet / Erschliessung FW	1'050.00		1'050.00	100.00
INV50008	219004 Püntstrasse	711'697.13		711'697.13	100.00
5040.00	Hochbauten	645.76		645.76	100.00
INV00116	213017 Spitzenlastenzentrale Kniebreche	645.76		645.76	100.00
19040	Wasserversorgungs-Betrieb	2'090'735.39	2'920'000.00	-829'264.61	-28.40
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'240'369.66	3'095'000.00	-854'630.34	-27.61
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001	-283'344.10		-283'344.10	100.00
INV00046	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	-404'978.06		-404'978.06	100.00
INV00052	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	-93'407.05		-93'407.05	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)		250'000.00	-250'000.00	-100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV00068	217007 Gstalidenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	-359'812.83		-359'812.83	100.00
INV00124	2009-001 Fischenrütli/ Erschliessung 109001	-103'844.33		-103'844.33	100.00
INV00126	217005 Hirzel (Übernahme WV)	137'010.00	250'000.00	-112'990.00	-45.20
INV00142	2019-002 Tödistrasse (unten) 219002	-1'780.00		-1'780.00	100.00
INV00146	2016-006 Wührenbachstrasse 115001	-170'656.90		-170'656.90	100.00
INV00147	219004 Püntstrasse	-200'526.42		-200'526.42	100.00
INV00180	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	-4'031.67		-4'031.67	100.00
INV00184	218054 Bruppacher - Hinterchlausen	11'412.15		11'412.15	100.00
INV00187	217003 Reservoirableitung Chapf - Bruppacher	339'446.98		339'446.98	100.00
INV00189	218064 TS Asylstrasse 19 inkl. WV	71'154.78		71'154.78	100.00
INV00190	218062 Zelgenstrasse (Privatteil)	179'180.27		179'180.27	100.00
INV00191	216011 Zugerstrasse (A3, Bodenweg - Waldegg)	559'277.27		559'277.27	100.00
INV00212	218067 Brestenegg Cholrueb: Ersatz Wasserleitung	30'441.46		30'441.46	100.00
INV00226	219065 Kirchrain (Stockerstrasse - Rütelerstrasse)		130'000.00	-130'000.00	-100.00
INV00232	2017-201 Buswendeschlaufe Risi/Dow		30'000.00	-30'000.00	-100.00
INV00241	219063 TS Zugerstrasse E-Tankstelle Neubau	33'144.62	60'000.00	-26'855.38	-44.76
INV00243	218063 Rietwiesstrasse unten		260'000.00	-260'000.00	-100.00
INV00245	219061 Reservoir Rütistrasse (Erweiterung)		750'000.00	-750'000.00	-100.00
INV00246	219059 Zimmerberg Wasserleitung	4'185.00	190'000.00	-185'815.00	-97.80
INV00247	219055 Notverbindung Horgen - Hirzel		125'000.00	-125'000.00	-100.00
INV00248	218055 Hintere Etzelstrasse (Eggweg/Drusbergstrasse)		110'000.00	-110'000.00	-100.00
INV00249	219062 Reservoir Hinterrüti Umbau Steuerung		100'000.00	-100'000.00	-100.00
INV00250	220064 Reservoir Hinterrüti Dachsanierung		90'000.00	-90'000.00	-100.00
INV50001	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001	283'344.10		283'344.10	100.00
INV50002	2014-001 Glärnischstrasse West (Rotweg - Zugerstrasse) 114001	456'978.06		456'978.06	100.00
INV50003	2015-004 Heubachstrasse (Zuger-Steinbruchstr) 112002	409'570.83		409'570.83	100.00
INV50004	217007 Gstalidenstrasse (Mühlebach - Im Schnegg) Sanierung	360'200.76		360'200.76	100.00
INV50005	2009-001 Fischenrütli/ Erschliessung 109001	107'966.26		107'966.26	100.00
INV50006	2019-002 Tödistrasse (unten) 219002	239'492.46		239'492.46	100.00
INV50007	2016-006 Wührenbachstrasse 115001	201'204.69		201'204.69	100.00
INV50008	219004 Püntstrasse	206'714.51		206'714.51	100.00

3.5 Investitionsrechnung – Details

40

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2019 / Budget 2019	
		2019	2019	Betrag	%
INV50009	218061 Zelgen- /Karrenstr. /Zelgenweg	150'540.92		150'540.92	100.00
INV50010	219065 Kirchrain (Stockerstrasse - Rütelerstrasse)	1'940.67		1'940.67	100.00
INV50011	2017-201 Buswendschlaufe Risi/Dow	7'150.73		7'150.73	100.00
INV99910	Netzverstärkung und Ausbau Wasser (nur J-Konto)	53'951.77	140'000.00	-86'048.23	-61.46
INV99911	Leitungsnetz HTRK (nur J-Konto)	18'442.73	610'000.00	-591'557.27	-96.98
5060.00	Mobilien	140'462.73	125'000.00	15'462.73	12.37
INV99912	Messmittel Wasser (nur J-Konto)	78'077.95	50'000.00	28'077.95	56.16
INV99914	Leckfrüherkennung Wasser (nur J-Konto)	62'384.78	75'000.00	-12'615.22	-16.82
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-290'097.00	-300'000.00	9'903.00	-3.30
INV99950	Anschlussgebühren Wasser	-290'097.00	-300'000.00	9'903.00	-3.30
Nettoinvestition		16'569'666.64	23'185'000.00	-6'615'333.36	-28.53

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	20'301'868.29	59'794'868.89
101	Forderungen	31'078'882.76	33'756'272.21
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	551'391.94	1'843'622.08
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1'048'000.00	996'000.00
	Umlaufvermögen	52'980'142.99	96'390'763.18
107	Finanzanlagen	10'836'862.52	11'425'589.92
108	Sachanlagen FV	117'630'797.15	118'988'892.91
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	128'467'659.67	130'414'482.83
Total Finanzvermögen		181'447'802.66	226'805'246.01
140	Sachanlagen VV	78'411'844.26	88'611'915.55
142	Immaterielle Anlagen	840'612.86	1'259'613.70
144	Darlehen	220'000.00	120'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'022'608.97	1'022'608.97
146	Investitionsbeiträge	599'934.02	878'010.79
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	81'095'000.11	91'892'149.01
Total Verwaltungsvermögen		81'095'000.11	91'892'149.01
Total Aktiven		262'542'802.77	318'697'395.02
* Total Anlagevermögen		209'562'659.78	222'306'631.84

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	44'418'976.71	69'202'145.99
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'121'227.14	1'433'652.81
205	Kurzfristige Rückstellungen	48'397'384.67	27'297'953.76
	Kurzfristiges Fremdkapital	98'937'588.52	102'933'752.56
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	44'750'000.00	74'750'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	23'865'382.00	33'600'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	5'652'826.44	5'284'177.86
	Langfristiges Fremdkapital	74'268'208.44	113'634'177.86
	Total Fremdkapital	173'205'796.96	216'567'930.42
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	16'734'008.05	24'637'049.45
291	Fonds im Eigenkapital	456'823.00	456'823.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	17'190'831.05	25'093'872.45
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	500'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-47'466'692.29	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-11'649'591.68	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	131'262'458.73	76'535'592.15
	Zweckfreies Eigenkapital	72'146'174.76	77'035'592.15
	Total Eigenkapital	89'337'005.81	102'129'464.60
	Total Passiven	262'542'802.77	318'697'395.02

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Horgen genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Horgen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	225'005'694.06
	Gesamtertrag	Fr.	229'298'192.74
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'292'498.68
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'831'971.42
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'620'400.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'211'570.88
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'465'095.76
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	107'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'358'095.76
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	318'697'395.02

3 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf **Fr. 76'535'592.15**.

4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 500'000.-, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 23. März 2020
Gemeinderat Horgen

Theo Leuthold
Gemeindepräsident

Felix Oberhänsli
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Horgen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.03.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	225'005'694.06
	Gesamtertrag	Fr.	229'298'192.74
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'292'498.68
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'831'971.42
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'620'400.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'211'570.88
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'465'095.76
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	107'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'358'095.76
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	318'697'395.02

- 2 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 76'535'592.15**.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 5 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 500'000.-, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Horgen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8810 Horgen, 3. April 2020
Rechnungsprüfungskommission Horgen

Roman S. Gemperle
Präsident

Uwe Kappeler
Aktuar

