

**Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
8157 Dielsdorf**

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Vorstehererschaft	5. Februar 2020
Abnahmebeschluss Vorstehererschaft	12. Februar 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	3. April 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	xx.05.2020
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	26. August 2020
Veröffentlichung	xx.xx.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Vorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-12
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	13-15
4 Vollständigkeitserklärung	16
Jahresrechnung - Finanzbericht	17
5 Finanzierung	18
6 Erfolgsrechnung	19-20
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	21-23
8 Investitionsrechnungen	24-25
9 Bilanz	26-27
10 Geldflussrechnung	28-29
11 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	30
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	30-31
Organisationseinheiten	31
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	32
Anlagenspiegel Finanzvermögen	33
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	34-35
Beteiligungsspiegel	36
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	37
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	38

	Seite
Rückstellungsspiegel	39-40
Eigenkapitalnachweis	41
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	42
Sonderrechnungen	43
Finanzkennzahlen	44
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	45

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	47-48
13	Erfolgsrechnung	49-62
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	63
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64-65
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	66-67
17	Bilanz	68-71

Kontakt
Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
Geerenstrasse 6
8157 Dielsdorf

Präsident: Marc Huber

Rechnungsführer/in: Sarah Vollenweider
Telefon 043 422 20 47
E-Mail s.vollenweider@sdbd.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Vorstands

Die Jahresrechnung 2019 wird zum ersten Mal gemäss HRM2 dargestellt. Aufgrund der veränderten Kontenliste und der detaillierteren Darstellung ist ein direkter Vergleich mit früheren Jahresrechnungen nur bedingt möglich.

Die Jahresrechnung 2019 weist einen Gesamtaufwand von CHF 7'358'230.12, einen Gesamtertrag von 2'206'372.61 und einen daraus resultierenden Aufwandüberschuss von CHF 5'151'857.51 aus. Budgetiert waren ein Gesamtaufwand von CHF 7'257'204.00, ein Gesamtertrag von CHF 2'049'356.00 und ein Aufwandüberschuss von CHF 5'207'848.00. Der tatsächliche Aufwandüberschuss liegt somit rund CHF 56'000 unter dem budgetierten Aufwandüberschuss.

Investitionen wurden nur in geringem Umfang getätigt. Ursprünglich war vorgesehen, die räumliche Erweiterung der KESB am bisherigen Standort im Jahr 2019 zu realisieren. Aufgrund einer veränderten Planung wurde dieses Vorhaben jedoch auf das Jahr 2020 verschoben. Es fielen 2019 daher lediglich einige vorbereitende Planungsarbeiten an. Das Projekt Brunnwiesenstrasse (Bezug neuer Standort) konnte im Jahr 2019 mit der Gebührenabrechnung abgeschlossen werden. Der Baukredit wird im Jahr 2020 abgerechnet.

Die Kostenanteile der Gemeinden werden in der Jahresrechnung zum ersten Mal gemäss dem angepassten Verteilschlüssel der neuen Statuten des Zweckverbands SDBD ausgewiesen. Der neue Kostenschlüssel lautet:

Art. 44 Statuten Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden von den Verbandsgemeinden wie folgt getragen:

Zentrale Dienste: nach Einwohnern (zum Zeitpunkt der Abrechnung aktuellste offizielle Zahlen des statistischen Amtes des Kantons Zürich)

Fachbereiche Persönliche Beratung, Beratung Suchtprobleme, Erwachsenenschutz: 90% nach erfasstem Fallaufwand zulasten der Wohngemeinde der betroffenen Person, 10% nach Einwohnern

KESB Bezirk Dielsdorf: 50% nach im Jahr geführten Verfahren, 50% nach Einwohnern.

Bezüglich des Aufwands sind die IT-Kosten insgesamt höher ausgefallen als budgetiert. Dies aufgrund zwingend notwendiger Software-Lizenzkäufe und technischer Nachrüstungen, die zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt waren. Bei den Personalkosten wurde teilweise der Arbeitgeberaufwand für die Sozialleistungen zu tief angesetzt. Bezüglich des Ertrags sind die Rückerstattungen für die Mandatsführung im Fachbereich Erwachsenenschutz sowie die Gebührenerträge bei der KESB höher als budgetiert ausgefallen. Alles in allem resultiert ein um CHF 55'990.49 tieferer Aufwandüberschuss als budgetiert.

Antrag des Vorstands

- 1 Der Vorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2019 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	
Gesamtaufwand	Fr. 7'358'230.12
Gesamtertrag	Fr. 2'206'372.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 5'151'857.51

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr. 27'624.15
Boppelsen	Fr. 65'568.05
Buchs	Fr. 375'254.55
Dällikon	Fr. 213'037.20
Dänikon	Fr. 96'556.60
Dielsdorf	Fr. 424'090.80
Hüttikon	Fr. 38'205.70
Neerach	Fr. 122'268.30
Niederglatt	Fr. 221'991.75
Niederhasli	Fr. 559'814.60
Niederweningen	Fr. 160'067.85
Oberglatt	Fr. 427'533.90
Oberweningen	Fr. 102'011.60
Oetflingen	Fr. 133'157.55
Regensberg	Fr. 31'830.50
Regensdorf	Fr. 1'097'344.91
Rümlang	Fr. 506'121.80
Schleinikon	Fr. 40'880.30
Schöffisdorf	Fr. 75'443.85
Stadel	Fr. 126'517.05
Steinmaur	Fr. 198'521.45
Welach	Fr. 108'015.05
Total	Fr. 5'151'857.51

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	48'047.95
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	48'047.95

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	2'818'031.49
--------------------	------------	---------------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

3 Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 12. Februar 2020

Vorstand Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident

Geschäftsleiter

Marc Huber

Daniel Frei

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 12.02.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	7'358'230.12
Gesamtertrag	Fr.	2'206'372.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	5'151'857.51

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr.	27'624.15
Boppelsen	Fr.	65'568.05
Buchs	Fr.	375'254.55
Dällikon	Fr.	213'037.20
Dänikon	Fr.	96'556.60
Dielsdorf	Fr.	424'090.80
Hüttikon	Fr.	38'205.70
Neerach	Fr.	122'268.30
Niederglatt	Fr.	221'991.75
Niederhasli	Fr.	559'814.60
Niederweningen	Fr.	160'067.85
Oberglatt	Fr.	427'533.90
Oberweningen	Fr.	102'011.60
Oetfingen	Fr.	133'157.55
Regensberg	Fr.	31'830.50
Regensdorf	Fr.	1'097'344.91
Rümlang	Fr.	506'121.80
Schleinikon	Fr.	40'880.30
Schöfflisdorf	Fr.	75'443.85
Stadel	Fr.	126'517.05
Steinmaur	Fr.	198'521.45
Weiach	Fr.	108'015.05
Total	Fr.	5'151'857.51

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf am 26. August 2020 entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	7'358'230.12
Gesamtertrag	Fr.	2'206'372.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	5'151'857.51

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr.	27'624.15
Boppelsen	Fr.	65'568.05
Buchs	Fr.	375'254.55
Dällikon	Fr.	213'037.20
Dänikon	Fr.	96'556.60
Dielsdorf	Fr.	424'090.80
Hüttikon	Fr.	38'205.70
Neerach	Fr.	122'268.30
Niederglatt	Fr.	221'991.75
Niederhasli	Fr.	559'814.60
Niederweningen	Fr.	160'067.85
Oberglatt	Fr.	427'533.90
Oberweningen	Fr.	102'011.60
Oetflingen	Fr.	133'157.55
Regensberg	Fr.	31'830.50
Regensdorf	Fr.	1'097'344.91
Rümlang	Fr.	506'121.80
Schleinikon	Fr.	40'880.30
Schöfflisdorf	Fr.	75'443.85
Stadel	Fr.	126'517.05
Steinmaur	Fr.	198'521.45
Weiach	Fr.	108'015.05
Total	Fr.	5'151'857.51



Verwaltungsrevisionen AG
Wehntalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
Telefon 043 541 78 47
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019

an die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine

Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Die Bilanzwerte der Jahresrechnung per 1.1.2019 im Bereich "Übrige laufende Verpflichtungen" stimmen nicht mit den Werten des Bilanzanpassungsberichtes überein. In der Bilanz wurden die Werte mit CHF 0 vorgetragen, während der Bilanzanpassungsbericht eine Summe von CHF 147'826.62 auswies. Damit die Bilanz per 31.12.2019 trotzdem ausgeglichen war, wurde der erwähnte Betrag im Eigenkapital vorgetragen (Kto. 2999.01 Ausgleichskonto Eröffnungsbuchungen). In der Folge wurde die Position Eigenkapital entsprechend zu hoch und das Fremdkapital entsprechend zu tief ausgewiesen.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr trotz des im vorstehenden Absatz dargelegten Sachverhalts den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 12.03.2020

Verwaltungsrevisionen AG


Marcel Züblin
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)


Mario Trevisan
Fachmann Finanz- & Rechnungswesen

Vollständigkeitserklärung

Die Rechnungsführerin bestätigt, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8157 Dielsdorf, 31. Januar 2020

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Rechnungsführerin

Sarah Vollenweider

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	122'331.91	149'673.00	122'331.91	149'673.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	9'388.95	0.00	9'388.95	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	131'720.86	149'673.00	131'720.86	149'673.00	0.00	0.00
/.						
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	48'047.95	700'000.00	48'047.95	700'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	83'672.91	-550'327.00	83'672.91	-550'327.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	27.4%	21%	27.4%	21%	#DIV/0!	#DIV/0!

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

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
Gestufter Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	5'514'950.26	5'331'975.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'019'506.39	992'416.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	122'331.91	149'673.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'388.95	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	225'665.00	223'050.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	6'883'842.51	6'697'114.00	0.00
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'461'155.66	1'356'800.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	142'502.60	100'000.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	1'603'658.26	1'456'800.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'280'184.25	-5'240'314.00	0.00
34 Finanzaufwand	669.41	4'300.00	0.00
44 Finanzertrag	128'996.15	36'766.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	128'326.74	32'466.00	0.00
Operatives Ergebnis	-5'151'857.51	-5'207'848.00	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-5'151'857.51	-5'207'848.00
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
Total	5'151'857.51	5'207'848.00	0.00

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	473'718.20	555'790.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	473'718.20	555'790.00	0.00
	Total Aufwand	7'358'230.12	7'257'204.00	0.00
	Total Ertrag	2'206'372.61	2'049'356.00	0.00

Kostenverteiler für das Jahr 2019

Gemeinden	Einw. 2018	Allgemeine Kosten (O Behörden und Verwaltung) 539'993.87 CHF (Nettoaufwand Erfolgsrechnung)		FB Erwachsenenschutz 1'066'070.18 CHF			FB Beratung Suchtprobleme 293'853.99 CHF				
		Anteil n. Einw.	Total Allg. Kosten	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total
		90'266				90'266				90'266	
Bachs	580	3469.705588	3'469.71	39.8	2620.985647	684.9984539	3'305.98	60.13	5924.17368	188.81452	6'112.99
Boppelsen	1372	8207.648391	8'207.65	73.93	4868.579619	1620.375653	6'488.96	59.3	5842.399788	446.64400	6'289.04
Buchs	6390	38226.58398	38'226.58	1060.16	69815.68199	7546.793311	77'362.48	143.86	14173.48454	2080.2151	16'253.70
Dällikon	4134	24730.62569	24'730.63	527.03	34706.98657	4882.385532	39'589.37	39.75	3916.27979	1345.7918	5'262.07
Dänikon	1873	11204.75615	11'204.76	159.95	10533.33302	2212.072593	12'745.41	40.24	3964.555944	609.74068	4'574.30
Dielsdorf	5988	35821.71907	35'821.72	1187.48	78200.2019	7072.018521	85'272.22	448.65	44202.2372	1949.3471	46'151.58
Hütikon	922	5515.635435	5'515.64	120.01	7903.127825	1088.911335	8'992.04	0	0	300.14998	300.15
Neerach	3170	18963.73571	18'963.74	101.89	6709.854963	3743.87086	10'453.73	77.51	7636.499284	1031.969	8'668.47
Niederglatt	4934	29516.4265	29'516.43	546.87	36013.52816	5827.210985	41'840.74	63.99	6304.471542	1606.2256	7'910.70
Niederhasli	9248	55323.85737	55'323.86	1665.45	109676.3956	10922.18224	120'598.58	257.89	25408.0351	3010.615	28'418.65
Niederweningen	3053	18263.81234	18'263.81	303.48	19985.34483	3605.690138	23'591.03	146.24	14407.96872	993.88057	15'401.85
Oberglatt	7088	42402.19518	42'402.20	1287.47	84784.93443	8371.153519	93'156.09	164.49	16206.00912	2307.4436	18'513.45
Oberweningen	1799	10762.06957	10'762.07	188.52	12414.77925	2124.676239	14'539.46	24.75	2438.43836	585.65055	3'024.09
Oetflingen	2928	17516.03097	17'516.03	135.97	8954.15624	3458.06116	12'412.22	90.13	8879.856541	953.18778	9'833.04
Regensberg	486	2907.373993	2'907.37	67.47	4443.16336	573.9814631	5'017.14	84.12	8287.734741	158.21355	8'445.95
Regensdorf	18411	110139.2234	110'139.22	3721.67	245086.5239	21743.97678	266'830.50	532.09	52422.97644	5993.5588	58'416.54
Rümlang	8159	48809.18602	48'809.19	1594.83	105025.7924	9636.038596	114'661.83	164.69	16225.71368	2656.0994	18'881.81
Schleinikon	728	4355.078738	4'355.08	149.19	9824.74494	859.7911628	10'684.54	52.47	5169.489323	236.99478	5'406.48
Schöffisdorf	1377	8237.559646	8'237.56	269.52	17748.94602	1626.280812	19'375.23	11.71	1153.701543	448.27171	1'601.97
Stadel	2290	13699.35482	13'699.35	283.94	18698.55941	2704.562861	21'403.12	29.62	2918.244211	745.49181	3'663.74
Steinmaur	3527	21099.39933	21'099.40	657.85	43321.99517	4165.499219	47'487.49	192.71	18986.32147	1148.1876	20'134.51
Weinach	1809	10821.89208	10'821.89	427.09	28125.54673	2136.486557	30'262.03	0	0	588.90598	588.91
Total	90'266	539'993.87	539'993.87	14569.57	959'463.16	106'607.02	1'066'070.18	2684.34	264'468.59	29'385.40	293'853.99

Fälle Basis für die Akonto-Zahlung = Zahlen 2019/ Schlussabrechnung: Effektive Jahreszahlen 2019

Kostenverteiler für das Jahr 2019

Gemeinden	FB Persönliche Beratung 190'821.84 CHF				Sucht- prävention 225'665.00 CHF		KESB Betrieb 2'835'452.63 CHF				Total LR Sozialdienste CHF 5'151'857.51
	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Anteil n. Einw.	Anteil nach Einwohner	Anteil nach Verfahrens- schritte	Anteil n. Verfahrens- schritte	Total KESB Betrieb		
Bachs			52'509		90'266	90'266					27'624.15
Boppelsen	6.75	661.385068	498.5956017	1'159.98	1'450.00	9'109.5347	12	4'175.9243	13'265.46		65'568.05
Buchs	172.22	16874.62762	2322.176308	19'196.80	3'430.00	21'548.7615	53	18'443.6659	39'992.43		375'254.55
Dällikon	34.23	3353.957167	1'502.3281	4'856.29	15'975.00	100'361.9431	310	107'878.0456	208'239.99		213'037.20
Dänikon	1.96	192.0466272	680.662946	872.71	10'335.00	64'928.9942	182	63'334.8526	128'263.85		96'556.60
Dielsdorf	506.26	49604.85993	2176.086343	51'780.95	4'682.50	29'417.5148	95	33'059.4011	62'476.92		424'090.80
Hüttikon					2'305.00	14'481.0190	19	6'611.8802	21'092.90		38'205.70
Neerach	27.53	2697.471248	1'152.003	3'849.47	7'925.00	49'788.3192	65	22'619.5902	72'407.91		122'268.30
Niederglatt					12'335.00	77'493.8697	152	52'895.0417	130'388.91		221'991.75
Niederhasli	245.08	24013.66703	3360.796009	27'374.46	23'120.00	145'249.9608	459	159'729.1062	304'979.07		559'814.60
Niederweningen	158.14	15495.02736	1109.484236	16'604.51	7'632.50	47'950.7061	88	30'623.4452	78'574.15		160'067.85
Oberglatt					17'720.00	111'324.7969	415	144'417.3836	255'742.18		427'533.90
Oberweningen	80.79	7916.044392	653.7707634	8'569.82	4'497.50	28'255.2638	93	32'363.4137	60'618.68		102'011.60
Oleifingen	57.33	5617.363845	1064.058252	6'681.42	7'320.00	45'987.4443	96	33'407.3948	79'394.84		133'157.55
Regensberg					1'215.00	7'633.1619	19	6'611.8802	14'245.04		31'830.50
Regensdorf					46'027.50	289'164.9036	939	326'766.0800	615'930.98		1'097'344.91
Rümlang	348.09	34106.89309	2965.044835	37'071.94	20'397.50	128'146.0240	397	138'153.4971	266'299.52		506'121.80
Schleinikon	3.1	303.7472164	264.5609315	568.31	1'820.00	11'434.0367	19	6'611.8802	18'045.92		40'880.30
Schöfflisdorf	26.16	2563.234575	500.412641	3'063.65	3'442.50	21'627.2920	52	18'095.6722	39'722.96		75'443.85
Stadel	85.11	8339.330836	832.204029	9'171.53	5'725.00	35'966.9561	106	36'887.3317	72'854.29		126'517.05
Steinmaur					8'817.50	55'395.3949	131	45'587.1741	100'982.57		198'521.45
Weiach					4'522.50	28'412.3247	96	33'407.3948	61'819.72		108'015.05
Total	1752.75	171'739.66	19'082.18	190'821.84	225'665.00	1417'726.32	4'074	1417'726.32	2'835'452.63	Rundung Regensdorf	5'151'857.51

Investition		Gemeinden
0.00 CHF	Total IR 2019	
Anteil n. Einw.	90'266	
0	0.00	Bachs
0	0.00	Boppelsen
0	0.00	Buchs
0	0.00	Dällikon
0	0.00	Dänikon
0	0.00	Dielsdorf
0	0.00	Hüttikon
0	0.00	Neerach
0	0.00	Niderglatt
0	0.00	Niederhasli
0	0.00	Niederweningen
0	0.00	Oberglatt
0	0.00	Oberweningen
0	0.00	Oerflingen
0	0.00	Regensberg
0	0.00	Regensdorf
0	0.00	Rümlang
0	0.00	Schleinikon
0	0.00	Schöfflisdorf
0	0.00	Stadel
0	0.00	Steinmaur
0	0.00	Weiach
-	-	Total

Investitionsrechnung Finanzvermögen

	Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		
	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70 Investitionen in Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0,00	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	0,00	0,00	0,00
80 Verkauf von Sachanlagen	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Total Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0,00	0,00	0,00
Total Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0,00

Bilanz

	01.01.2019	31.12.2019
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	446'564.36	236'079.35
101 Forderungen	233'618.28	386'105.15
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	253.90	6'737.70
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
<i>Umlaufvermögen</i>	<i>680'436.54</i>	<i>628'922.20</i>
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
<i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Total Finanzvermögen	680'436.54	628'922.20
140 Sachanlagen VV	2'263'393.25	2'189'109.29
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	<i>2'263'393.25</i>	<i>2'189'109.29</i>
Total Verwaltungsvermögen	2'263'393.25	2'189'109.29
Total Aktiven	2'943'829.79	2'818'031.49
* Total Anlagevermögen	2'263'393.25	2'189'109.29

Bilanz

	01.01.2019	31.12.2019
Passiven		
200	540'086.18	396'171.31
201	0.00	0.00
204	8'068.80	7'300.50
205	180'200.00	189'695.92
	728'354.98	593'167.73
206	0.00	0.00
208	0.00	0.00
209	132'282.56	141'671.51
	132'282.56	141'671.51
Total Fremdkapital	860'637.54	734'839.24
290	0.00	0.00
291	0.00	0.00
292	0.00	0.00
293	0.00	0.00
	0.00	0.00
294	0.00	0.00
295	-180'201.00	0.00
296	0.00	0.00
299	2'263'393.25	2'083'192.25
	2'083'192.25	2'083'192.25
Total Eigenkapital	2'083'192.25	2'083'192.25
Total Passiven	2'943'829.79	2'818'031.49

Geldflussrechnung**Geldflussrechnung - indirekte Methode**

	Rechnung 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
Abreibungen Verwaltungsvermögen	122'331.91	0.00
Abnahme / Zunahme Forderungen	-28'589.00	41'014.21
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-6'483.80	19'604.50
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Werberichtigungen / Veraufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
Werberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
Werberichtigungen / Veraufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsaufnebenkosten FV	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-125'711.95	94'111.04
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-768.30	4'628.80
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	9'495.92	0.00
Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	9'388.95	5'135.05
Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-20'336.27	164'493.60
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-48'047.95	-792'979.70
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	792'979.70
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-48'047.95	0.00
Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	125'899.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-48'047.95	125'899.00

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufskosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-48'047.95	125'899.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-263'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-123'897.87	-12'475.15
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-18'202.92	53'400.33
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-142'100.79	-222'074.82
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-210'485.01	68'317.78
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	446'564.36	378'246.58
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	236'079.35	446'564.36
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-210'485.01	68'317.78

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG; LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 liegt (Beschluss Vorstand vom 20.06.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehrer unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Vorstands vom 26.06.2013 1.05 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst wird

a) das Spendenkapital Kto. 2092 / 9610.3940.00

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren			
1010.00	Forderungen Sammelkonto	41'756.40	-39'056.40	2'700.00
1010.08	Abkürzungskonto KESB Noch nicht abgerechnete Abklärungskosten 2019	84'420.24	-18'566.53	65'853.71
1010.10	Verrechnungssteuer Guthaben	10.82	8.73	19.55
1015	Interne Kontokorrente			
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	83'800.30	86'203.20	170'003.50
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen			
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	0.00	6'737.70	6'737.70
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	253.90	-253.90	0.00

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)			Stand 31.12.2019
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450	Bund	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1454	Öffentliche Unternehmungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1455	Private Unternehmungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
1457	Private Haushalte	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
	Total Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionsbeiträge											
1460	Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1461	Kantone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
1465	Private Unternehmungen	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
1467	Private Haushalte	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
	Total Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total Verwaltungsvermögen	3446322.12	48047.95	0.00	3463370.07	-1'61'928.87	-122'331.91	0.00	0.00	-1'274'260.78	2'169'109.29

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%) anteil	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
--------------	------------	---------------------------	----------	-----------------------	--------------------------------------	----------------------	--------------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------	------------------------

Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

Keine Beteiligungen

Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

0.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Anhang**Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals**

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen			
2040.00	Passive RA Personalaufwand	768.30	-768.30	0.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	7'300.50	-14'601.00	-7'300.50

Anhang**Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesenti. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK, Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Eventualverpflichtung: CHF 0.00				Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2019 = 100.5%	CHF 787'300.00 Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbeiträge
Weitere Verpflichtungen (Alllasten, Konventionalstrafen)							787'300.00

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Kurzfristige Rückstellungen	Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
	01.01.2019	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2019	
2050	Mehrleistungen des Personals	180'200.00	9'495.92	0.00	0.00	189'695.92	A
2051	Anderer Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	Total kurzfristige Rückstellungen	180'200.00	9'495.92	0.00	0.00	189'695.92	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

A	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
	xxxx.3010.00	189'695.92
	Total kurzfristige Rückstellungen	189'695.92

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Langfristige Rückstellungen	Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
	01.01.2019	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2019	
2081 Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	A
2082 Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083 Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084 Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085 Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086 Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088 Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089 Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

A	Beschreibung Sachverhalt	Konto ER / IR	Buchwert
		31.12.2019	31.12.2019
	Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Unbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Markwertreserve Finanzinstrumente		Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2910 Fonds im Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
Rücklage A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2930 Vorfinanzierungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
Vorfinanzierung A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
xxx, Vorfinanzierung A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2940 Finanzpolitische Reserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2950 Aufwertsparreserve*																	0,00
Aufwertsparreserve allgemeiner Haushalt	-180'201,00	180'201,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
Aufwertsparreserve xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2960 Neubewertsparreserve FV*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2961 Markwertreserve auf Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
2990 Jahresergebnis	2'263'393,25	-180'201,00	0,00	0,00	0,00	0,00											2'083'192,25
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre																	
Total	2'083'192,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2'083'192,25

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelistet (§ 179 Abs. 3 GG):
 - Aufwertsparreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertsparreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
 - Die Aufwertsparreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Verbandsgemeinden	Beteiligungsverhältnisse		Verschuldungssituation			
	Eigenkapital per 01.01.2019	Eigenkapital per 31.12.2019	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2019	Einwohner per 31.12.2019	Nettoschuld I pro Einwohner
Bachs	15'129.00	15'129.00	0.73	769.21	596	1.29
Boppelsen	34'094.00	34'094.00	1.64	1'733.46	1'424	1.22
Buchs	140'986.00	140'986.00	6.77	7'168.24	6'560	1.09
Dällikon	94'037.00	94'037.00	4.51	4'781.18	4'170	1.15
Dänikon	48'158.00	48'158.00	2.31	2'448.53	1'860	1.32
Dielsdorf	143'631.00	143'631.00	6.89	7'302.72	5'960	1.23
Hüttikon	17'700.00	17'700.00	0.85	899.93	949	0.95
Neerach	79'170.00	79'170.00	3.80	4'025.29	3'174	1.27
Niederglatt	111'439.00	111'439.00	5.35	5'665.96	4'991	1.14
Niederhasli	213'752.00	213'752.00	10.26	10'867.93	9'340	1.16
Niederweningen	69'896.00	69'896.00	3.36	3'553.77	3'072	1.16
Oberglatt	153'165.00	153'165.00	7.35	7'787.46	7'208	1.08
Oberweningen	43'398.00	43'398.00	2.08	2'206.51	1'791	1.23
Oreifingen	66'174.00	66'174.00	3.18	3'364.53	2'980	1.13
Regensberg	12'788.00	12'788.00	0.61	650.19	465	1.40
Regensdorf*	444'134.25	444'134.25	21.32	22'581.39	18'494	1.22
Rümlang	180'678.00	180'678.00	8.67	9'186.32	8'229	1.12
Schleinkon	18'710.00	18'710.00	0.90	951.28	757	1.26
Schöfflisdorf	33'591.00	33'591.00	1.61	1'707.89	1'377	1.24
Stadel	51'293.00	51'293.00	2.46	2'607.92	2'296	1.14
Steinmaur	80'999.00	80'999.00	3.89	4'118.28	3'611	1.14
Weiach	302'70.00	302'70.00	1.45	1'539.04	1'905	0.81
Total	2'083'192.25	2'083'192.25	100.0%	105'917.04	91'209	1.16

* Rundungskorrektur

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands
 Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Verbandsgemeinde gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital / Finanzvermögen)

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spenden Beratung Suchtprobleme, 2092.00
Zweck	Unterstützung von Klienten / Finanzierung von Projekten

Erfolgsrechnung 2019

	Zinsertrag	Kapital	Aufwand	Ertrag
Ertrag				
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 26.6.2013)		
		132'282.56		1'388.95
	Übrige Erträge	Spende Merki-Högg Ruth, Lichtensteig		3'000.00
		Margarita Bucherstiftung Spende 2019		5'000.00
Aufwand			0.00	
Total Aufwand / Ertrag			0.00	9'388.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				9'388.95

Abschluss

	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	132'282.56
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	9'388.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr	141'671.51

Bilanz per 31.12.2019

	Aktiven	Passiven
Kapital	141'671.51	141'671.51
Aktivenüberschuss = Vermögen		
Total	141'671.51	141'671.51

Anhang

Finanzkennzahlen

	Einwohner 2018		Einwohner 2018		Richtwerte
	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Budget 2018	
Bachs	588	588	588	588	
Boppelsen	1365	1365	1365	1365	
Buchs	6303	6303	6303	6303	
Dallikon	4100	4100	4100	4100	
Danikon	1869	1869	1869	1869	
Dietsdorf	5940	5940	5940	5940	
Hüttikon	925	925	925	925	
Neerach	3140	3140	3140	3140	
Niederglatt	4917	4917	4917	4917	
Niederhasli	9188	9188	9188	9188	
Nidenweningen	3024	3024	3024	3024	
Oberglatt	6964	6964	6964	6964	
Oberweningen	1797	1797	1797	1797	
Oleifingen	2831	2831	2831	2831	
Regensberg	473	473	473	473	
Regensdorf	18253	18253	18253	18253	
Rümlang	7929	7929	7929	7929	
Schleinkon	736	736	736	736	
Schöfflisdorf	1398	1398	1398	1398	
Stadel	2271	2271	2271	2271	
Steinmaur	3460	3460	3460	3460	
Weilach	1750	1750	1750	1750	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	89'221	89'221	89'221	89'221	

Selbstfinanzierungsgrad
 Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

274%

21%

0%

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

Zinsbelastungsanteil
 Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

0%

0%

0%

0 - 4 % gut
 4 - 9 % genügend
 > 9 % schlecht

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss	Datum	Organ	Bf. N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Rechnung 2019		Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
							Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018						
	28.08.2019	DV	B	748'000.00	1404.5040.00	Liegenschaft Honeywellplatz	0.00	0.00	31'947.90	0.00	31'947.90	0.00	-71'6052.1	
	28.08.2019	DV	B	32'000.00	1404.5050.00	Liegenschaft Honeywellplatz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32'000.00	
	31.05.2017	DV	B	945'000.00	1405.5040.00	Liegenschaft Brunnwiesenstrasse	848'491.57	55'439.45	46'885.00	31'518.40	895'376.57	86'957.85	-49'623.43	
	31.05.2017	DV	B	-	1405.5060.00	Liegenschaft Brunnwiesenstrasse	55'375.98	0.00	733.45	0.00	56'109.43	0.00	56'109.43	

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden oder Urne) oder der Delegiertenversammlung beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und blindig

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
Allgemeine Kosten (beinhaltet 0110 Legislative, 0120 Exekutive, 0220 Allgemeine Dienste, 1402 Liegenschaft Jugendsekretariat sowie 9710 Rückverteilung aus CO2 Abgabe)	539'993.87	512'261.00	-27'732.87	Lohnkosten zu tief angesetzt (Arbeitszeitsaldii müssen neu genau erfasst und mitgerechnet werden, Arbeitgeberbeiträge für Sozialleistungen fallen höher aus), zwingende Anschaffung von Software- Lizenzen.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1400 Erwachsenenschutz	1'066'070.18	1'012'683.00	-53'387.18	Aufgrund hoher Fallbelastung temporäre Pensenaufstockungen, Arbeitgeberbeiträge für Sozialleistungen zu tief budgetiert, zwingende Anschaffung von Software-Lizenzen.
1401 KESB	2'835'452.63	2'860'125.00	24'672.37	Höhere Gebührenträge und höhere Rückerstattungen für Mandatsentschädigungen.

4

Gesundheit

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
4310 Beratung Suchtprobleme	293'853.99	391'441.00	97'587.01	Reserve-Stellenprozente mussten nicht beansprucht werden, höherer Staatsbeitrag (Alkoholzentel).
4311 Suchtpräventionsstelle ZU	225'665.00	223'050.00	-2'615.00	Leicht gestiegene Einwohnerzahl im Bezirk (Abgabe von CHF 2.50 pro Person).

5

Soziale Sicherheit

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
5791 Persönliche Beratung	190'821.84	208'288.00	17'466.16
			Rotationsgewinn aufgrund veränderter Artbeileistung infolge Personalwechsel.

9

Finanzen und Steuern

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
9610 Zinsen	0.00	0.00	0.00
Total Aufwandsüberschuss	5'151'857.51	5'207'848.00	-55'990.49

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	602'351.58	32.85	579'111	3'050
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	5'897'258.72	2'053'137.92	5'747'364	1'938'356
4 GESUNDHEIT	663'594.74	144'075.75	717'491	103'000
5 SOZIALE SICHERHEIT	190'829.74	7.90	208'288	0
9 FINANZEN UND STEUERN	4'195.34	5'160'975.70	4'950	5'212'798
Total Aufwand / Ertrag	7'358'230.12	7'358'230.12	7'257'204	7'257'204
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	0	0
Total	7'358'230.12	7'358'230.12	7'257'204	7'257'204

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110 Legislative	13'322.75	0.00	15'800	0
Nettoergebnis	13'322.75		15'800	0
3100.00 Büromaterial	0.00	0.00	5'000	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'171.70	0.00	5'000	0
3138.00 Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'043.35	0.00	5'000	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	107.70	0.00	800	0
0120 Exekutive	38'398.31	0.00	47'800	0
Nettoergebnis	38'398.31		47'800	0
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Vorstand	34'324.00	0.00	38'000	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'420.76	0.00	3'800	0
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'143.85	0.00	0	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	509.70	0.00	6'000	0
0220 Allgemeine Dienste, übrige	550'630.52	32.85	515'511	3'050
Nettoergebnis	550'630.52	32.85	515'511	3'050
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	295'871.17	0.00	220'000	0
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	-500	0
3042.00 Verpflegungszulagen	6'027.50	0.00	6'000	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'791.73	0.00	15'700	0
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'820.22	0.00	24'500	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.13	0.00	2'550	0
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	500	0
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'154.41	0.00	2'350	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	7'000	0
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	800	0
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'632.50	0.00	2'000	0
3100.00 Büromaterial	858.00	0.00	2'500	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73.85	0.00	0	0
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'700.90	0.00	1'000	0
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	32.55	0.00	500	0

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	171.15	0.00	3750	0
3113.00 Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	15.90	0.00	2000	0
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	7266.40	0.00	500	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40.50	0.00	17000	0
3130.01 Versicherungen	1786.00	0.00	1700	0
3130.02 Versandkosten	480.00	0.00	500	0
3130.03 Telekommunikation	956.05	0.00	1000	0
3130.04 Sicherheit	184.65	0.00	800	0
3130.05 Aktenvernichtung	268.00	0.00	300	0
3130.06 Kopierkosten	1203.20	0.00	900	0
3130.07 Archivierungskosten	0.00	0.00	300	0
3130.08 Verbandsbeiträge	1174.20	0.00	1400	0
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	200.00	0.00	1000	0
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1409.85	0.00	0	0
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1000	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2158.95	0.00	3500	0
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	765.00	0.00	2000	0
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	8219.65	0.00	8000	0
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen (Fahrzeug)	753.05	0.00	0	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	425.65	0.00	3250	0
3170.01 Spesen Dienstreisen	47.60	0.00	100	0
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57.90	0.00	300	0
3920.00 Interne Verrechnung von Mieten	20750.30	0.00	23208	0
3920.01 Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	6646.10	0.00	0	0
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	8430	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	55.55	0.00	0	0
3950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	122331.91	0.00	149673	0
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	28.20	0	3000

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	4.65	0	50
1400 Erwachsenenenschutz	1'831'975.43	765'905.25	1'707'683	695'000
Nettoergebnis	1'066'070.18	1'707'683	695'000	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'266'056.20	0.00	1'245'000	0
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'136.00	0.00	-2'000	0
3042.00 Verpflegungszulagen	19'242.50	0.00	21'000	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'413.24	0.00	65'000	0
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-232.85	0.00	0	0
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	139'839.26	0.00	125'000	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'338.01	0.00	12'000	0
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	500	0
3055.00 AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherungen	9'633.16	0.00	12'000	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	13'050.00	0.00	20'000	0
3091.00 Personalwerbung	953.16	0.00	900	0
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'392.75	0.00	4'500	0
3100.00 Büromaterial	7'074.05	0.00	9'803	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	125.15	0.00	0	0
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'817.90	0.00	3'000	0
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'694.70	0.00	300	0
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'59.60	0.00	1'000	0
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'77.10	0.00	0	0
3113.00 Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	2'746.20	0.00	500	0
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	29'065.55	0.00	2'000	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'652.85	0.00	3'680	0
3130.01 Versicherungen	6'697.40	0.00	7'500	0
3130.02 Versandkosten	16'284.70	0.00	15'600	0
3130.03 Telekommunikation	6'680.95	0.00	6'300	0
3130.04 Sicherheit	1'046.35	0.00	1'500	0

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05 Aktenvernichtung	1'520.00	0.00	1'500	0
3130.06 Kopierkosten	10'071.95	0.00	7'500	0
3130.07 Archivierungskosten	8'146.55	0.00	8'000	0
3130.08 Verbandsbeiträge	1'348.50	0.00	100	0
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'616.70	0.00	500	0
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'451.70	0.00	0	0
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	500	0
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'824.85	0.00	6'000	0
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	40'562.15	0.00	23'000	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'540.45	0.00	1'300	0
3170.01 Spesen Dienstreisen	1'594.35	0.00	1'500	0
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	66.00	0.00	3'000	0
3190.00 Schadenersatzleistungen	1'498.10	0.00	0	0
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	217.20	0.00	0	0
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'6013.70	0.00	72'730	0
3920.01 Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	24'922.95	0.00	0	0
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	26'970	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	208.35	0.00	0	0
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	44'697.80	0	45'000
4260.01 Rückerstattungen Leistungen Personal (Mandatsführung)	0.00	721'190.00	0	650'000
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	17.45	0	0
1401 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Nettoergebnis	3'524'222.14	688'769.51	3'431'925	571'800
	2'835'452.63	3'431'925	571'800	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'201'769.97	0.00	2'140'000	0
3010.01 Mandatsentschädigung	363'381.65	0.00	320'000	0
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-32'327.15	0.00	-6'600	0

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00 Verpflegungszulagen	21'322.50	0.00	31'500	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	163'278.81	0.00	120'000	0
3050.01 AG-Beiträge Sozialleistungen Mandatsträger	10'994.96	0.00	10'000	0
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'644.50	0.00	0	0
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	249'893.56	0.00	225'000	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'674.79	0.00	22'000	0
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	500	0
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'853.33	0.00	18'000	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'505.20	0.00	25'750	0
3091.00 Personalwerbung	273.09	0.00	3'000	0
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'535.85	0.00	7'050	0
3099.01 Personalaufwand Prima	10'388.50	0.00	5'000	0
3100.00 Büromaterial	4'448.95	0.00	5'000	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	214.25	0.00	0	0
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'911.05	0.00	10'000	0
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'642.25	0.00	3'700	0
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'635.30	0.00	5'300	0
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00	0.00	12'000	0
3113.00 Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	5'633.05	0.00	13'000	0
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	31'793.05	0.00	31'000	0
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	31.50	0.00	0	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'718.75	0.00	8'000	0
3130.01 Versicherungen	18'525.50	0.00	17'100	0
3130.02 Versandkosten	22'608.70	0.00	23'000	0
3130.03 Telekommunikation	7'402.00	0.00	10'000	0
3130.04 Sicherheit	1'304.80	0.00	1'1700	0
3130.05 Aktenvernichtung	458.45	0.00	500	0
3130.06 Kopierkosten	9'002.10	0.00	10'000	0
3130.08 Verbandsbeiträge	10'090.75	0.00	12'000	0
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'736.00	0.00	17'700	0
3132.01 Kosten Abklärungen	70'781.54	0.00	30'000	0

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02 Kosten Rückbehalt FU	3'917.40	0.00	10'000	0
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'072.15	0.00	0	0
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1'000	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'389.40	0.00	3'500	0
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'650.85	0.00	14'000	0
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	44'153.85	0.00	37'000	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'215.25	0.00	3'500	0
3170.01 Spesen Dienstreisen	714.25	0.00	1'000	0
3170.02 Spesen Mandatsträger	39'709.05	0.00	40'000	0
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'922.90	0.00	5'000	0
3190.00 Schadenersatzleistungen	2'010.00	0.00	0	0
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	347.47	0.00	300	0
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	104'460.00	0.00	122'240	0
3920.01 Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	38'837.70	0.00	0	0
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	53'185	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	333.32	0.00	0	0
4210.00 Gebührenerträge	0.00	270'424.60	0	210'000
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Fahrzeugeinnahmen)	0.00	411.70	0	0
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	4'187.25	0	1'800
4260.03 Rückerstattungen Mandatsentschädigung	0.00	363'381.65	0	320'000
4260.04 Rückerstattungen Spesen Mandatsträger	0.00	39'709.05	0	40'000
4260.05 Rückerstattungen Arbeitgeber-Anteile Sozialversicherungen Mandatsträger	0.00	10'627.31	0	0
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	27.95	0	0
1402 Liegenschaft Jugendsekretariat	25'457.99	82'860.00	20'200	84'000
Nettoergebnis	57'402.01		20'200	84'000
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'770.31	0.00	6'500	0

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	431.45	0.00	900	0
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	787.56	0.00	0	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.07	0.00	300	0
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39.65	0.00	0	0
3120.00 Wasser/Energie/Heizung	0.00	0.00	500	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'246.85	0.00	3'000	0
3130.01 Versicherungen	2'432.30	0.00	0	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'680.00	0.00	6'000	0
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'999.80	0.00	0	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	3'000	0
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	0.00	0	84'000
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	82'860.00	0	0
1403 Liegenschaft Geerenstrasse	159'595.29	159'595.29	164'920	164'920
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'440.95	0.00	1'500	0
3120.00 Wasser/Energie/Heizung	8'753.75	0.00	10'000	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	746.10	0.00	0	0
3130.01 Versicherungen	963.70	0.00	1'300	0
3130.08 Reinigung	17'401.70	0.00	20'000	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'262.85	0.00	2'600	0
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	100'764.00	0.00	102'258	0
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'262.24	0.00	27'262	0
4470.02 Vergütung Personal Parkplätze	0.00	4'000.00	0	6'320
4920.00 Interne Verrechnung Miete	0.00	96'764.00	0	95'938
4920.01 Interne Verrechnung Nebenkosten Miete	0.00	31'569.05	0	35'400
4950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0.00	27'262.24	0	27'262
1404 Liegenschaft Honeywellplatz	215'379.04	215'379.04	273'290	273'290
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145.30	0.00	500	0
3120.00 Wasser/Energie/Heizung	21'970.15	0.00	32'135	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	148.65	0.00	0	0
3130.01 Versicherungen	1'096.95	0.00	1'550	0

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08 Reinigung	13'965.60	0.00	14'000	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'920.05	0.00	5'000	0
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	110'580.00	0.00	128'840	0
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	35'267.22	0.00	51'730	0
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	28'285.12	0.00	39'535	0
4470.01 Rückerstattungen Nebenkosten Miete	0.00	2'409.00	0	0
4470.02 Vergütung Personal Parkplätze	0.00	6'120.00	0	6'600
4920.00 Interne Verrechnung Miete	0.00	104'460.00	0	122'240
4920.01 Interne Verrechnung Nebenkosten Miete	0.00	38'837.70	0	53'185
4950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0.00	63'552.34	0	91'265
1405 Liegenschaft Brunnwiesen	140'628.83	140'628.83	149'346	149'346
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'006.45	0.00	1'000	0
3120.00 Wasser/Energie/Heizung	10'166.75	0.00	8'000	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	834.35	0.00	0	0
3130.01 Versicherungen	871.05	0.00	1'300	0
3130.08 Reinigung	10'902.90	0.00	20'000	0
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	3'000	0
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	84'330.00	0.00	84'900	0
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	24'497.54	0.00	15'271	0
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	7'019.79	0.00	15'875	0
4470.00 Rückerstattungen Miete	0.00	29'202.00	0	22'596
4470.01 Rückerstattungen Nebenkosten Miete	0.00	2'649.30	0	0
4470.02 Vergütung Personal Parkplätze	0.00	1'700.00	0	1'200
4920.00 Interne Verrechnung Miete	0.00	53'428.00	0	61'104
4920.01 Interne Verrechnung Nebenkosten Miete	0.00	22'132.20	0	33'300
4950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0.00	31'517.33	0	31'146
4310 Fachbereich Beratung Suchtprobleme	437'929.74	144'075.75	494'441	103'000
Nettoergebnis		293'853.99	494'441	103'000
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301'711.63	0.00	340'000	0

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'214.35	0.00	-4'000	0
3042.00 Verpflegungszulagen	4'287.50	0.00	4'275	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'599.59	0.00	20'000	0
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'338.80	0.00	0	0
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'839.22	0.00	34'000	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'670.54	0.00	3'200	0
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	500	0
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'484.05	0.00	2'800	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'045.00	0.00	6'000	0
3091.00 Personalwerbung	496.64	0.00	400	0
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'116.35	0.00	1'300	0
3100.00 Büromaterial	814.55	0.00	1'500	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'565.52	0.00	4'000	0
3102.00 Drucksachen, Publikationen	550.95	0.00	1'500	0
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	732.70	0.00	150	0
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	11.85	0.00	500	0
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	6'358.10	0.00	0	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	119.75	0.00	1'500	0
3130.01 Versicherungen	1'785.95	0.00	1'700	0
3130.02 Versandkosten	570.40	0.00	400	0
3130.03 Telekommunikation	1'074.95	0.00	1'800	0
3130.04 Sicherheit	489.50	0.00	0	0
3130.05 Aktenverrichtung	224.55	0.00	400	0
3130.06 Kopierkosten	1'517.10	0.00	200	0
3130.08 Verbandsbeiträge	2'175.40	0.00	200	0
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'040.00	0.00	0	0
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'054.00	0.00	0	0
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	500	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	96.95	0.00	0	0
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	749.35	0.00	1'000	0
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	9'627.65	0.00	4'500	0

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	876.00	0.00	880	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	205.00	0.00	500	0
3170.01 Spesen Dienstreisen	191.80	0.00	500	0
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50.65	0.00	0	0
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	37'399.60	0.00	40'736	0
3920.01 Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	15'492.55	0.00	0	0
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	22'200	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'437.55	0.00	1'300	0
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	0.00	142.00	0	0
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	6'349.95	0	3'000
4631.00 Staatsbeiträge	0.00	137'579.75	0	100'000
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	4.05	0	0
4311 Suchpräventionsstelle ZU Nettoergebnis	225'665.00	0.00	223'050	0
			223'050	0
3636.00 Beiträge an Suchpräventionsstelle	225'665.00	0.00	223'050	0
5791 Fachbereich Persönliche Beratung Nettoergebnis	190'829.74	7.90	208'288	0
			208'288	0
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'631.54	0.00	138'100	0
3042.00 Verpflegungszulagen	1'987.50	0.00	2'200	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'143.41	0.00	7'500	0
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'444.38	0.00	15'000	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'484.91	0.00	1'000	0
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	500	0
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'055.20	0.00	1'000	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	2'000	0

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung	138,80	0,00	200	0
3099.00 Übriger Personalaufwand	681,85	0,00	500	0
3100.00 Büromaterial	1'224,20	0,00	1'000	0
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3,30	0,00	500	0
3102.00 Drucksachen, Publikationen	489,50	0,00	500	0
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'218,15	0,00	100	0
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0,00	0,00	500	0
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'724,90	0,00	0	0
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0,00	0,00	500	0
3130.01 Versicherungen	446,60	0,00	600	0
3130.02 Versandkosten	1'721,50	0,00	1'000	0
3130.03 Telekommunikation	516,50	0,00	1'000	0
3130.04 Sicherheit	163,20	0,00	0	0
3130.05 Aktenverrichtung	473,20	0,00	120	0
3130.06 Kopierkosten	2'268,80	0,00	700	0
3130.08 Verbandsbeiträge	27,60	0,00	100	0
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'018,05	0,00	0	0
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0,00	0,00	100	0
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32,30	0,00	0	0
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	157,20	0,00	200	0
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'066,55	0,00	1'500	0
3170.00 Reisekosten und Spesen	0,00	0,00	250	0
3170.01 Spesen Dienstreisen	0,00	0,00	50	0
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0,00	0,00	100	0
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21,70	0,00	0	0
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'028,40	0,00	20'368	0
3920.01 Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	6'639,65	0,00	0	0
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0,00	0,00	11'100	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20,85	0,00	0	0
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0,00	6,15	0	0
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0,00	1,75	0	0

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610 Zinsen	2'806.39	2'806.39	4'950	4'950
3130.00 Dienstleistungen Dritter	692.18	0.00	600	0
3401.00 Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten	666.67	0.00	0	0
3401.01 Verzinsungs langfristiger Finanzverbindlichkeit	0.00	0.00	4'300	0
3409.00 Übrige Passivzinsen	2.74	0.00	0	0
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'444.80	0.00	50	0
4400.00 Zinsen flüssige Mittel (Guthabenzinsen KK etc.)	0.00	55.85	0	50
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	694.92	0	600
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	2'055.62	0	4'300
9710 Rückverteilung aus CO2 Abgabe	0.00	4'922.85	0	0
Nettoergebnis	4'922.85		0	0
4699.00 Rückverteilungen CO2	0.00	4'922.85	0	0
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	1'388.95	1'388.95	0	0
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'388.95	0.00	0	0
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	1'388.95	0	0
9998 Abschluss Zweckverband	0.00	5'151'857.51	0	5'207'848
Nettoergebnis	5'151'857.51		0	5'207'848
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Aufwandüberschuss)	0.00	5'151'857.51	0	0
4632.00 Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden	0.00	0.00	0	5'207'848
Total Aufwand	7'358'230.12		7'257'204	0
Total Ertrag		7'358'230.12	0	7'257'204
Aufwandüberschuss	0.00		0	0

Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ertragsüberschuss	0.00		0	0

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
 Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1404.5040.00	31'947.90	610'000.00	578'052.10	Erste Planungskosten räumliche Erweiterung KESB, eigentlicher Ausbau wurde auf 2020 verschoben.
1404.5060.00	0.00	90'000.00	90'000.00	
1405.5040.00	15'366.60	0.00	-15'366.60	Restinvestitionen für den Ausbau Brunnwiesenstrasse (Gebühren, Kredit wird 2020 abgerechnet).
1405.5060.00	733.45	0.00	-733.45	
Total Ausgaben	48'047.95	700'000.00	651'952.05	

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0	0
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	48'047.95	0.00	700'000	0
4 GESUNDHEIT	0.00	0.00	0	0
5 SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	0	0
9 FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0
Total Ausgaben / Einnahmen	48'047.95	0.00	700'000	0
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		48'047.95	0	700'000
Total	48'047.95	48'047.95	700'000	700'000

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	48'047.95	0.00	700'000	0
Nettoergebnis	48'047.95	48'047.95	700'000	0
14 Allgemeines Rechtswesen	48'047.95	0.00	700'000	0
Nettoergebnis	48'047.95	48'047.95	700'000	0
140 Allgemeines Rechtswesen	48'047.95	0.00	700'000	0
Nettoergebnis	48'047.95	48'047.95	700'000	0
1404 Liegenschaft Honeywellplatz	31'947.90	0.00	700'000	0
Nettoergebnis	31'947.90	31'947.90	700'000	0
5040.00 Hochbauten	31'947.90	0.00	610'000	0
5060.00 Mobilien	0.00	0.00	90'000	0
1405 Liegenschaft Brunnwiesen	16'100.05	0.00	0	0
Nettoergebnis	16'100.05	16'100.05	0	0
5040.00 Hochbauten	15'366.60	0.00	0	0
5060.00 Mobilien	733.45	0.00	0	0

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9610 Zinsen	0.00	0.00	0	0
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0
9710 Rückverteilung aus CO2 Abgabe	0.00	0.00	0	0
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0	0
9998 Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0	0
9999 Abschluss	0.00	0.00	0	0
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0	0
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	0	0
Total	0.00	0.00	0	0

	Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2019		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0	0
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0	0	0
961	Zinsen	0.00	0.00	0	0	0
9610	Zinsen	0.00	0.00	0	0	0
969	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0
97	Rückverteilungen	0.00	0.00	0	0	0
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0	0	0
9710	Rückverteilung aus CO2 Abgabe	0.00	0.00	0	0	0
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0	0	0
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0	0	0
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0	0	0
999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0	0	0
9999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00	0.00	0	0	0
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0.00	0.00	0	0	0

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	Aktiven	2'943'829.79	2'818'031.49
10	Finanzvermögen (FV)	680'436.54	628'922.20
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	446'564.36	236'079.35
1000	Kasse	4'083.30	2'612.75
1000.00	Kasse Brunnwiesen	2'362.65	246.05
1000.01	Kasse KESB	427.40	224.85
1000.02	Kasse SDBD	1'293.25	2'141.85
1001	Post	120'088.27	85'893.33
1001.00	PC 80-256192-5-KESB	69'427.20	68'830.42
1001.01	PC 80-1340-6-ZV Sozialdienste	39'800.95	9'384.10
1001.02	PC 80-34417-5-Beratungsstelle	10'860.12	7'678.81
1002	Bank	320'100.79	145'331.27
1002.00	ZKB Kto. 1100-4663.782	273'403.05	144'278.48
1002.01	Bezirkssparkasse Dielsdorf Kto. 16.5.032.400.04	46'697.74	1'052.79
1009	Übrige flüssige Mittel	2'292.00	2'242.00
1009.02	Briefmarken	2'292.00	2'242.00
101	Forderungen	233'618.28	386'105.15
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	126'187.46	68'573.26
1010.00	Forderungen Sammelkonto	41'756.40	2'700.00
1010.08	Abklärungskonto KESB	84'420.24	65'853.71
1010.10	Verrechnungssteuer Guthaben	10.82	19.55
1011	Kontokorrente mit Dritten	23'630.52	147'528.39
1011.04	Kontokorrent Dällikon	0.00	34'772.00
1011.05	Kontokorrent Dänikon	2'845.15	6'813.05
1011.07	Kontokorrent Hütlikon	1'813.82	3'203.30
1011.08	Kontokorrent Neerach	0.00	2'550.56
1011.13	Kontokorrent Obereningen	2'590.13	2'281.45
1011.14	Kontokorrent Okeffingen	0.00	1'071.20
1011.15	Kontokorrent Regensberg	0.00	3'945.75
1011.16	Kontokorrent Regensdorf	0.00	35'840.12
1011.17	Kontokorrent Rümliang	0.00	12'161.25
1011.18	Kontokorrent Schleinikon	0.00	3'495.75
1011.20	Kontokorrent Stadel	0.00	402.36

Aktiven	01.01.2019	31.12.2019
1011.21 Kontokorrent Steinmaur	4'942.65	9'331.05
1011.22 Kontokorrent Weiach	11'438.77	26'752.85
1011.23 Kontokorrent Niederglatt	0.00	4'907.70
1015 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	83'800.30	170'003.50
1015.41 Abrechnungskonto ESR-Eingänge	83'800.30	170'003.50
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	253.90	6'737.70
1040 Aktive RA Personalaufwand	0.00	6'737.70
1040.00 Aktive RA Personalaufwand	0.00	6'737.70
1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	253.90	0.00
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	253.90	0.00
14 Verwaltungsvermögen (VV)	2'263'393.25	2'189'109.29
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'263'393.25	2'189'109.29
1404 Hochbauten	2'186'654.15	2'146'941.65
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	2'842'779.64	2'890'094.14
1404.09 WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-656'125.49	-743'152.49
1406 Mobilien VV	76'739.10	42'167.64
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	389'650.48	390'383.93
1406.09 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-312'911.38	-348'216.29
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
1420 Software	0.00	0.00
1420.00 Software allgemeiner Haushalt	182'892.00	182'892.00
1420.09 WB Software allgemeiner Haushalt	-182'892.00	-182'892.00

Passiven	01.01.2019	31.12.2019
2 Passiven	2'943'829.79	2'818'031.49
20 Fremdkapital (FK)	712'810.92	734'839.24
200 Laufende Verbindlichkeiten	392'259.56	396'171.31
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	170'537.80	121'180.35
2000.00 Kreditoren Sammelkonto	170'084.40	128'450.50
2000.10 Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	453.40	0.00
2000.101 Sozialversicherung Mandatsträger	0.00	-5'683.95
2000.11 Personalvorsorgeeinrichtungen (BVK)	0.00	2'227.30
2000.12 Kranken- und Unfallversicherungen	0.00	-3'813.50
2001 Kontokorrente mit Dritten	221'721.76	203'518.84
2001.01 Kontokorrent Bachs	2'752.21	1'358.40
2001.02 Kontokorrent Boppelsen	6'323.73	12'419.30
2001.03 Kontokorrent Buchs	8'106.40	48'081.80
2001.04 Kontokorrent Dällikon	17'907.00	0.00
2001.06 Kontokorrent Dielsdorf	45'567.05	21'220.45
2001.08 Kontokorrent Neerach	17'473.92	0.00
2001.10 Kontokorrent Niederhasli	10'777.06	49'168.91
2001.11 Kontokorrent Niederweningen	13'959.38	21'962.63
2001.12 Kontokorrent Oberglatt	7'534.24	45'867.15
2001.14 Kontokorrent Otelfingen	8'278.96	0.00
2001.15 Kontokorrent Regensberg	4'286.17	0.00
2001.16 Kontokorrent Regensdorf	34'088.20	-0.04
2001.17 Kontokorrent Rümliang	22'280.27	0.00
2001.18 Kontokorrent Schleinikon	2'523.54	0.00
2001.20 Kontokorrent Stadel	3'021.91	0.00
2001.23 Kontokorrent Niederglatt	16'382.93	0.00
2001.24 Kontokorrent Schöffliisdorf	458.79	3'440.24
2009 übrige laufende Verpflichtungen	0.00	71'472.12
2009.01 Klienten Beratung Suchtprobleme	0.00	19'927.94
2009.02 Klienten Persönliche Beratung	0.00	47'292.18
2009.03 Klienten Erwachsenenschutz	0.00	4'252.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'068.80	7'300.50

Passiven	01.01.2019	31.12.2019
2040 Passive RA Personalaufwand	768.30	0.00
2040.00 Passive RA Personalaufwand	768.30	0.00
2045 Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	7'300.50	7'300.50
2045.00 Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	7'300.50	7'300.50
205 Kurzfristige Rückstellungen	180'200.00	189'695.92
2050 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	180'200.00	189'695.92
2050.00 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	180'200.00	189'695.92
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	132'282.56	141'671.51
2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	132'282.56	141'671.51
2092.00 Spenden Beratung Suchprobleme	132'282.56	141'671.51
29 Eigenkapital (EK)	2'231'018.87	2'083'192.25
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-180'201.00	0.00
2950 Aufwertungsreserve	-180'201.00	0.00
2950.00 Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-180'201.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'411'219.87	2'083'192.25
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'411'219.87	2'083'192.25
2999.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'263'393.25	2'083'192.25
2999.01 Ausgleichskonto Eröffnungsbuchungen	147'826.62	0.00