

**Politische Gemeinde
8459 Volken**

Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	14. September 2018
Abnahmeabschluss Gemeindevorstand	17. September 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. September 2018
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	22. Oktober 2018
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	02
1 Bericht des Gemeindevorstands	03
2 Anträge und Beschlüsse	04 - 07
Budget	08
3 Steuerertrag und Steuerfuss	09 - 10
4 Finanzierung	11 - 12
5 Haushaltsgleichgewicht	13 - 14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16 - 17
Budget - Details	18
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 24
9 Erfolgsrechnung	25 - 47
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	48 - 50
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	51 - 55
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	56 - 57
Anhang zum Budget	58
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	59 - 62
14 Finanzkennzahlen	63

Kontakt

Gemeindeverwaltung Volken
Flaachtalstrasse 17
8459 Volken

Finanzvorstand: Walter Schürch

Leiter/in Finanzen: Priska Albrecht
Telefon: 052 318 19 68
E-Mail: steueramt@volken.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

Für die nächsten Jahre zeigt sich eine gut ausgeglichene Perspektive. Die Erfolgsrechnung rechnet ab 2019 mit ausgeglichenen Abschlüssen und einem Ertragsüberschuss von jährlich ca. Fr. 50'000.00. Mit der Selbstfinanzierung sollten die vorgesehenen Investitionen weitgehendst selber finanziert werden können. Am Ende der Planung (Jahr 2022) liegt das Nettovermögen bei gut Fr. 1,6 Mio.. Die Schulden sind mit Fr. 1,5 Mio. auf der Hälfte des Maximalbetrages.

Weil durch die dreiprozentige Senkung bei der Schule der Steuerfuss 2019 nochmals sinkt, kann die steuerliche Attraktivität von Volken weiter gesteigert werden. Mit 11% ab 2019 dürfte der Gesamtsteuerfuss noch ungefähr zehn Prozentpunkte über dem kantonalen Mittel liegen. 2012 war die Differenz noch mehr als doppelt so hoch. Der Mittelwert dürfte sich in den nächsten Jahren ungefähr stabil entwickeln. Bei den Gebührenhaushalten wird im Wasser der Tarif auf 2019 gesenkt, auch bei Abwasser und Abfall sind mittelfristige tiefere Belastungen wahrscheinlich.

Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)

Die Politische Gemeinde kann Ihre Aufgaben selber erfüllen. Einige Aufgaben werden durch Anschlussverträge von anderen Gemeinden erfüllt. Die Politische Gemeinde ist an folgenden Zweckverbänden beteiligt:

- Alterswohnheim Flaachtal
- Feuerwehrzweckverband Flaachtal
- Gruppenwasserversorgung Thurtal-Andelfingen
- Kerichtorganisation Wyland
- Kläranlageverband Flaachtal
- Zürcher Planungsgruppe Weinland
- Sicherheitszweckverband Weinland

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahrs werden unter Punkt 8 "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" (Seite 19 bis 24) und Punkt 10 "Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen" (Seite 48 bis 50) erläutert.

Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Die Finanzplanung 2018-2022 rechnet mit ausgeglichenen Abschlüssen in der Erfolgsrechnung und einem durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von 108% über die nächsten Jahre. Daher spricht sich der Gemeinderat für das kommende Jahr für einen gleichbleibenden Steuerfuss von 46% aus.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Volken genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
	Gesamtaufwand	Fr.	1'584'790.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'641'930.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	57'140.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	356'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	276'700.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	10'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	10'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	670'000.00
Steuerfuss			46%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreiem Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Volken zu genehmigen und den Steuerfuss auf 46 % (Vorjahr 46 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8459 Volken, 17.09.2018
Gemeindevorstand Volken

Gemeindepräsident



Walter Schürch

Gemeindegemeinschafterin



Lara Brandenberger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Volken in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	Fr.	1'584'790.00	
Gesamtertrag	Fr.	1'641'930.00	
Ertragsüberschuss	Fr.	57'140.00	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	356'700.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	276'700.00	
Investitionsrechnung			
Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	10'000.00	
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	10'000.00	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	670'000.00	
Steuerfuss			46%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreiem Eigenkapital gutgeschrieben.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Volken finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Volken entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 46 % (Vorjahr 46 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8459 Volken, 22.10.2018
Rechnungsprüfungskommission Volken

Präsidentin



Ursula Ritzmann

Aktuarin



Stefanie Schläpfer

Protokollauszug der Gemeindeversammlung

35. Versammlung vom 7. Dezember 2018, Geschäft Nr. 149 auf Seite 377

149 F3 Finanzen
F3.6.7 Voranschlag
Genehmigung Budget 2019 (HRM2)

Gemeindepräsident Walter Schürch zeigt im Rahmen seiner Präsentation Details zum Budget 2019.

Mit der Einführung von HRM2 ist eine Vielzahl von Änderungen verbunden, zum Beispiel:

Bewertung	Die Bewertung der Anlagen im Verwaltungsvermögen erfolgt beim Erstzugang zum Anschaffungswert; danach werden sie planmässig abgeschrieben. Die Abschreibung der Anlagen im Verwaltungsvermögen erfolgt auf der Basis der Nutzungsdauer (in der Regel linear) nach Anlagekategorie. Beim Finanzvermögen ergeben sich keine Änderungen.
Modell	Bilanz / Mehrstufige Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung / Anhang / Geldflussrechnung / Eigenkapitalnachweis
Kontenplan	Artengliederung mit neuem Kontenrahmen / Funktionale Gliederung
Zusätzliche Abschreibungen	Nicht mehr möglich. Entspricht nicht "true and fair view". Ersatzinstrument: Einlage in Reserven.

Im Weiteren informiert er über die Finanz- und Ausgabenplanung der Jahre 2018 – 2022. Die aktuelle Planung zeigt ansprechende Perspektiven und insgesamt eine gut ausgeglichene Entwicklung. Ebenfalls aufgezeigt wird die Entwicklung in den eigenwirtschaftlichen Betrieben.

Der Antrag des Gemeinderates sowie der Abschied der Rechnungsprüfungskommission werden gezeigt.

Fragen und Anträge

Das Wort wird nicht verlangt.

Abstimmung

Das Budget 2019 wird einstimmig genehmigt.

Beschluss:

1. Das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Volken wird wie folgt festgelegt:


• Erfolgsrechnung (Laufende Rechnung): Aufwand		Fr. 1'584'790.00
	Ertrag (inkl. Steuern)	<u>Fr. 1'641'930.00</u>
	Ertragsüberschuss	<u>Fr. 57'140.00</u>
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr. 356'700.00
Verwaltungsvermögen	Einnahmen	<u>Fr. 80'000.00</u>
	Nettoinvestitionen (VV)	<u>Fr. 276'700.00</u>
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr. 10'000.00
Finanzvermögen	Einnahmen	<u>Fr. 0.00</u>
	Nettoinvestitionen (FV)	<u>Fr. 10'000.00</u>
• Einfacher Gemeindesteuerertrag (zu 100 %):		Fr. 670'000.00
• Eigenkapitaleinlage:		Fr. 57'140.00

2. Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde wird auf 46 % (Vorjahr 46 %) des einfachen Gemeindesteuerertrages festgesetzt.

3. Mitteilung an:

- Bezirksrat Andelfingen, Schlossgasse 14, 8450 Andelfingen
- Rechnungsprüfungskommission, Präsidentin: Ursula Ritzmann, Irchelstrasse 6, 8459 Volken
- Gemeindepräsident Walter Schürch
- Finanzverwaltung
- Akten

NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG VOLKEN


Walter Schürch
Präsident


Peter Ringer
Schreiber ad interim

Versand: 11. Dez. 2018

Budget

	Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	1'584'790	1'387'700
Ertrag ohne ordentliche Steuern	1'333'730	1'128'250
Zu deckender Aufwandüberschuss	251'060	259'450
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	0.00	0.00
Steuerfuss	0.00%	0.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	280'000.00	259'532.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	24'000.00	21'390.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	3'900.00	3'993.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	300.00	285.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	308'200.00	285'200.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	308'200	285'200
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	57'140	25'750
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'516'270	1'286'800	1'308'168.80
Betrieblicher Ertrag	1'496'250	1'245'550	1'561'054.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-20'020	-41'250	252'885.21
Finanzaufwand	36'370	39'550	38'277.75
Finanzertrag	113'530	106'550	107'643.95
Ergebnis aus Finanzierung	77'160	67'000	69'366.20
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	57'140	25'750	322'251.41
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	356'700	815'300	69'938.22
Investitionseinnahmen	80'000	46'000	74'079.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-276'700	-769'300	4'140.78
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Investitionsausgaben	10'000	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-10'000	0	0.00

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+ Ertragsüberschuss	57'140	57'140	-
- Aufwandsüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-	27'920
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	128'900	86'800	42'100
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	28'620	700	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	214'660	144'640	70'020
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	276'700	212'000	64'700
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-62'040	-67'360	5'320
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	78	68	108
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.			
		> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	Richtwerte* ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserversorgung Budget	Abwasser Budget	Abfallbeseitigung Budget
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	10'440	12'990	4'490
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0	0	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	27'500	13'000	1'600
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung		37'940	25'990	6'090
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	34'700	30'000	0
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		3'240	-4'010	6'090
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		109	87	0

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuereufuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Protokoll des Gemeinderates vom 16. Juni 2018, Geschäft Nr. 47

1. Die Frist für den mittelfristigen Rechnungsausgleich wird auf achte Jahre festgesetzt.
2. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Jahre, das laufende Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.
Am Gegenstand des Ausgleichs wird gemessen, ob sich die Aufwand- und die Ertragsüberschüsse über acht Jahre ausgleichen.
3. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich erstmals über die abgeschlossene Rechnungsjahre 2015, 2016 und 2017, das laufende Rechnungsjahr 2018 das künftige Budgetjahr 2019 und die Planjahre 2020, 2021 und 2022.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

Rechnungsjahre	R2015	R2016	R2017	B.2018	B2019	P.2020	P.2021	Total
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	97'976	508'705	322'251	25'750	57'140	98'000	70'000	1'249'822

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)
Abschreibungen allgemeiner Haushalt 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	57'140.00 69'300.00 9'246.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss	78'546.00

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxxx 9900	3893.xx 3894.xx
		0.00 0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	43%	44%	45%	46%							Ø
											45%

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	4.4%	4.2%	4.0%	3.8%							Ø
											4.1%

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	20.0%	8.9%	8.5%	8.3%							Ø
											11.4%

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

Gestufteter Erfolgsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30 Personalaufwand	229'440	228'350	192'188.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	291'650	252'650	247'406.59
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'900	165'000	157'857.70
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	28'620	11'650	11'734.78
36 Transferaufwand	863'660	629'150	698'981.28
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	1'516'270	1'286'800	1'308'168.80
40 Fiskalertrag	398'300	441'300	480'054.50
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	181'600	171'100	197'984.87
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	2'500	0.00
46 Transferertrag	916'350	630'650	883'014.64
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	1'496'250	1'245'550	1'561'054.01
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-20'020	-41'250	252'885.21
34 Finanzaufwand	36'370	39'550	38'277.75
44 Finanzertrag	113'530	106'550	107'643.95
Ergebnis aus Finanzierung	77'160	67'000	69'366.20
Operatives Ergebnis	57'140	25'750	322'251.41
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	57'140	25'750	322'251.41
Ertragüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	32'150	61'350	62'216.60
49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	32'150	61'350	62'216.60
Total Aufwand	1'584'790	1'387'700	1'408'663.15
Total Ertrag	1'641'930	1'413'450	1'730'914.56

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	348'000	788'000	64'936.75
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	8'700	27'300	5'001.47
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
	Total Investitionsausgaben	356'700	815'300	69'938.22
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen	80'000	46'000	68'583.00
62	Abgang immaterielle Anlagen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
	Total Investitionseinnahmen	80'000	46'000	74'079.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	356'700	815'300	69'938.22
	Total Investitionseinnahmen	80'000	46'000	74'079.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-276'700	-769'300	4'140.78

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	10'000		
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen			
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen in die ER			
	Total Ausgaben	10'000		
80	Verkauf von Sachanlagen			
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen			
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten in die ER			
	Total Einnahmen			
Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	10'000		
	Total Einnahmen			
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-10'000		

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 69 vom 20.06.2016 0.9 %. Verzinnt wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Budget 2019 - Abweichungen zum Budget 2018 von mehr als Fr. 2'000.00

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 29'790.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
Aufwand				
0120.3090.00	5'000	3'000	2'000	Mehrkosten für Ausbildung neuer Gemeinderat
0210.3010.00	46'300	54'600	-8'300	Mehrkosten für Einarbeitung neue Mitarbeiterin und HRM2 Umstellung fallen weg
0210.3132.00	3'000	-	3'000	Unterstützung Grundstückgewinnsteuern
0210.3158.00	1'950	4'500	-2'550	Einführung HRM2 teilweise erledigt
				Einführung Anlagebuchhaltung erfolgt erst im 2019, musste nochmals budgetiert werden
0220.3000.00	5'200	3'200	2'000	Mehrstunden wegen Totalrevision Gemeindeordnung
0220.3010.00	51'500	78'500	-27'000	Lohnaufwand für andere Funktionen wird neu direkt bei der entsprechenden Funktion verbucht
0220.3050.00	3'500	5'600	-2'100	Siehe Begründung Konto 0220.3010.00
0220.3113.00	1'000	5'000	-4'000	Im 2018 wurde die EDV ersetzt
0220.3130.03	-	3'000	-3'000	Die Aktenarchivierung findet nicht jedes Jahr statt

0220.3130.04	3'600	8'200	-4'600	Im 2018 gab es eine Teilrevision der Bau- und Zonenordnung
0290.3120.00	9'300	12'000	-2'700	Einkauf Heizöl war in den letzten Jahren jeweils zu hoch budgetiert
0290.3144.00	12'500	6'000	6'500	Diverse kleine Unterhaltsarbeiten am Gemeindehaus geplant

Ertrag

0220.4210.00	30'000	20'000	-10'000	Abrechnung Überbauung Hinderhüsereen
0220.4910.00	-	31'000	31'000	Keine interne Verrechnung mehr, da Lohnaufwand direkt der entsprechenden Funktion belastet wird
0290.4470.00	36'930	30'000	-6'930	Miete Landi Dorf-Volken; Verrechnung mit Defizitbeitrag wird neu nach der Bruttomethode ausgewiesen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 5'000.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
Aufwand				
1400.3010.00	23'000	-	23'000	Lohnaufwand wird neu direkt der entsprechenden Funktion belastet
1400.3052.00	3'050	-	3'050	siehe Begründung Konto 0220.3010.00
1400.3910.00	-	23'000	-23'000	Interne Verrechnung der Personalkosten fällt weg

3

Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 1'700.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3410.3300.00	2'000	4'000	-2'000	Änderung Abschreibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2

4

Gesundheit Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 18'810.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
Aufwand			
4120.3614.00	45'000	40'000	5'000
4210.3614.00	37'500	22'500	15'000
			3-Jahres Durchschnitt, Mutmassliche Beiträge Gemäss Budget Spitex

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 12'490.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
Aufwand			
5310.3010.00	2'000	-	2'000
5310.3910.00	-	5'000	-5'000
5720.3010.00	3'000		3'000
5730.3612.00	23'100	11'900	11'200
			Lohnaufwand wird neu direkt der entsprechenden Funktion belastet (neue Aufteilung) Interne Verrechnung der Personalkosten fällt weg Lohnaufwand wird neu direkt der entsprechenden Funktion belastet (neue Aufteilung) Asylwesen Bezirk Andelfingen; Beitrag pro Einwohner wurde erhöht

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 3'570.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
6150.3141.20	12'900	6'000	6'900	Gemäss Angaben Mökäh AG
6150.3141.40	28'000	7'000	21'000	Diverse Belagsarbeiten geplant
6150.3141.50	11'500	18'500	-7'000	Im Budget 2018 waren Randabschlüsse Glemettenstrasse, welche nicht wieder budgetiert werden
6150.3300.10	65'000	100'000	-35'000	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2
6150.3612.00	5'000	8'000	-3'000	Tieferer Beitrag UHG
6210.3631.00	10'630	-	10'630	Beitrag an Bahninfrastrukturfonds
6210.3660.40	4'000	-	4'000	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 17'300.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
Aufwand				
7101.3300.30	20'000	41'000	-21'000	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2
7101.3300.90	2'000	-	2'000	Neue Aufteilung aufgrund Umstellung auf HRM2
7101.3510.00	10'440	-	10'440	Einlage in Spezialfinanzierung (Vorjahr wurde eine Entnahme budgetiert)
7101.3660.20	5'500	8'000	-2'500	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2
7201.3300.30	5'500	10'000	-4'500	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2
7201.3510.00	12'990	9'600	3'390	Einlage in Spezialfinanzierung; da tiefere Abschreibungen anfallen kann mehr eingelegt werden
7201.3660.20	3'000	-	3'000	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2
7202.3612.00	24'500	28'000	-3'500	Gemäss Kläranlagenverband Flaachthal
7301.3510.00	4'490	2'050	2'440	Einlage in Spezialfinanzierung; da höhere Einnahmen
7410.3300.20	2'000	-	2'000	Investitionen 2019 für Gefahrenkartierung Gewässer
7900.3132.00	29'500	9'500	20'000	Gemäss Ingesa AG; Amtliche Vermessungen und kant. Geodatenprojekte
7900.3300.90	-200	5'000	-5'200	Änderung Abscheibungsmethode aufgrund Umstellung auf HRM2

Ertrag				
7101.4240.00	67'000	75'000	8'000	Tiefere Einnahmen aufgrund Senkung Gebühren
7101.4510.00	-	2'500	2'500	Entnahme aus Spezialfinanzierung (für 2019 wurde eine Einlage budgetiert)

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Es resultiert ein Minderertrag von insgesamt Fr. 7'600.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
Aufwand				
8200.3130.00	10'600	4'100	6'500	Mehrkosten Holzernte wegen Borkenkäfer
8500.3635.00	10'000	3'000	7'000	Defizitbeitrag Landi Dorf-Volken; wird neu nach der Bruttomethode ausgewiesen und nicht mit Miete verrechnet
Ertrag				
8200.4250.01	8'000	2'000	-6'000	Mehreinnahmen Verkauf Käferholz

9

Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Es resultieren Mehreinnahmen von insgesamt Fr. 57'530.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
Aufwand				
9300.3632.01	402'000	215'500	186'500	Anteil der Schulgemeinde am Ressourcenausgleich
9610.3401.00	10'570	15'450	-4'880	Rückzahlungen Darlehen im 2018
Ertrag				
9100.4000.00	280'000	259'532	-20'468	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juli 2018
9100.4001.00	24'000	21'390	-2'610	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juli 2018
9100.4002.00	22'000	20'000	-2'000	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juli 2018
9101.4022.00	20'000	90'000	70'000	Wegfall grösserer Überbauungen
9300.4621.50	594'000	331'800	-262'200	Ressourcenzuschluss
9300.4621.61	85'000	58'400	-26'600	Demografischer Sonderlastenausgleich
9300.4621.62	93'000	98'300	5'300	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleich

Hauptaufgabengebiete (Funktionale Gliederung)

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	305'190	119'930	349'050	134'000	342'997.85	145'615.05
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	82'850	3'100	77'850	3'100	79'095.00	4'861.27
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	18'400		20'100		28'222.63	
4 GESUNDHEIT	98'810	3'400	78'500	1'900	68'915.74	3'492.14
5 SOZIALE SICHERHEIT	186'240	55'800	173'750	55'800	88'129.92	28'430.15
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	186'030	1'700	189'600	1'700	146'177.27	1'692.45
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	211'400	141'700	202'000	149'600	204'848.59	157'417.50
8 VOLKSWIRTSCHAFT	27'900	40'450	13'600	33'750	13'251.45	36'713.40
9 FINANZEN UND STEUERN	467'970	1'275'850	283'250	1'033'600	437'024.70	1'352'692.60
Total Aufwand / Ertrag	1'584'790	1'641'930	1'387'700	1'413'450	1'408'663.15	1'730'914.56
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	57'140		25'750		322'251.41	
Total	1'641'930	1'641'930	1'413'450	1'413'450	1'730'914.56	1'730'914.56

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			
	Nettoergebnis	305'190	349'050	342'997.85
		119'930	134'000	145'615.05
		185'260	215'050	197'382.80
01	Legislative und Exekutive			
	Nettoergebnis	75'770	74'750	71'595.24
		75'770	74'750	71'595.24
011	Legislative			
	Nettoergebnis	14'970	14'850	13'386.32
		14'970	14'850	13'386.32
0110	Legislative			
	Nettoergebnis	14'970	14'850	13'386.32
		14'970	14'850	13'386.32
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'050	5'050	4'533.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320	64	23.45
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30	24	8.91
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70	12	4.34
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000	1'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	500	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'800	2'500	2'655.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200	1'200	1'427.96
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500	4'500	4'732.66
012	Exekutive			
	Nettoergebnis	60'800	59'900	58'208.92
		60'800	59'900	58'208.92
0120	Exekutive			
	Nettoergebnis	60'800	59'900	58'208.92
		60'800	59'900	58'208.92
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'000	38'000	34'776.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400	2'445	1'959.90
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000	902	858.11
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450	453	363.12
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	5'000	3'000	50.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400	1'400	1'936.94
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'450	1'200	2'356.90
3130.03	Dienstleistungen Dritter	7'000	7'000	9'684.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	5'000	5'977.40
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500	245.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Ertrag
		Ertrag	Ertrag	Aufwand
02	Allgemeine Dienste	229'420	274'300	271'402.61
	Nettoergebnis	119'930	134'000	145'615.05
		109'490	140'300	125'787.56
021	Finanz- und Steuerverwaltung	81'350	89'500	77'129.89
	Nettoergebnis	10'000	10'000	10'198.00
		71'350	79'500	66'931.89
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	81'350	89'500	77'129.89
	Nettoergebnis	10'000	10'000	10'198.00
		71'350	79'500	66'931.89
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000	1'000	849.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'300	54'600	46'393.84
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900	3'800	3'480.98
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000	3'800	3'480.98
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250	1'400	1'282.86
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550	700	640.18
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600	800	732.71
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500	750	755.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450	450	410.40
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000	1'000	500.03
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		168.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200	200	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'950	4'500	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'300	15'300	17'132.68
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'200	1'200	1'302.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		10'000	10'198.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	115'250	157'400	141'196.41
	Nettoergebnis	70'000	91'000	101'595.70
		45'250	66'400	39'600.71
0220	Allgemeine Dienste, übrige	115'250	157'400	141'196.41
	Nettoergebnis	70'000	91'000	101'595.70
		45'250	66'400	39'600.71
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'200	3'200	1'869.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'500	78'500	66'701.71
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500	5'600	5'128.94
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200	7'500	2'778.97
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	2'000	1'833.02
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650	1'000	915.26
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700	1'200	1'100.31
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'650	750	755.00

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	2'200		2'000		2'346.70	
3103.00	800		500		586.68	
3110.00	500		1'500			
3113.00	1'000		5'000			
3130.01	3'000		3'000		2'411.79	
3130.02	1'650		1'800		3'535.35	
3130.03			3'000		2'411.79	
3130.04	3'600		8'200		6'592.23	
3132.00	12'000		12'000		24'333.65	
3133.00	11'500		12'400		9'560.10	
3150.00	500		500		280.00	
3158.00	4'200		4'150		5'338.37	
3161.00	2'500		2'800		1'968.70	
3170.00	300		300		161.80	
4210.00		30'000		20'000		31'834.40
4260.00		40'000		40'000		138.70
4612.00		40'000		40'000		38'622.60
4910.00				31'000		31'000.00
029	32'820	39'930	27'400	33'000	53'076.31	33'821.35
Nettoergebnis	7'110		5'600		19'254.96	
0290	32'820	39'930	27'400	33'000	53'076.31	33'821.35
Nettoergebnis	7'110		5'600		19'254.96	
3010.00	4'100		3'800		3'677.60	
3050.00	250		254		220.91	
3053.00	20		199		172.33	
3054.00	50		47		40.85	
3101.00	1'000		1'000		933.10	
3111.00	2'000		1'000		250.50	
3120.00	9'300		12'000		7'199.10	
3130.00	300		300		300.18	
3134.00	2'800		2'800		2'775.02	
3144.00	12'500		6'000		25'506.75	
3300.40	500				999.95	
3300.90					999.95	
3301.40					9'000.03	
3321.90					1'000.04	
4260.00		3'000		3'000		4'024.35
4470.00		36'930		30'000		29'797.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			
	Nettoergebnis	3'100 79'750	77'850	4'861.27 74'233.73
11	Öffentliche Sicherheit			
	Nettoergebnis	1'800	1'800	1'680.00
111	Polizei			
	Nettoergebnis	1'800	1'800	1'680.00
1110	Polizei			
	Nettoergebnis	1'800	1'800	1'680.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'800	1'800	1'680.00
12	Rechtsprechung			
	Nettoergebnis	1'300	1'300	625.00
120	Rechtsprechung			
	Nettoergebnis	1'300	1'300	625.00
1200	Rechtsprechung			
	Nettoergebnis	1'300	1'300	625.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	100	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	1'200	1'200	
14	Allgemeines Rechtswesen			
	Nettoergebnis	48'400	43'800	4'861.27 34'590.79
140	Allgemeines Rechtswesen			
	Nettoergebnis	48'400	43'800	4'861.27 34'590.79
1400	Allgemeines Rechtswesen			
	Nettoergebnis	48'400	43'800	4'861.27 34'590.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'050		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'600		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und	200		
			196.41	
			2'009.60	
			251.20	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	2'100		2'600		1'638.75	
3612.02	800		200		251.20	
3612.03	15'200		16'100		12'104.90	
3910.00			23'000		23'000.00	
4210.00		3'000		3'000		4'237.37
4240.00		100		100		31.00
4260.00						592.90
4612.00						
15	22'600	22'600	22'700	22'700	28'834.29	28'834.29
150	22'600	22'600	22'700	22'700	28'834.29	28'834.29
1500	22'100	22'100	20'700	20'700	19'834.35	19'834.35
3612.00	19'100		17'700		17'445.35	
3614.00	3'000		3'000		2'389.00	
1509	500	500	2'000	2'000	8'999.94	8'999.94
3660.20	500		2'000		999.95	
3661.20					7'999.99	
16	8'750	8'750	8'250	8'250	8'503.65	8'503.65
162	8'750	8'750	8'250	8'250	8'503.65	8'503.65
1620	8'750	8'750	8'250	8'250	8'503.65	8'503.65
3130.00	500		500		618.61	
3144.00	2'350		2'350		2'907.44	
3612.00	5'900		5'400		4'977.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Ertrag
		Ertrag	Ertrag	Aufwand
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	18'400	20'100	28'222.63
	Nettoergebnis			28'222.63
31	Kulturerbe	600	600	522.49
	Nettoergebnis			522.49
311	Museen und bildende Kunst	600	600	522.49
	Nettoergebnis			522.49
3110	Museen und bildende Kunst	600	600	522.49
	Nettoergebnis			522.49
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500	500	468.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3.79
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			0.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100	100	50.00
32	Kultur, übrige	10'150	10'300	10'419.39
	Nettoergebnis			10'419.39
321	Bibliotheken	6'550	6'800	6'268.80
	Nettoergebnis			6'268.80
3210	Bibliotheken	6'550	6'800	6'268.80
	Nettoergebnis			6'268.80
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'300	3'300	3'550.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'250	3'500	2'718.80
329	Kultur, Übriges	3'600	3'500	4'150.59
	Nettoergebnis			4'150.59
3290	Kultur, Übriges	3'600	3'500	4'150.59
	Nettoergebnis			4'150.59
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100	3'000	4'150.59
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500	500	
34	Sport und Freizeit	7'650	9'200	17'280.75
	Nettoergebnis			17'280.75
341	Sport	4'950	6'500	6'728.35
	Nettoergebnis			6'728.35

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3410 Sport Nettoergebnis	4'950	4'950	6'500	6'500	6'728.35	6'728.35
3300.00 Planmässige Abschreibungen Grundstücke VW	2'000		4'000		3'878.35	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'450		2'000		1'850.00	
3636.01 Beitrag Schützenverein	500		500		1'000.00	
342 Freizeit Nettoergebnis	2'700	2'700	2'700	2'700	10'552.40	10'552.40
3420 Freizeit Nettoergebnis	2'700	2'700	2'700	2'700	10'552.40	10'552.40
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'600		2'600		10'522.40	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		30.00	
4 GESUNDHEIT Nettoergebnis	98'810	3'400 95'410	78'500	1'900 76'600	68'915.74	3'492.14 65'423.60
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	53'000	3'400 49'600	48'000	1'900 46'100	33'780.98	3'492.14 30'288.84
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	53'000	3'400 49'600	48'000	1'900 46'100	33'780.98	3'492.14 30'288.84
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	53'000	3'400 49'600	48'000	1'900 46'100	33'780.98	3'492.14 30'288.84
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	45'000		40'000		27'009.25	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'000		6'771.73	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'400		1'900		3'492.14
42 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	40'210	40'210	25'200	25'200	30'288.06	30'288.06
421 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	39'850	39'850	24'850	24'850	29'952.06	29'952.06
4210 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	39'850	39'850	24'850	24'850	29'952.06	29'952.06
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden	500		500		267.74	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	37'500		22'500		29'229.16	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'850		1'850		455.16	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Aufwand	Ertrag
		Ertrag	Ertrag	Aufwand
422	Rettungsdienste Nettoergebnis	360	350	336.00
		360	350	336.00
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	360	350	336.00
		360	350	336.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	360	350	336.00
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	5'600	5'300	4'846.70
		5'600	5'300	4'846.70
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	4'600	4'300	3'931.40
		4'600	4'300	3'931.40
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	4'600	4'300	3'931.40
		4'600	4'300	3'931.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'600	4'300	3'931.40
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	100	100	86.00
		100	100	86.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	100	100	86.00
		100	100	86.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100	100	86.00
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	900	900	829.30
		900	900	829.30
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	900	900	829.30
		900	900	829.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	900	900	829.30
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	186'240	173'750	88'129.92
		55'800 130'440	55'800 117'950	28'430.15 59'699.77
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	8'400	8'400	
		8'400	8'400	
512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	8'400	8'400	
		8'400	8'400	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	
			Ertrag	Aufwand	
				Ertrag	
5120	Prämienverbilligungen	8'400	8'400	8'400	
	Nettoergebnis				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	2'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	6'400			
52	Invalidität	100	100	100	
	Nettoergebnis				
523	Invalidenheime	100	100	100	
	Nettoergebnis				
5230	Invalidenheime	100	100	100	
	Nettoergebnis				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100			
53	Alter und Hinterlassene	56'270	24'400	24'400	21'389.33
	Nettoergebnis		31'870	34'200	30'633.92
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'520	1'900	1'900	1'872.00
	Nettoergebnis		620	3'100	3'128.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'520	1'900	1'900	1'872.00
	Nettoergebnis		620	3'100	3'128.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'900		
532	Ergänzungsleistungen AHV	51'000	22'500	22'500	19'517.33
	Nettoergebnis		28'500	28'500	24'979.67
5320	Ergänzungsleistungen AHV	51'000	22'500	22'500	19'517.33
	Nettoergebnis		28'500	28'500	24'979.67
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	49'000			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderngskosten (zur AHV)	2'000			
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		21'600		
				44'497.00	18'736.64

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4637.23 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		900		900		780.69
535 Leistungen an das Alter Nettoergebnis	2'750	2'750	2'600	2'600	2'526.25	2'526.25
5350 Leistungen an das Alter Nettoergebnis	2'750	2'750	2'600	2'600	2'526.25	2'526.25
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		625.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	650		500		476.25	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500		1'425.00	
54 Familie und Jugend Nettoergebnis	20'970	20'970	20'950	20'950	14'281.20	5'800.00 8'481.20
543 Alimenterbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis					5'800.00	5'800.00
5430 Alimenterbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis					5'800.00	5'800.00
4637.00 Alimenterrückerstattungen						5'800.00
544 Jugendschutz Nettoergebnis	15'970	15'970	15'950	15'950	14'281.20	14'281.20
5440 Jugendschutz Nettoergebnis	15'970	15'970	15'950	15'950	14'281.20	14'281.20
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'370		15'350		13'723.20	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		600		558.00	
545 Leistungen an Familien Nettoergebnis	5'000	5'000	5'000	5'000		
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	5'000	5'000	5'000	5'000		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000			
57 Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	100'200	31'400 68'800	85'300	31'400 53'900	21'575.47	1'240.82 20'334.65

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
			Ertrag	Ertrag
571	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	3'000	1'300 1'700	2'424.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	3'000	1'300 1'700	2'424.00
3637.24 4637.24	Beihilfen Rückerstattungen Beihilfen	3'000	1'300	2'424.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	73'700	30'000 43'700	70'000
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	73'700	30'000 43'700	70'000
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000		40'000
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	30'000		30'000
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		30'000	
573	Asylwesen Nettoergebnis	23'100	23'100	11'900
5730	Asylwesen Nettoergebnis	23'100	23'100	11'900
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'100		11'900
579	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	400	100 300	200.00
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	400	100 300	200.00
3636.00 4611.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	400	100	200.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges Nettoergebnis	400	400	250.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	400	400	250.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	400	400	250.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		400	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	186'030	189'600	146'177.27
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	152'500	169'600	114'183.30
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	152'500	169'600	114'183.30
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	152'500	169'600	114'183.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500	3'500	2'230.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000	2'352.97
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'081.70
3141.10	Winterdienst	20'000	20'000	15'516.05
3141.20	Strassenreinigung	12'900	6'000	1'273.85
3141.30	Strassenbeleuchtungen & Strassensignale, Verkehrsspiegel	3'600	3'600	3'189.95
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	28'000	7'000	1'367.70
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	11'500	18'500	7'608.60
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VW	65'000	100'000	61'562.40
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VW			9'000.03
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000	8'000	8'000.00
4611.00	Rückstellungen des Kantons		1'700	
62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis	33'530	20'000	31'993.97
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	14'630	14'630	12'000.02

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	14'630	14'630			12'000.02	12'000.02
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	10'630					
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000				2'000.03	
3661.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					9'999.99	
622 Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	18'900	18'900	20'000	20'000	19'993.95	19'993.95
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	18'900	18'900	20'000	20'000	19'993.95	19'993.95
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'900		20'000		19'993.95	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	211'400	141'700 69'700	202'000	149'600 52'400	204'848.59	157'417.50 47'431.09
71 Wasserversorgung Nettoergebnis	82'100	71'500 10'600	92'600	82'000 10'600	94'190.10	83'638.15 10'551.95
710 Wasserversorgung Nettoergebnis	82'100	71'500 10'600	92'600	82'000 10'600	94'190.10	83'638.15 10'551.95
7100 Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis	10'600	10'600	10'600	10'600	10'552.00	10'552.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'600		2'600		2'552.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'000		8'000.00	
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	71'500	71'500	82'000	82'000	83'638.10 0.05	83'638.15
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400		400		440.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	110					
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20					
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		4'100		1'880.65	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	1'000		1'000			

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	2'000		1'256		643.95	
3132.00	2'000		3'600		1'846.25	
3134.00	100		144		73.60	
3143.01	7'000		7'000		7'489.30	
3143.02	9'000		9'000		7'425.55	
3300.30	20'000		41'000		27'431.90	
3301.30	2'000				19'999.98	
3510.00	10'440				1'353.85	
3614.00	2'900		2'800		2'340.20	
3660.20	5'500		8'000		8'616.07	
3910.00			1'000		1'000.00	
3940.00	3'800		2'700		3'096.00	
4240.00		67'000		75'000		78'729.75
4260.00						435.50
4510.00		2'000		2'500		1'904.00
4611.00		2'500		2'500		2'568.90
4940.00						
72	55'500	55'500	55'350	55'350	58'864.83	58'864.80
Nettoergebnis						0.03
720	55'500	55'500	55'350	55'350	58'864.83	58'864.80
Nettoergebnis						0.03
7201	26'500	55'500	24'350	55'350	30'223.01	58'864.80
Nettoergebnis	29'000		31'000		28'641.79	
3010.00	1'000					
3050.00	100					
3052.00	110					
3053.00	10					
3054.00	20					
3055.00	20					
3131.00	2'000					
3143.00	1'500		230		442.25	
3300.30	5'500		3'270		6'287.10	
3301.30			10'000		2'985.00	
3510.00	12'990				9'000.03	
3660.20	3'000		9'600		9'815.63	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	250		250		693.00	
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
4240.00		55'000		55'000		58'472.00
Benützungsgebühren und Dienstleistungen				350		392.80
4940.00		500				
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
7202	29'000	29'000	31'000	31'000	28'641.82	28'641.82
Kläranlagen (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis						
3612.00	24'500		28'000		25'028.15	
Entschädigungen an andere Gemeinden						
3660.20	4'500		3'000		3'613.67	
Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden						
73	16'600	14'700	14'150	12'250	16'380.88	14'914.55
Abfallwirtschaft Nettoergebnis						
730	16'600	14'700	14'150	12'250	16'380.88	14'914.55
Nettoergebnis		1'900		1'900		1'466.33
7300	1'900	1'900	1'900	1'900	1'466.38	1'466.38
Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis						
3120.00	100		100		54.60	
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3130.00	1'800		1'800		1'411.78	
Dienstleistungen Dritter						
7301	14'700	14'700	12'250	12'250	14'914.50	14'914.55
Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis						
3010.00	1'000					
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	100					
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	110					
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	10					
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	20					
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	20					
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3111.00			1'000		5'659.20	
Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3130.00	7'350		7'200		4'663.05	
Dienstleistungen Dritter						
3300.30	1'600		1'000		999.95	
Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
3301.30					2'000.00	
Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
3510.00	4'490		2'050		565.30	
Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK						
3910.00			1'000		1'000.00	
Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
3940.00					27.00	
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
4240.00		14'500		12'000		14'703.80
Benützungsgebühren und Dienstleistungen						

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		250		210.75
74 Verbauungen Nettoergebnis	7'000	7'000	5'000	5'000	4'366.55	4'366.55
741 Gewässerverbauungen Nettoergebnis	7'000	7'000	5'000	5'000	4'366.55	4'366.55
7410 Gewässerverbauungen Nettoergebnis	7'000	7'000	5'000	5'000	4'366.55	4'366.55
3142.00 Unterhalt Wasserbau	5'000		5'000		4'366.55	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'000					
75 Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'200	1'200	1'200	1'200	2'998.15	2'998.15
750 Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'200	1'200	1'200	1'200	2'998.15	2'998.15
7500 Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'200	1'200	1'200	1'200	2'998.15	2'998.15
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'200		1'200		2'998.15	
77 Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	17'600	17'600	17'100	17'100	12'900.04	12'900.04
771 Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	13'100	13'100	13'100	13'100	12'900.04	12'900.04
7710 Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	13'100	13'100	13'100	13'100	12'900.04	12'900.04
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	12'600		13'100		10'900.05	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500				999.95	
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'000.04	
779 Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	4'500	4'500	4'000	4'000		

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
7790 Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	4'500	4'500	4'000	4'000		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	4'500		4'000			
79 Raumordnung Nettoergebnis	31'400	31'400	16'600	16'600	15'148.04	15'148.04
790 Raumordnung Nettoergebnis	31'400	31'400	16'600	16'600	15'148.04	15'148.04
7900 Raumordnung Nettoergebnis	31'400	31'400	16'600	16'600	15'148.04	15'148.04
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100		100		117.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'500		9'500		4'040.55	
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	-200		5'000		4'000.06	
3301.90 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					5'000.03	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		1'990.40	
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	27'900	40'450	13'600	33'750	13'251.45	36'713.40
	12'550		20'150		23'461.95	
81 Landwirtschaft Nettoergebnis	4'200	4'200	4'200	4'200	1'703.40	1'703.40
812 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis	4'200	4'200	4'200	4'200	1'703.40	1'703.40
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis	4'200	4'200	4'200	4'200	1'703.40	1'703.40
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'280.50	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		308.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		14.00	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					100.00	
82 Forstwirtschaft Nettoergebnis	12'700	9'000	6'200	3'000	8'298.05	5'378.00
		3'700		3'200		2'920.05

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820 Forstwirtschaft						
Nettoergebnis	12'700	9'000 3'700	6'200	3'000 3'200	8'298.05	5'378.00 2'920.05
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb						
Nettoergebnis	12'700	9'000 3'700	6'200	3'000 3'200	8'298.05	5'378.00 2'920.05
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'600		4'100		4'488.55	
3499.00 Skontoabzüge	100		100			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000		2'000		3'809.50	2'012.00 3'055.00 311.00
4250.01 Stammholz		8'000		2'000		
4250.03 Brennholz		1'000		1'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
83 Jagd und Fischerei						
Nettoergebnis	100 350	450	100 350	450	200.00 201.20	401.20
830 Jagd und Fischerei						
Nettoergebnis	100 350	450	100 350	450	200.00 201.20	401.20
8300 Jagd und Fischerei						
Nettoergebnis	100 350	450	100 350	450	200.00 201.20	401.20
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	100	450	100	450	200.00	401.20
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen						
84 Tourismus						
Nettoergebnis	800	800				
840 Tourismus						
Nettoergebnis	800	800				
8400 Tourismus						
Nettoergebnis	800	800				
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	800					
85 Industrie, Gewerbe, Handel						
Nettoergebnis	10'000	10'000	3'000	3'000	3'000.00	3'000.00
850 Industrie, Gewerbe, Handel						
Nettoergebnis	10'000	10'000	3'000	3'000	3'000.00	3'000.00
8500 Industrie, Gewerbe, Handel						
Nettoergebnis	10'000	10'000	3'000	3'000	3'000.00	3'000.00

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
86 Banken und Versicherungen Nettoergebnis	25'200	25'200	24'500	24'500	24'939.20	24'939.20
860 Banken und Versicherungen Nettoergebnis	25'200	25'200	24'500	24'500	24'939.20	24'939.20
8600 Banken und Versicherungen Nettoergebnis	25'200	25'200	24'500	24'500	24'939.20	24'939.20
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		25'200		24'500		24'939.20
87 Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	100 5'700	5'800	100 5'700	5'800	50.00 5'945.00	5'995.00
871 Elektrizität Nettoergebnis	100 5'700	5'800	100 5'700	5'800	50.00 5'945.00	5'995.00
8710 Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	5'800	5'800	5'800	5'800	5'995.00	5'995.00
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		5'800		5'800		5'995.00
8711 Elektrizitätsnetz - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	100	100	100	100	50.00	50.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter		100		100	50.00	
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	525'110 750'740	1'275'850	309'000 724'600	1'033'600	759'276.04 593'416.56	1'352'692.60
91 Steuern Nettoergebnis	900 397'400	398'300	900 440'400	441'300	2'217.35 477'837.15	480'054.50
910 Steuern Nettoergebnis	900 397'400	398'300	900 440'400	441'300	2'217.35 477'837.15	480'054.50
9100 Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	373'800	373'800	346'800	346'800	1'377.35 445'713.15	447'090.50
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste		280'000		259'532	1'377.35	308'150.80
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		37'150		36'400		84'745.25
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		900		900		3'103.10
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		-4'600		-4'600		-4'641.77
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00		24'000		21'390		25'397.04
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	3'200		3'000		6'984.50
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	100				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-400		-400		-403.63
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	22'000		20'000		11'335.55
4008.00	Personalsteuern	6'800		6'800		6'015.45
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	3'900		3'993		4'740.78
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	600		560		1'303.77
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	300		285		338.63
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	50		40		93.13
9101	Sondersteuern	900		94'500		32'964.00
	Nettoergebnis	23'600	93'600		32'124.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	900	900		840.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern			90'000		28'764.00
4033.00	Hundesteuern			4'500		4'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	402'000	215'500	488'500	369'129.00	766'747.00
	Nettoergebnis	370'000	273'000		397'618.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	402'000	215'500	488'500	369'129.00	766'747.00
	Nettoergebnis	370'000	273'000		397'618.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	402'000	215'500	488'500	369'129.00	766'747.00
	Nettoergebnis	370'000	273'000		397'618.00	
3632.01	Anteil Schulgemeinde Flaachthal	402'000	215'500		369'129.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		594'000	331'800		602'355.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		85'000	58'400		63'153.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		93'000	98'300		101'239.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	64'370	104'850	103'800	65'678.35	105'891.10
	Nettoergebnis	40'480	36'950		40'212.75	
961	Zinsen	16'470	29'850	28'850	19'048.25	30'907.75
	Nettoergebnis	13'380	8'300		11'859.50	
9610	Zinsen	16'470	29'850	28'850	19'048.25	30'907.75
	Nettoergebnis	13'380	8'300		11'859.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'570	15'450		15'396.25	
3499.10	Vergütungsinsen auf Steuern	2'000	2'000		479.55	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	3'900		3'100		3'172.45	
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					
4401.00		100		100		386.65
	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)					
4401.10		1'500		1'500		2'476.95
	Zinsen auf Steuerforderungen					
4940.00		28'250		27'250		28'044.15
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	75'000	46'300	74'950	46'630.10	74'983.35
	Nettoergebnis		28'650		28'353.25	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	75'000	46'300	74'950	46'630.10	74'983.35
	Nettoergebnis		28'650		28'353.25	
3430.41	Baulicher Unterhalt Altes Schulhaus		3'000		2'600.65	
3430.42	Baulicher Unterhalt Hans Keller Haus		3'600		2'103.10	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000			
3431.20	Anschaffungen Mobilien		3'000		1'997.00	
3431.31	Unterhalt Mobilien Altes Schulhaus		1'700		1'304.35	
3431.32	Unterhalt Mobilien Hans Keller Haus		1'400		1'180.50	
3439.11	Ver- und Entsorgung Altes Schulhaus		3'500		5'338.05	
3439.12	Ver- und Entsorgung Hans Keller Haus		3'500		4'155.50	
3439.20	Steuern und Abgaben		1'000		1'240.81	
3439.30	Sachversicherungsprämien		2'000		2'481.99	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		24'200		24'228.15	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	500		750		500.00
4430.01	Mietzinse Altes Schulhaus	39'300		39'500		40'144.00
4430.02	Mietzinse Hans Keller Haus	23'400		22'900		18'888.00
4430.03	Pachtzinsen	6'800		6'800		6'664.60
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	5'000		5'000		8'786.75
99	Nicht aufgeteilte Posten	700	25'750	25'750	322'251.34	322'251.34
	Nettoergebnis	57'140		25'750		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	700				
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	700				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	700				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	700				
999	Abschluss	57'140	25'750	25'750	322'251.34	322'251.34
	Nettoergebnis			25'750		

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9999 Abschluss	57'140	57'140	25'750	25'750	322'251.34	322'251.34
Nettoergebnis						
9000.00 Ertragsüberschuss	57'140		25'750		322'251.34	
Total Aufwand	1'641'930		1'413'450		1'730'914.49	
Total Ertrag		1'641'930		1'413'450		1'730'914.56
Ertragsüberschuss					0.07	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Konto

Budget 2019

0290.5040.01

10'000.00

Planung Vorplatzgestaltung Gemeindehaus

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig

keine Projekte

3

Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig

keine Projekte

4

Gesundheit
Kurz und bündig

Konto	Budget 2019	
4120.5620.01	7'000.00	Beitrag an Alterswohnheim Flaachtal

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig
keine Projekte

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig

Konto	Budget 2019	
6150.5010.00	150'000.00	Sanierung Irchelstrasse

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

7

Konto	Budget 2019	
7101.5030.02	73'000.00	Sanierung Irchelstrasse
7101.5620.01	1'700.00	Beitrag Gruppenwasserversorgung Thurtal-Andelfingen
7101.6120.01	-40'000.00	Wasseranschlussgebühren
7201.5030.00	70'000.00	Sanierung Irchelstrasse
7201.6120.01	-40'000.00	Kanalisations-Anschlussgebühren
7410.5020.02	15'000.00	Gefahrenkartierung Gewässer
7690.5030.01	30'000.00	Voruntersuchung Betriebs- und Ablagestandort

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

keine Projekte

8

Finanzvermögen

Kurz und bündig

9

Konto	Budget 2019	
9630.7040.01	10'000.00	Sanierung Treppenhaus Altes Schulhaus

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	10'000					
1					35'878.40	5'000.00
4	7'000		22'000		2'771.75	
6	150'000		417'000		-3'941.60	-1'504.00
7	189'700	80'000	376'300	46'000	35'229.67	70'583.00
Total Ausgaben / Einnahmen	356'700	80'000	815'300	46'000	69'938.22	74'079.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		276'700		769'300	4'140.78	
Total	356'700	356'700	815'300	815'300	74'079.00	74'079.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Einnahmen	Einnahmen	Einnahmen
		Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	10'000		
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	10'000		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	10'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	10'000		
5040.01	Renovation Gemeindehaus	10'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis			5'000.00 30'878.40
16	Verteidigung Nettoergebnis			5'000.00 30'878.40
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis			5'000.00 30'878.40
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis			5'000.00 30'878.40
5040.02	Sanierung Kugelfang			5'000.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten			30'878.40
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	7'000	22'000	2'771.75
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	7'000	22'000	2'771.75
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	7'000	22'000	2'771.75
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	7'000	22'000	2'771.75
5620.01	Alters- & Pflegeheim Flaachtal	7'000	22'000	2'771.75

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoergebnis	150'000	150'000	417'000	417'000	-3'941.60 2'437.60	-1'504.00
61	Strassenverkehr						
	Nettoergebnis	150'000	150'000	417'000	417'000	-3'941.60 2'437.60	-1'504.00
615	Gemeindestrassen						
	Nettoergebnis	150'000	150'000	417'000	417'000	-3'941.60 2'437.60	-1'504.00
6150	Gemeindestrassen						
	Nettoergebnis	150'000	150'000	417'000	417'000	-3'941.60 2'437.60	-1'504.00
5010.00	Sanierung Irchelstrasse	150'000		206'000		6'198.40	
5010.01	Flurstrassen (Teil 1)			40'000		-10'140.00	
5010.02	Sanierung Mühlebergstrasse			171'000			
5010.03	Einlenker Salenwegstrasse						
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	189'700	80'000 109'700	376'300	46'000 330'300	35'229.67 35'353.33	70'583.00
71	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	74'700	40'000 34'700	206'300	23'000 183'300	33'616.00 952.00	34'568.00
710	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	74'700	40'000 34'700	206'300	23'000 183'300	33'616.00 952.00	34'568.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)						
	Nettoergebnis	74'700	40'000 34'700	206'300	23'000 183'300	33'616.00 952.00	34'568.00
5030.01	Überarbeitung Wasserversorgungskonzept					32'999.95	
5030.02	Sanierung Irchelstrasse	73'000		201'000		616.05	
5620.01	GWV Thurtal-Andelfingen	1'700		5'300			
6120.01	Wasseranschlussgebühren		40'000		23'000		32'568.00
6310.00	Staatsbeiträge						2'000.00
72	Abwasserbeseitigung						
	Nettoergebnis	70'000	40'000 30'000	115'000	23'000 92'000	1'613.67 34'401.33	36'015.00
720	Abwasserbeseitigung						
	Nettoergebnis	70'000	40'000 30'000	115'000	23'000 92'000	1'613.67 34'401.33	36'015.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)						
	Nettoergebnis	70'000	40'000 30'000	115'000	23'000 92'000	36'015.00	36'015.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Einnahmen	Einnahmen	Einnahmen
		Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
6120.01	Kanalisations-Anschlussgebühr	40'000	23'000	36'015.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)			
	Nettoergebnis			1'613.67
5620.01	Kläranlage Flaachtal, Sanierung und Ausbau			1'613.67
74	Verbauungen	15'000	15'000	
	Nettoergebnis	15'000	15'000	
741	Gewässerverbauungen	15'000	15'000	
	Nettoergebnis	15'000	15'000	
7410	Gewässerverbauungen	15'000	15'000	
	Nettoergebnis	15'000	15'000	
5020.02	Gefahrenkartierung Gewässer	15'000	15'000	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	30'000	40'000	
	Nettoergebnis	30'000	40'000	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	30'000	40'000	
	Nettoergebnis	30'000	40'000	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	30'000	40'000	
	Nettoergebnis	30'000	40'000	
5030.01	Voruntersuchung Betriebs- und Ablagestandort	30'000	40'000	
9	FINANZEN UND STEUERN	356'700	815'300	35'879.87
	Nettoergebnis	276'700	769'300	4'140.78
99	Nicht aufgeteilte Posten	356'700	815'300	35'879.87
	Nettoergebnis	276'700	769'300	4'140.78
999	Abschluss	356'700	815'300	35'879.87
	Nettoergebnis	276'700	769'300	4'140.78
9999	Abschluss	356'700	815'300	35'879.87
	Nettoergebnis	276'700	769'300	4'140.78
5900.00	Passivierte Einnahmen			
6900.00	Aktiviert Ausgaben	356'700	815'300	35'879.87

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
Total Investitionsausgaben	436'700		861'300		109'958.87	
Total Investitionseinnahmen		436'700		861'300		109'958.87

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	10'000					
9999 Abschluss		10'000				
Total Ausgaben / Einnahmen	10'000	10'000				
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss						
Total	10'000	10'000				

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Einnahmen	Einnahmen	Einnahmen
		Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
9	FINANZEN UND STEUERN	10'000	10'000	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	10'000	10'000	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	10'000	10'000	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	10'000	10'000	
7040.01	Altes Schulhaus	10'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	10'000	10'000	
999	Abschluss Nettoergebnis	10'000	10'000	
9999	Abschluss Nettoergebnis	10'000	10'000	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		10'000	
	Total Investitionsausgaben	10'000		
	Total Investitionseinnahmen		10'000	

Anhang zum Budget

Abreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	500		11'999.97
02	Allgemeine Dienste	500		11'999.97
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	500		11'999.97
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	500		11'999.97
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500		999.95
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			999.95
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV			9'000.03
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			1'000.04
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	500	2'000	8'999.94
15	Feuerwehr	500	2'000	8'999.94
150	Feuerwehr	500	2'000	8'999.94
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	500	2'000	8'999.94
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500	2'000	999.95
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			7'999.99
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'000	4'000	3'878.35
34	Sport und Freizeit	2'000	4'000	3'878.35
341	Sport	2'000	4'000	3'878.35
3410	Sport	2'000	4'000	3'878.35
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	2'000	4'000	3'878.35
4	GESUNDHEIT	8'000	8'000	6'771.73
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	8'000	8'000	6'771.73
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	8'000	8'000	6'771.73
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	8'000	8'000	6'771.73
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000	8'000	6'771.73

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	69'000	100'000	82'562.45
61 Strassenverkehr	65'000	100'000	70'562.43
615 Gemeindestrassen	65'000	100'000	70'562.43
6150 Gemeindestrassen	65'000	100'000	70'562.43
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	65'000	100'000	61'562.40
3301.10 Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV			9'000.03
62 Öffentlicher Verkehr	4'000		12'000.02
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	4'000		12'000.02
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	4'000		12'000.02
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000		2'000.03
3661.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			9'999.99
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	48'900	72'000	85'646.68
71 Wasserversorgung	27'500	49'000	56'047.95
710 Wasserversorgung	27'500	49'000	56'047.95
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	27'500	49'000	56'047.95
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'000	41'000	27'431.90
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'000		
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			19'999.98
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'500	8'000	8'616.07
72 Abwasserbeseitigung	13'000	13'000	15'598.70
720 Abwasserbeseitigung	13'000	13'000	15'598.70
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	8'500	10'000	11'985.03
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'500	10'000	2'985.00
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			9'000.03
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	4'500	3'000	3'613.67
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	4'500	3'000	3'613.67
73 Abfallwirtschaft	1'600	1'000	2'999.95
730 Abfallwirtschaft	1'600	1'000	2'999.95
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'600	1'000	2'999.95
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'600	1'000	999.95
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'000.00
74 Verbauungen	2'000		
741 Gewässerverbauungen	2'000		
7410 Gewässerverbauungen	2'000		
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'000		
77 Übriger Umweltschutz	5'000	4'000	1'999.99
771 Friedhof und Bestattung	500		1'999.99
7710 Friedhof und Bestattung	500		1'999.99
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		999.95
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'000.04
779 Umweltschutz, Übriges	4'500	4'000	
7790 Umweltschutz, Übriges	4'500	4'000	
3300.00 Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	4'500	4'000	
79 Raumordnung	-200	5'000	9'000.09
790 Raumordnung	-200	5'000	9'000.09
7900 Raumordnung	-200	5'000	9'000.09
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	-200	5'000	4'000.06
3301.90 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	-200		5'000.03
Total	128'900	186'000	199'859.12

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
33xx Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'900	165'000	157'857.70
364x Wertberichtigungen Darlehen			
365x Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x Abschreibungen Investitionsbeiträge	26'000	21'000	42'001.42

Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen

128'900	186'000	199'859.12
----------------	----------------	-------------------

Anhang**Finanzkennzahlen**

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
Anzahl Einwohner	360	360	336	
Steuerfuss	46%	46%	46%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'216	2'053	2'540	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	78%	29%	-	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	-	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				