

**Politische Gemeinde
8164 Bachs**



Budget 2019

Ablieferung an Gemeinderat	19. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Gemeinderat	14. November 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15. November 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19. November 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Dezember 2018
Veröffentlichung	14. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht des Gemeinderates	4 - 5
2	Anträge und Beschlüsse	6 - 8
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	10
4	Finanzierung	11 - 12
5	Haushaltsgleichgewicht	13 - 14
6	Erfolgsrechnung	15
7	Investitionsrechnungen	16 - 17
Budget - Details		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 23
9	Erfolgsrechnung	24 - 44
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	46 - 47
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	48 - 50
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	51 - 52
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	54 - 59
14	Finanzkennzahlen	60

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bachs

Gmeindhusweg 8

8164 Bachs

Finanzvorstand: Emanuel Hunziker

Leiterin Finanzen: Andrea Jakob

Telefon 043 433 20 33

E-Mail gemeindeschreiber@bachs.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

Die politische Gemeinde Bachs war in Vergangenheit auf finanzielle Unterstützung des Kantons Zürich angewiesen. Bis 2015 wurde Übergangsausgleich ab dem Jahr 2016 individueller Sonderlastenausgleich seitens der Gemeinde Bachs beantragt. Die Jahresrechnung 2017 konnte aufgrund ausserordentlicher Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von Fr. 221'549.22 abgeschlossen werden. Die aktuellen Zahlen deuten darauf hin, dass die Jahresrechnung 2018 infolge der fehlenden Einnahmen des Verkaufs des Landi-Areals sowie der hohen Unwetterschäden mit einem ausgeglichenen oder gar negativen Ergebnis abschliessen wird. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von 23'723.00. Das Budget 2019 weist mit einem Aufwand von Fr. 3'128'939.00 und Ertrag von Fr. 3'213'276.00 ein Ertragsüberschuss von Fr. 84'337.00 aus. In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens stehen Ausgaben von Fr. 2'629'570.00 Einnahmen von Fr. 17'811.00 gegenüber. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 2'611'759.00. Im Finanzvermögen werden Ausgaben von Fr. 189'216.00 und Einnahmen von Fr. 247'516.00 ausgewiesen, was zu einem Einnahmenüberschuss von Fr. 58'300.00 führt.

Zurzeit und in naher Zukunft werden mehrere Mehrfamilienhäuser erstellt, was zu einem Bevölkerungsanstieg und folglich mehr Steuereinnahmen und Ressourcenausgleich führen wird. Dem Gemeinderat ist es ein Anliegen, den Steuerfuss in Zukunft mindestens konstant halten zu können.

Erfolgsrechnung (Vergleich Budget 2019 und 2018, Detailerläuterungen vgl. Seite 19 - 23)

Die Erfolgsrechnung zeigt einen Ertragsüberschuss von Fr. 84'337.00. Das positive Ergebnis ist auf die Eigentumsübertragung der Grundstücke im Bereich des ehemaligen Landi-Areals zurückzuführen, welche im 2019 stattfindet. Die Erträge sowie Aufwände reduzieren sich im Vergleich zu den Vorjahren jedoch leicht. Die Reduktion der Aufwände ist vorwiegend auf tiefere Abschreibungen aufgrund des Verzichts auf eine Neubewertung und Umstellung auf die lineare Abschreibungsmethode nach HRM2 zurückzuführen. Die Abnahme des Ertrages ist unter anderem auf die Rückstellung des Ressourcenausgleichsbeitrages 2017 zurückzuführen (Ertragsminderung).

Investitionsrechnung (Vergleich Budget 2019 und 2018, Detailerläuterungen vgl. Seite 46 - 47)

Im Budgetjahr 2019 sind sehr hohe Investitionen im Verwaltungsvermögen geplant. Die Investitionen betreffen vorwiegend die Bereiche Liegenschaften, Strassen, Wasserwerk und Abwasserbeseitigung. Der Neubau des Werkhofes von Fr. 925'000.00 war bereits im Budget 2018 enthalten. Die Erstellung erfolgt jedoch erst im 2019. Zudem ist die Erstellung einer Solaranlage und Anschaffung eines Salzsilos im Budget 2019 berücksichtigt. Aufgrund des schlechten Strassenzustandes diverser kommunaler Strassen sind mehrere Sanierungsprojekte geplant. Auch steht ein dringender Werkleitungs- und Belagsersatz im Bereich der Mulferstrasse an (Antrag Kreditgenehmigung erfolgt am 10.02.2019). Im Bereich Wasserwerk werden anstehende Investitionen gemäss GWP 2015 umgesetzt und im Bereich Abwasserbeseitigung ist der Baukostenbeitrag 2019 für den bereits bewilligten Erweiterungsbau der Abwasserreinigungsanlage in Niederglatt enthalten. Die Investitionen im Finanzvermögen sind vorwiegend auf die Eigentumsübertragung der Grundstücke Kat.-Nrn. 173 und 913 im Bereich des ehemaligen Landi-Areals zurückzuführen.

Steuererträge

Während den Jahren 2012 - 2014 stagnierten die Steuererträge im Kanton Zürich. Seit dem Jahr 2015 ist ein leichter Anstieg der Steuerkraft zu verzeichnen. In Bachs betrug der einfache Staatssteuerertrag in den vergangenen Jahren rund Fr. 1,1 Mio. Für das kommende Jahr sind folgende Steuererträge (einfacher Steuerertrag 100%) prognostiziert:

	Budget 2019	Budget 2018
Steuerfuss	44%	44%
Einkommenssteuern natürlich Personen	421'080.00	421'080.00
Vermögenssteuern natürlich Personen	46'200.00	45'980.00
Gewinnsteuern juristische Personen	15'400.00	15'488.00
Kapitalsteuern juristische Personen	1'320.00	1'452.00
Steuerertrag Total	484'000.00	484'000.00

Finanzieller Überblick / Steueransatz

Das Budget 2019 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 84'337.00 aus. Die Abschreibungen belaufen sich im Budget 2019 auf Fr. 177'025.00. Insgesamt ergibt sich im steuerfinanzierten Bereich ein Finanzierungsfehlbetrag von rund Fr. 1'830'197.00 (8%) und im gebührenfinanzierten Bereich ein solcher von Fr. 503'700.00 (18%). Mit der neuen Rechnungslegung nach HRM2 müsste mittelfristig ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% erreicht werden. In dieser Zeit mit hohen Investitionen können diese Werte nicht erreicht werden. Im Gegenteil, der Wert für das Jahr 2019 liegt beim Gesamthaushalt bei tiefen 11%.

Die politische Gemeinde Bachs schloss die Jahresrechnung 2017 aufgrund ausserordentlicher Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von Fr. 221'549.22 ab. Das zweckfreie Eigenkapital betrug per Ende 2017 Fr. 517'566.58. Im Jahr 2018 wird sich das Eigenkapital voraussichtlich nicht gross verändern. Mittels dem Bilanzanpassungsbericht wird der um Fr. 164'807.00 zu tiefe Ressourcenausgleichsbeitrag 2017 im Jahr 2019 dem Eigenkapital zugeschlagen. Mit dem im 2019 budgetierten Ertragsüberschuss von Fr. 84'337.00 und dem Ressourcenausgleichsbeitrag 2017 von Fr. 164'807.00 wird das Eigenkapital per Ende 2019 voraussichtlich auf rund Fr. 765'000.00 steigen. Die Politische Gemeinde Bachs wird den Steuerfuss gemäss dem Vorjahr belassen. Die Primarschulgemeinde wird eine Erhöhung des Steuerfusses von 59% auf 61% beantragen. Die Oberstufenschulgemeinde Stadel wird aus den ihr vorliegenden Informationen aus dem Schulbetrieb, den Entwicklungen des Finanzausgleichs sowie den Auswirkungen der Badsanierung demgegenüber eine Senkung des Steuerfusses von 24% auf 22% beantragen. Der Gesamtsteuerfuss (ohne Kirchensteuern) kann folglich bei 127% belassen werden. Sofern alle Gemeindeversammlungen den Anträgen der Vorsteherschaft zustimmen, setzt sich der Gesamtsteuerfuss der Gemeinde Bachs wie folgt zusammen:

Politische Gemeinde	44%	(Vorjahr 44%)
Primarschulgemeinde	61%	(Vorjahr 59%)
Oberstufenschulgemeinde	22%	(Vorjahr 24%)
Total ohne Kirchensteuern	127%	(Vorjahr 127%)

Eigenfinanzierte Betriebe (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallentsorgung und Fernheizung)

Die budgetierten Ergebnisse der eigenfinanzierten Betriebe zeigen sich wie folgt:

	Ergebnis Erfolgsrechnung	Nettoinvestitionen	Stand Spezialfinanzierung 31.12.2017
Wasserwerk	-19'250.00	542'500.00	709'020.68
Abwasserbeseitigung	54'890.00	74'800.00	350'878.33
Abfallentsorgung	-19'140.00	0.00	145'516.27
Fernheizung	0.00	0.00	0.00

Der gebührenfinanzierte Bereich Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss und einer Einlage in das Eigenkapital ab. Die gebührenfinanzierten Bereiche Wasserversorgung und Abfallentsorgung schliessen mit einem budgetierten Aufwandüberschuss und einer Entnahme aus dem jeweiligen Eigenkapital ab. Der Bereich Fernheizung weist ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Gemeindeversammlung vom Montag, 10. Dezember 2018

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bachs am 10. Dezember 2018 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates unter Berücksichtigung eines an der Gemeindeversammlung angenommenen Änderungsantrages (Anteil Liegenschaftenunterhalt am Mehrzweckgebäude von 20'000.00 / 0290.3120.00) genehmigt. Das Budget 2019 weist neu mit einem Aufwand von Fr. 3'148'939.00 und Ertrag von Fr. 3'213'276 ein Ertragsüberschuss von 64'337.00 aus. Der Finanzierungsfehlbetrag im steuerfinanzierten Bereich beträgt 1'850'197.00. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei tiefen 7%. Der Selbstfinanzierungsgrad der Eigenwirtschaftsbetriebe liegt neu bei 18%.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bachs genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'128'939.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'213'276.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	84'337.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'629'570.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	17'811.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-2'611'759.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	189'216.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	247'516.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	58'300.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'100'000.00
Steuerfuss			44%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bachs zu genehmigen und den Steuerfuss auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8164 Bachs, 14. November 2018

Gemeinderat Bachs

Gemeindepräsident
Emanuel Hunziker

Gemeindeschreiberin-Stv.
Jakobea Urban

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bachs in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 14. November 2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'128'939.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'213'276.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	84'337.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'629'570.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	17'811.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Ausgabenüberschuss)	Fr.	-2'611'759.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	189'216.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	247'516.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Einnahmenüberschuss)	Fr.	58'300.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'100'000.00
Steuerfuss 2019 (44 %)		Fr.	484'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 84'337.00 wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Bachs finanzrechtlich 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 Bachs entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8164 Bachs, 19. November 2018
Rechnungsprüfungskommission Bachs


Präsident
Stephan Hischier


Aktuarin
Claudia Lüscher

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bachs am 10. Dezember 2018 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates sowie einem an der Gemeindeversammlung angenommenen Änderungsantrag (Anteil Liegenschaftenunterhalt am Mehrzweckgebäude von 20'000.00 / 0290.3120.00) genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'148'939.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'213'276.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	64'337.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'629'570.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	17'811.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-2'611'759.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	189'216.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	247'516.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	58'300.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'100'000.00
Steuerfuss			44%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bachs für das Jahr 2019 wird auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8164 Bachs, 10. Dezember 2018
Namens der Gemeindeversammlung Bachs

Gemeindepräsident
Emanuel Hunziker



Gemeindeschreiberin-Stv.
Jakobea Urban



Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		3'148'939.00	3'264'720.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'729'276.00	2'804'443.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-419'663.00	-460'277.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2019	Budget 2018	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'100'000.00	1'100'000.00	
Steuerfuss	44%	44%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	421'080.00	421'080.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	46'200.00	45'980.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	15'400.00	15'488.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'320.00	1'452.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	484'000.00	484'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			484'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		23'723.00
		64'337.00	

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	64'337.00	64'337.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
- Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	54'890.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	38'390.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	177'025.00	79'925.00	97'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	54'890.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	38'390.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	257'862.00	144'262.00	113'600.00
./ Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'611'759.00	1'994'459.00	617'300.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'353'897.00	-1'850'197.00	-503'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	10%	7%	18%

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
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2019	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019	Fernheizung Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	54'890.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	19'250.00	0.00	19'140.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	45'900.00	25'700.00	1'600.00	23'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	26'650.00	80'590.00	-17'540.00	23'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	542'500.00	74'800.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-515'850.00	5'790.00	-17'540.00	23'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	5%	108%	0%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Individuelle Regelung der Gemeinde

Die Gemeinde Bachs hat sich bezüglich der Regelung des Haushaltsgleichgewichtes noch nicht festgelegt. Die Festlegung des Haushaltsgleichgewichtes erfolgt innerhalb der Übergangsfrist.

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 (+)	64'337.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		79'925.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		14'520.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		94'445.00

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%										0%

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 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%										0%

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.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%										0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	393'320.00	391'530.00	391'751.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	855'710.00	874'420.00	704'581.92
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	128'525.00	289'200.00	202'278.13
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	54'890.00	24'550.00	99'120.80
36	Transferaufwand	1'587'783.00	1'556'620.00	1'838'712.48
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'020'228.00	3'136'320.00	3'236'444.98
40	Fiskalertrag	572'350.00	556'900.00	568'143.90
41	Regalien und Konzessionen	500.00	500.00	500.00
42	Entgelte	507'700.00	507'550.00	587'195.53
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	38'390.00	101'550.00	20'102.35
46	Transferertrag	1'739'031.00	1'775'938.00	2'071'478.75
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	2'857'971.00	2'942'438.00	3'247'420.53
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-162'257.00	-193'882.00	10'975.55
34	Finanzaufwand	58'011.00	52'900.00	64'544.20
44	Finanzertrag	284'605.00	270'505.00	275'118.15
	Ergebnis aus Finanzierung	226'594.00	217'605.00	210'573.95
	Operatives Ergebnis	64'337.00	23'723.00	221'549.50
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	64'337.00	23'723.00	221'549.50
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	70'700.00	75'500.00	78'295.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	70'700.00	75'500.00	78'295.80
	Total Aufwand	3'148'939.00	3'264'720.00	3'379'284.98
	Total Ertrag	3'213'276.00	3'288'443.00	3'600'834.48

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	2'471'500.00	1'205'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00	6'000.00	51'776.50
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	29'270.00	79'700.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	78'800.00	0.00	118'078.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'629'570.00	1'290'700.00	169'855.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	7'811.00	32'000.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'000.00	17'900.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		17'811.00	49'900.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'629'570.00	1'290'700.00	169'855.00
Total Investitionseinnahmen		17'811.00	49'900.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-2'611'759.00	-1'240'800.00	-169'855.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
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	7'811.00	32'000.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	181'405.00	181'405.00	163'000.00
Total Ausgaben		189'216.00	213'405.00	163'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	239'705.00	239'705.00	720'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	7'811.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		247'516.00	239'705.00	720'000.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		189'216.00	213'405.00	163'000.00
Total Einnahmen		247'516.00	239'705.00	720'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	58'300.00	26'300.00	557'000.00

Budget - Details Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt laut GR-Beschluss Nr. 134 vom 14. August 2018 **0.5 %**. Verzinst 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.

Abschreibungen

Die Gemeindeversammlung vom 6. Juni 2018 hat entschieden, auf eine Neubewertung des Finanzvermögens zu verzichten (Verzicht Restatement). Folglich werden auf 1. Januar 2019 die Bilanzwerte per 31. Dezember 2018 übernommen. Beim harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) werden die Anlagen neu linear gestützt auf ihre Nutzungsdauer abgeschrieben, was in der Gemeinde Bachs aufgrund des Verzichts einer Aufwertung anfänglich zu massiv tieferen Abschreibungen führt.

0

Allgemeine Verwaltung

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
0110.3102.00	7'350.00	11'070.00	-3'720.00	Im 2018 fanden die Gesamterneuerungswahlen der Gemeindebehörden statt. Der Aufwand reduziert sich im 2019 dementsprechend.
0120.3132.00	1'000.00	6'000.00	-5'000.00	Austritt Interessengemeinschaft Nord (IG Nord).
0210.3010.00	68'000.00	58'800.00	9'200.00	Erhöhung Stellenprozent Verwaltungsangestellte (2017 wurde Steuersekretärin nicht ersetzt - Reduktion 40%).
0210.3132.00	14'000.00	4'000.00	10'000.00	Steuerveranlagungen werden künftig durch externe Fachperson übernommen.
0210.3133.00	10'000.00	12'900.00	-2'900.00	HRM2 Umsetzungspaket im 2018 budgetiert.

0220.3010.00	142'000.00	137'200.00	4'800.00	Erhöhung Stellenprozent Verwaltungsangestellte (2017 wurde Steuersekretärin nicht ersetzt - Reduktion 40%).
0220.3090.00	3'000.00	10'000.00	-7'000.00	Abschluss Weiterbildung Gemeindeschreiberin.
0220.3130.03	2'700.00	0.00	2'700.00	Archiv wird im 2-Jahresrhythmus nachgeführt.
0220.3132.00	30'000.00	25'200.00	4'800.00	Aufwand Überprüfung Ausgleichsgebiete (dient der Erfassung und Planung von Ist- bzw. Soll-Zustand im privaten und öffentlichen Schutzraumbau).
0220.3910.00	0.00	18'000.00	-18'000.00	Wegfall interne Verrechnung Bausekretariat.
0220.4210.01	16'000.00	6'000.00	10'000.00	Rege Bautätigkeit / neuer Gebührentarif ab 01.01.2018.
0220.4260.00	6'200.00	13'200.00	-7'000.00	Wegfall separate Verbuchung der Rückerstattungen Bausekretariat / direkte Verrechnung mit Baugebühren.
0220.4910.00	47'900.00	55'500.00	-7'600.00	Wegfall interne Verrechnung Bausekretariat / Zusätzliche interne Verrechnung Strassen&Wasser/Abwasser.
0290.3131.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Planungskosten Überbauung Gmeindhusweg 3 und 5.
0290.4470.00	19'400.00	6'000.00	13'400.00	Zusätzliche Mietzinseinnahmen Feuerwehrdepot und Lagerräume im Werkhof.
0290.4920.00	2'000.00	0.00	2'000.00	Interne Verrechnung Miete Abfallsammelstelle beim Werkhof.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
1400.3130.02	10'000.00	3'500.00	6'500.00	Gebäudeerfassung Kleinstgebäude in GWR / Nachführung ÖREB-Kataster.
1610.3300.40	0.00	3'000.00	-3'000.00	Beiträge für Sanierung Kugelfang im 2018 erhalten / Wegfall Abschreibungen.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
3290.3130.00	3'000.00	500.00	2'500.00	Unterhaltung & Technik 1. Augustfeier, 1 kultureller Anlass.

4

Gesundheit

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
4125.3632.40	25'000.00	42'000.00	-17'000.00	Wegfall Pflegefälle im Gesundheitszentrum Dielsdorf.
4125.3634.40	10'000.00	0.00	10'000.00	Eintritt Stiftung Alterszentrum Wehntal.

5

Soziale Sicherheit

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
5430.3637.00	10'800.00	1'000.00	9'800.00	Neuer Fall Alimentenbevorschussung.
5720.3637.30	100'000.00	113'000.00	-13'000.00	Budgetanpassung laufende Fälle.
5720.3637.35	0.00	10'000.00	-10'000.00	Keine anspruchsberechtigten Personen mit ausländischer Staatsangehörigkeit.
5730.3130.00	8'700.00	3'600.00	5'100.00	Schulunterstützende Massnahmen / Förderung Integration.

6

Verkehr

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
6150.3111.00	2'000.00	29'500.00	-27'500.00	Budget 2018: Wegpflegegerät (wird zu einem späteren Zeitpunkt angeschafft).
6150.3131.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Planungskosten Brückensanierung.
6150.3141.50	15'000.00	0.00	15'000.00	Massnahmen gemäss Inspektionsbericht Brücken.
6150.3910.00	6'000.00	0.00	6'000.00	Interne Verrechnung Verwaltungspersonal.
6210.3631.00	17'200.00	0.00	17'200.00	Beitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF).

7

Umweltschutz und Raumordnung

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
7101.3111.00	8'500.00	1'700.00	6'800.00	Ersatz diverse Wasserzähler (ca. 32 Stück).
7101.3131.00	15'000.00	30'000.00	-15'000.00	Budget 2018: Bewässerungskonzept Landwirte / Versorgungskonzept Mulden.
7101.3143.01	24'000.00	31'500.00	-7'500.00	keine grösseren Unterhaltsarbeiten an Reservoiren, Pumpstationen, Quelfassungen vorgesehen.
7101.3143.02	18'000.00	30'000.00	-12'000.00	keine grösseren Unterhaltsarbeiten an Leitungsnetz, Hydranten vorgesehen.
7201.3130.03	19'000.00	15'000.00	4'000.00	Spülarbeiten AWEKA inkl. Meteorwasserleitungen.
7201.3143.00	20'000.00	29'700.00	-9'700.00	Budget 2018: Anteil Ersatz Abwasserleitung Oberholzweg, Neerach.
7300.3111.00	6'500.00	0.00	6'500.00	Ersatz Kühlgeräte neue Kadaversammelstelle (Werkhof).
7301.3920.00	2'000.00	0.00	2'000.00	Mietanteil Abfallsammelstelle (bei Werkhof).
7410.3142.00	12'000.00	22'000.00	-10'000.00	Budgetanpassung an Vorjahren.

8

Umweltschutz und Raumordnung

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
8120.3141.00	25'000.00	16'000.00	9'000.00	Vermehrter Unterhalt an landwirtschaftlich genutzten Strassen (Anmeldung PWI-Projekt).
8200.3145.00	19'000.00	14'000.00	5'000.00	Vermehrte Privatwaldbetreuung durch Revierförster.
8200.4612.00	0.00	14'050.00	-14'050.00	Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital des Zweckverbandes Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg zugewiesen.
8200.4631.00	7'000.00	0.00	7'000.00	Staatsbeiträge (PWI-Beiträge) Waldstrassenunterhalt.
8500.3635.00	13'400.00	7'100.00	6'300.00	Beitrag Mietzins BachserMärt für das ganze Jahr (Budget 2018: Beitrag 1/2 Jahr).

9

Finanzen und Steuern

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Kosten (+ = Zunahme Aufwand, Ertrag / - = Abnahme Aufwand, Ertrag)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Begründung
9630.4411.40	181'405.00	181'405.00	0.00	Zahlung des Verkaufs der Grundstücke Kat.-Nrn. 173 und 913 erfolgt im 2019 (Landi-Areal).
9690.3411.60	7'811.00	0.00	7'811.00	Buchverlust Forstfahrzeuge / Übergabe Fahrzeuge, Maschinen an Zweckverband Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	606'010	186'600	683'245	169'650	554'784.07	240'863.35
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	114'730	11'500	112'785	11'700	114'143.42	9'657.18
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	22'050	2'000	19'560	2'050	27'591.54	5'046.60
4	GESUNDHEIT	69'632	1'525	76'600	2'100	87'634.83	9'954.85
5	SOZIALE SICHERHEIT	438'800	134'188	432'050	136'920	351'687.23	160'163.95
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	245'475	0	227'040	0	206'489.54	1'341.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	522'120	456'390	605'040	528'000	527'886.73	468'842.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	181'500	153'550	164'430	162'900	203'931.83	240'231.15
9	FINANZEN UND STEUERN	948'622	2'267'523	943'970	2'275'123	1'305'135.79	2'464'733.65
Total Aufwand / Ertrag		3'148'939	3'213'276	3'264'720	3'288'443	3'379'284.98	3'600'834.48
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		64'337		23'723		221'549.50	
Total		3'213'276	3'213'276	3'288'443	3'288'443	3'600'834.48	3'600'834.48

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	606'010	186'600	683'245	169'650	554'784.07	240'863.35
	Nettoergebnis		419'410		513'595		313'920.72
0110	Legislative	29'960		33'010	600	37'742.30	5'807.60
	Nettoergebnis		29'960		32'410		31'934.70
3000.01	Entschädigungen Rechnungsprüfungskommission	6'110		5'610		5'588.90	
3000.02	Entschädigungen Wahlbüro	4'600		5'000		3'345.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		400		361.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'350		11'070		17'391.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800		2'370		2'966.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'400		8'360		7'582.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		506.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				600		5'807.60
0120	Exekutive	106'100		114'360		106'560.34	49'574.40
	Nettoergebnis		106'100		114'360		56'985.94
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	42'000		42'400		40'782.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	38'000		41'400		32'510.00	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	6'500		5'500		2'166.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'200		1'140		948.51	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		1'200		1'122.24	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	6'500		7'620		7'087.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		6'000		13'796.30	
3160.00	Büromiete Gemeinderäte	4'500		4'500		4'237.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'040		2'529.37	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700		760		632.35	
3636.00	Vereinsbeiträge	700		800		748.16	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						49'574.40
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	110'700	69'000	93'670	68'300	93'290.62	67'923.85
	Nettoergebnis		41'700		25'370		25'366.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'000		58'800		65'639.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		5'040		4'714.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'000		5'040		4'714.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'100		960		837.91	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		960		837.91	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'900		3'800		3'589.39	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		170		136.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000		4'000		1'544.38	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		12'900		10'305.78	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					417.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		2'000		553.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500				
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		18'500		18'300		18'759.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000		50'000		49'164.70
0220	Allgemeine Dienste, übrige	281'900	96'200	299'030	94'750	297'224.71	101'733.00
	Nettoergebnis		185'700		204'280		195'491.71
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400		1'500		620.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'000		137'200		153'158.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500		12'270		11'228.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600		11'760		11'000.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'240		1'955.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'500		3'298.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		2'240		1'955.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		10'000		12'268.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'640		3'908.84	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'050		616.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		150			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'150		8'508.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		600		837.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'500		352.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	500					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	12'200		13'400		12'828.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'530		1'224.00	
3130.03	Nachführen Gemeinearchiv	2'700				1'740.70	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		1'250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		25'200		20'258.37	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000		17'200		13'741.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'800		10'700		10'319.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		2'150		1'717.63	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		4'300		3'435.26	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400		6'450		5'152.89	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'864.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Sanierungsbeitrag BVK)					-4'014.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			18'000		18'000.00	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		16'000		6'000		5'777.00
4250.00	Verkäufe		100		50		5.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'200		13'200		15'090.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		25'000		20'000		25'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'900		55'500		54'360.60
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000				1'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	77'350	21'400	143'175	6'000	19'966.10	15'824.50
			55'950		137'175		4'141.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'900		3'900		3'339.45	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen			100		118.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		489.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		503.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'600		27'075		6'934.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'836.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800		3'100		2'545.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		3'000		1'319.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		6'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000		879.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	500					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'300		95'000		1'999.99	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'250					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						134.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'400		6'000		15'690.00
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'000				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	114'730	11'500	112'785	11'700	114'143.42	9'657.18
			103'230		101'085		104'486.24

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	3'000	600	3'000	600	3'005.00	850.00
	Nettoergebnis		2'400		2'400		2'155.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		3'005.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		600		850.00
1200	Rechtsprechung	3'580	500	2'110	500	4'198.30	450.00
	Nettoergebnis		3'080		1'610		3'748.30
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		160		1'140.00	
3010.00	Besoldung Friedensrichter	1'500		1'500		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen			10		3.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300				150.00	
3100.00	Büromaterial	200		200		192.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					516.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240				531.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	140		240		165.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		450.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	65'700	10'000	58'200	10'000	57'080.13	7'870.83
	Nettoergebnis		55'700		48'200		49'209.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		3'099.40	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	10'000		3'500		9'515.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'100		1'000		999.99	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	29'200		29'700		23'464.94	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		20'000.00	
4120.00	Konzessionen (Gastwirtschaftspatente)		500		500		500.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		7'000		6'484.93
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		2'500		854.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						31.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	31'900		34'800		37'830.17	
	Nettoergebnis		31'900		34'800		37'830.17
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten					3'999.97	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	31'900		34'800		33'830.20	
1610	Militärische Verteidigung	2'150	200	5'275	200	4'969.52	139.85
	Nettoergebnis		1'950		5'075		4'829.67
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		1'025		837.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150		150			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		85.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		1'047.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			3'000		2'999.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		139.85
1620	Zivilschutz	8'400	200	9'400	400	7'060.30	346.50
	Nettoergebnis		8'200		9'000		6'713.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		801.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		73.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	700					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	6'600		7'300		6'185.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200		400		346.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	22'050	2'000	19'560	2'050	27'591.54	5'046.60
	Nettoergebnis		20'050		17'510		22'544.94
3220	Musik und Theater	500		510		676.74	
	Nettoergebnis		500		510		676.74
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		510		676.74	
3290	Kultur, Übriges	7'500		6'000		6'853.30	40.00
	Nettoergebnis		7'500		6'000		6'813.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		4'000		2'641.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		500		2'221.70	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500		1'990.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						40.00
3320	Massenmedien Nettoergebnis	7'050	1'000 6'050	6'050	1'050 5'000	6'057.55	1'515.00 4'542.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'400		1'260.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150		150		297.55	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000				1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'050		1'515.00
3410	Sport Nettoergebnis	3'500	3'500	3'500	3'500	2'720.00	2'720.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		2'720.00	
3420	Freizeit Nettoergebnis	3'500	1'000 2'500	3'500	1'000 2'500	11'283.95	3'491.60 7'792.35
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		1'886.00	
3143.00	Unterhalt Spielplatz BACHSOLINO	3'000		3'000		9'397.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		3'491.60
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	69'632	1'525 68'107	76'600	2'100 74'500	87'634.83	9'954.85 77'679.98
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	200	200	1'000	1'000	999.99	999.99
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200		1'000		999.99	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	35'000	35'000	42'000	42'000	64'263.35	64'263.35
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	25'000		42'000		56'404.35	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmen (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	10'000				7'859.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	1'700	1'225	1'700	1'800	-2'526.90	9'727.85
	Nettoergebnis		475	100		12'254.75	
3010.00	Entschädigung Geburtshilfe	1'000		1'000		775.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		490		522.28	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen					-5'391.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'357.92	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		210		208.90	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		1'225		1'800		9'727.85
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	20'232		19'400		17'447.10	
	Nettoergebnis		20'232		19'400		17'447.10
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) KLV	17'919		16'900		6'474.35	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) HW	2'313		2'500		10'972.75	
4220	Rettungsdienste	2'500		2'500		2'404.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'404.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500		2'404.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	4'300		3'900		2'862.84	
	Nettoergebnis		4'300		3'900		2'862.84
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'300		3'900		2'862.84	
4340	Lebensmittelkontrolle	4'100	300	4'500	300	2'110.90	227.00
	Nettoergebnis		3'800		4'200		1'883.90
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'100		4'500		2'110.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		227.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges	1'600		1'600		73.55	
	Nettoergebnis		1'600		1'600		73.55
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100		100		73.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500			
5	SOZIALE SICHERHEIT	438'800	134'188	432'050	136'920	351'687.23	160'163.95
	Nettoergebnis		304'612		295'130		191'523.28
5110	Krankenversicherung	1'500		1'500		1'512.00	
	Nettoergebnis		1'500		1'500		1'512.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500		1'512.00	
5120	Prämienverbilligungen	14'300	14'300	10'000	10'000	23'282.65	23'282.65
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	14'300		10'000		23'282.65	
4630.00	Bundesbeiträge		7'040		4'950		11'213.04
4631.00	Staatsbeiträge		5'760		4'050		9'174.31
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		1'500		1'000		2'895.30
5220	Ergänzungsleistungen IV	62'900	27'500	57'330	24'926	38'500.75	17'473.50
	Nettoergebnis		35'400		32'404		21'027.25
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	400		330			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	55'000		49'500		29'268.25	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	7'500		7'500		9'232.50	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Ergänzungsleistungen zur IV und die Krankheits- und Behinderungskosten.		27'500		24'926		17'473.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'200	2'200	4'200	2'200	5'961.60	2'143.00
	Nettoergebnis		2'000		2'000		3'818.60
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000		2'000		3'761.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200		2'200		2'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'200		2'200		2'143.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	47'700	20'900	43'270	18'128	30'372.00	12'708.00
	Nettoergebnis		26'800		25'142		17'664.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	200		270			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					3'347.75	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	45'000		40'500		23'946.75	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	2'500		2'500		3'077.50	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Ergänzungsleistungen zur AHV und die Krankheits- und Behinderungskosten.		20'900		18'128		12'708.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'800		1'000	1'000	41.30	
	Nettoergebnis		10'800				41.30
3637.00	Alimentenbevorschussungen	10'800		1'000		41.30	
4637.00	Alimentenrückerstattungen				1'000		
5440	Jugendschutz	25'000		25'000		24'314.10	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		24'314.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				945.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'000		25'000		23'369.10	
5441	Kinder- und Jugendheime	55'000		54'000		21'421.60	
	Nettoergebnis		55'000		54'000		21'421.60
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	55'000		54'000		21'421.60	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	5'200	2'288	3'000	2'266	3'332.00	1'588.50
	Nettoergebnis		2'912		734		1'743.50
3637.24	Beihilfen	5'200		3'000		3'332.00	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Beihilfen und die kantonalrechtlichen Zuschüsse.		2'288		2'266		1'588.50
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	100'000	6'500	123'000	17'900	67'209.70	8'181.45
	Nettoergebnis		93'500		105'100		59'028.25
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000		113'000		64'332.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			10'000		2'877.10	
4631.00	Staatsbeiträge		4'000		4'400		2'459.55
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'500		3'500		5'721.90
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				10'000		
5730	Asylwesen Nettoergebnis	74'900	60'500 14'400	70'900	60'500 10'400	101'505.44	94'786.85 6'718.59
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					142.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'700		3'600		4'068.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'200		2'000		1'999.99	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			300		414.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	65'000		65'000		94'879.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'106.80
4631.00	Beiträge des Kantons		60'000		60'000		93'680.05
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	37'300	37'300	38'850	38'850	34'234.09	34'234.09
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV. Verwaltungskosten			200			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-400		-500		-339.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400		1'400		1'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					24.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'400		32'900		31'142.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'350		1'380.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300				376.54	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	245'475	245'475	227'040	227'040	206'489.54	1'341.20 205'148.34

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	199'675		197'040		176'468.54	1'341.20
	Nettoergebnis		199'675		197'040		175'127.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'040		2'989.44	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen			100		215.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600		6'930		6'015.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		29'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500		18'050		27'304.74	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000					
3141.10	Winterdienst	10'000		11'200		13'256.84	
3141.20	Strassenreinigung	10'000		15'000		7'275.85	
3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	2'000		1'950		6'008.61	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung	80'000		76'000		76'394.05	
3141.50	übrige Unterhaltskosten (Brücken)	15'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600		360.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	800		1'170		648.26	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	37'025		33'000		35'999.95	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'750					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'341.20
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	17'200					
	Nettoergebnis		17'200				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'200					
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	28'600		30'000		30'021.00	
	Nettoergebnis		28'600		30'000		30'021.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'600		30'000		30'021.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	522'120	456'390	605'040	528'000	527'886.73	468'842.55
	Nettoergebnis		65'730		77'040		59'044.18

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung (allgemein)	13'400		13'400		13'082.30	
	Nettoergebnis		13'400		13'400		13'082.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'400		13'400		13'082.30	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	157'100	157'100	219'250	219'250	168'054.75	168'054.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		6'000		4'978.30	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	200		200		113.75	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	200				268.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500		1'700		2'527.20	
3120.01	Energie Pumpenanlagen	6'500		7'500		5'043.90	
3120.02	Wasserankauf	15'000		12'000		13'910.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		30'000		3'191.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		211.72	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'300		996.08	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	24'000		31'500		1'634.80	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	18'000		30'000		37'946.80	
3151.00	Unterhalt Apparate (Steuerung), Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		11'250		13'797.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'000		82'900		61'300.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'700					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10'000					
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte	6'000					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'200					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					17'394.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		1'800		1'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'700		2'700		2'840.00	
4240.01	Wasserabgabe		82'000		81'000		102'297.30
4240.02	Wasseranschluss Grundgebühren		37'000		37'000		37'299.75
4240.03	Wasserzählermieten		650		600		646.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		8'000		8'985.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		19'250		84'450		
4631.00	Staatsbeiträge		5'100		5'100		15'368.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'100		3'100		3'458.15

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	216'400	216'400	227'300	227'300	213'626.15	213'626.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		4'000		2'846.55	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	200		200		183.40	
3100.00	Büromaterial	300		400		268.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		335.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000		22'000		16'511.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		840		1'076.80	
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	2'000					
3130.03	Dienstleistungen Dritter	19'000		15'000		15'601.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000		6'199.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110		110		106.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		6'186.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		29'700		1'515.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		15'600		3'734.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'700		57'900		40'701.90	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	54'890		24'550		81'726.20	
3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände	28'800		28'800		28'175.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	4'000		4'000		5'311.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		1'800		1'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'900		2'400		1'345.00	
4240.01	Verbrauchsgebühren		150'000		161'000		145'995.35
4240.02	Grundgebühren		64'500		64'800		66'285.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'900		1'500		1'345.75
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	17'760	5'000	11'760	4'000	12'397.71	6'090.90
	Nettoergebnis		12'760		7'760		6'306.81
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760		760		747.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000		11'650.35	
4612.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		4'000		6'090.90

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	76'840	76'840	76'900	76'900	75'922.20	75'922.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'115.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		71.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		1'000		2'354.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500		4'000		2'568.80	
3130.02	Kehrrichtabfuhr	12'000		13'200		11'556.10	
3130.03	Kehrrichtverbrennung	20'000		20'000		18'529.90	
3130.04	Grüngutabfuhr	25'000		24'800		25'727.70	
3130.05	Altglasabfuhr	2'500		3'000		2'134.95	
3130.06	übrige Abfuhrkosten	6'500		7'300		6'026.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	600					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600				3'476.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	540		400		360.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'000					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100					
4240.01	Kehrrichtabfuhrgebühren IGKSG (Sackgebühren)		18'000		17'500		18'156.60
4240.02	Grundgebühren		20'600		20'200		20'610.00
4240.03	Sperrgut- und Containermarken		15'000		17'400		12'248.40
4240.04	Entschädigung Altglas		2'000		2'000		2'231.65
4240.05	Entschädigung übrige Abfahren		1'500		2'000		1'745.10
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		19'140		17'100		20'102.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600		700		828.10
7410	Gewässerverbauungen	18'000		26'000		9'558.25	
	Nettoergebnis		18'000		26'000		9'558.25
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		4'000			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000		22'000		9'558.25	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	700		710		876.74	
	Nettoergebnis		700		710		876.74
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		710		876.74	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	20'420	1'000	28'220	500	33'379.78	5'148.55
	Nettoergebnis		19'420		27'720		28'231.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		3'600		4'189.90	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	300		300		270.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		450		1'553.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		486.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		550		1'898.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		3'800		5'291.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20		20		14.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'500		4'500		4'675.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			9'000		9'999.93	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		500		5'148.55
7719	Regionale Friedhoforganisation						
7900	Raumordnung	1'500	50	1'500	50	988.85	
	Nettoergebnis		1'450		1'450		988.85
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'500		988.85	
4250.00	Verkäufe		50		50		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	181'500	153'550	164'430	162'900	203'931.83	240'231.15
	Nettoergebnis		27'950		1'530	36'299.32	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	37'800		26'000		20'151.58	
	Nettoergebnis		37'800		26'000		20'151.58
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'000		16'000		16'475.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	10'000		10'000		3'676.53	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800					
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'000	2'000	8'400	1'000	3'893.20	3'339.05
	Nettoergebnis		6'000		7'400		554.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		400		640.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		2'000		1'345.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		86.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		5'600		1'778.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		42.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		1'000		3'339.05
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	43'600	15'400	38'500	22'450	70'734.48	81'180.09
	Nettoergebnis		28'200		16'050	10'445.61	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		3'300		1'929.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000		1'343.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		151.65	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	13'000		13'000		9'697.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		5'000		1'466.30	
3145.00	Unterhalt Wald	19'000		14'000		21'145.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100		2'000		1'999.99	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					32'999.94	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'400		8'400		8'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				14'050		73'080.09
4631.00	Staatsbeiträge		7'000				
8300	Jagd und Fischerei		1'500		1'500		689.45
	Nettoergebnis	1'500		1'500		689.45	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'500		1'500		689.45
8400	Tourismus			480		636.92	
	Nettoergebnis				480		636.92
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			480		636.92	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	13'400		7'100		13'181.30	
	Nettoergebnis		13'400		7'100		13'181.30
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'400		7'100		13'181.30	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	Banken und Versicherungen		42'000		40'600		44'608.55
	Nettoergebnis	42'000		40'600		44'608.55	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		42'000		40'600		44'608.55
8710	Elektrizität (allgemein)	50	14'000	100	13'500	50.00	15'129.66
	Nettoergebnis	13'950		13'400		15'079.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50		100		50.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		14'000		13'500		15'129.66
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	78'650	78'650	83'850	83'850	95'284.35	95'284.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		32.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000		45'000		49'251.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		5'090.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300		3'400		3'800.00	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmen	23'600		30'600		34'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700		1'700		560.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'500		1'600		1'850.00	
4240.01	Wärmeabgabe		50'000		45'000		51'769.15
4240.02	Bereitstellungsgebühren		17'000		16'000		17'516.85
4612.01	Kostenanteil Politische Gemeinde		1'000		1'400		2'078.55
4612.02	Kostenanteil Primarschulgemeinde		10'650		21'450		23'919.80
9	FINANZEN UND STEUERN	1'012'959	2'267'523	967'693	2'275'123	1'526'685.01	2'464'733.65
	Nettoergebnis	1'254'564		1'307'430		938'048.64	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'000	514'350	3'000	518'900	-2'470.10	468'200.90
	Nettoergebnis	511'350		515'900		470'671.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		3'000		-2'470.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		421'080		421'080		372'965.52
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		21'750		30'450		29'384.12
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		500		3'000		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-22'000		-20'000		-24'334.35

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		46'200		45'980		40'726.12
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'375		3'325		3'208.61
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		15'000		6'000		18'303.60
4008.00	Personalsteuern		12'000		11'000		11'921.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		15'400		15'488		13'718.27
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		800		1'120		1'080.80
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-150		-100		-160.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'320		1'452		1'286.09
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		75		105		101.32
9101	Sondersteuern	2'400	58'000	2'400	38'000	2'235.00	99'943.00
	Nettoergebnis	55'600		35'600		97'708.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'400		2'400		2'235.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000		30'000		92'038.00
4033.00	Hundesteuern		8'000		8'000		7'905.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	868'611	1'423'968	869'360	1'447'118	1'221'526.99	1'627'955.00
	Nettoergebnis	555'357		577'758		406'428.01	
3621.63	Rückerstattung individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge					465'441.99	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	868'611		869'360		756'085.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'177'221		1'205'886		997'389.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		246'747		241'232		218'566.00
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge						412'000.00
9610	Zinsen	14'600	16'300	15'900	17'800	15'094.10	17'791.95
	Nettoergebnis	1'700		1'900		2'697.85	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		1'000		758.85	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'500		8'100		7'614.70	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	1'000		1'500		1'088.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'600		5'300		5'632.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50		100		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000		2'000		938.75
4420.00	Dividenden FV		50		1'000		50.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'200		14'700		16'803.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	52'200	254'705	53'310	253'005	68'749.80	250'339.40
	Nettoergebnis	202'505		199'695		181'589.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		2'893.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			10		6.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000		20'000		21'826.95	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	5'000		5'500		8'107.75	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		24.40	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	2'000		3'000		2'327.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'000		7'310		8'030.67	
3439.20	Steuern und Abgaben					12'012.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'600		2'900		1'334.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'290		1'417.18	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'000		8'000		10'768.20	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		181'405		181'405		163'000.00
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		64'300		63'600		77'910.00
4430.02	Pachtzinsen		4'000		4'000		3'978.25
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'000		4'000		5'451.15
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
9690	Finanzvermögen, Übriges	7'811					
	Nettoergebnis		7'811				
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	7'811					
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200		300		503.40
	Nettoergebnis	200		300		503.40	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200		300		503.40

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9999	Abschluss Nettoergebnis	64'337	64'337	23'723	23'723	221'549.22	221'549.22
9000.00	Ertragsüberschuss	64'337		23'723		221'549.22	

Budget - Details Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2019	Begründung
0290.5040.00	925'000.00	Werkhof wird erst im 2019 fertiggestellt.
0290.5090.10	25'000.00	Nettoinvestition für Erstellung Solaranlage auf Werkhofdach.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2019	Begründung
6150.5010.01	712'000.00	Mulfierstrasse wird aufgrund ihres schlechten Zustandes gleichzeitig mit dem Ersatz der Wasserleitung ersetzt.
6150.5010.02	30'000.00	Die Hüblistrasse befindet sich in einem sehr schlechten Zustand und muss dringend saniert werden (PWI-Projekt 2019-2021).
6150.5010.03	50'000.00	Die Strassenführung beim Einlenker Bachsertalstrasse/Dorfstrasse muss aufgrund der Sanierung der Bachsertalstrasse (Innerortsbereich) den neuen Gegebenheiten angepasst werden.
3150.5010.04	55'000.00	Die Talwiesstrasse befindet sich in einem sehr schlechten Zustand und muss dringend saniert werden (PWI-Projekt 2019-2021).
6150.5010.10	40'000.00	Die bei den Unwettern beschädigte Brücke im Bereich Hueb muss aus Sicherheitsgründen Instand gestellt werden.
6150.5090.01	35'000.00	Salzsilo bei neuem Werkhof (Kauf anstatt Miete).

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2019	Begründung
7101.5030.02	462'000.00	Die Wasserleitung im Bereich Mulflerstrasse muss aufgrund ihres Alters ersetzt werden.
7101.5090.01	36'500.00	Um stetig eine einwandfreie Qualität in der Wasserversorgung Bachs gewährleisten zu können, wird eine UV-Anlage in der Quelfassung Schibenstand installiert.
7101.5200.00	50'000.00	Die Software in der Wasserversorgung ist veraltet und muss zwingend einem Update unterzogen werden, um die Alarmierung jederzeit sicherstellen zu können.
7201.5620.02	77'100.00	Baukostenbeitrag Ausbau Abwasserreinigungsanlage Fischbach-Glatt (Kreditgenehmigung vom 29.11.2015).

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2019	Begründung
8120.5030.00	101'000.00	Gleichzeitig mit dem Ersatz der Wasserleitung muss auch die Drainageleitung in diesem Bereich aufgrund bestehender Mängel ersetzt werden.
8200.5520.00	29'270.00	Beteiligung am Zweckverband Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg (Neugründung per 01.01.2019).
8200.6060.00		
9690.7560.00	7'811.00	Forstmaschinen werden dem Zweckverband Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg übergeben - noch aktivierte Maschinen sind abzuschreiben.
9690.8760.00		

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2019	Begründung
9630.7740.00	181'405.00	Eigentumsübertragung der Grundstücke Kat.-Nrn. 173 und 913 erfolgt im 2019 (Landi-Areal) / Buchgewinn.
9630.8000.00	109'145.00	Zahlung des Grundstückes Kat.-Nrn. 173 erfolgt im 2019 (Landi-Areal).
9630.8040.00	130'560.00	Zahlung des Grundstückes Kat.-Nrn. 913 erfolgt im 2019 (Landi-Areal).

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	950'000	0	925'000	0	0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	0	32'000	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	376.60	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	922'000	0	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	627'300	10'000	365'700	17'900	169'478.40	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	130'270	7'811	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'629'570	17'811	1'290'700	49'900	169'855.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			2'611'759		1'240'800		169'855.00
Total		2'629'570	2'629'570	1'290'700	1'290'700	169'855.00	169'855.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	950'000		925'000			
	Nettoergebnis		950'000		925'000		
5040.00	Werkhof (Werke, Abfallsammelstelle, Feuerwehrdepot)	925'000		925'000			
5090.01	Solaranlage Werkhof	25'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				32'000		
	Nettoergebnis			32'000			
6000.00	Übertragung von Grundstücken ins FV				32'000		
5	SOZIALE SICHERHEIT					376.60	
	Nettoergebnis						376.60
5620.00	ZV Sozialdienste, Projekt Geerenstrasse 6					376.60	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	922'000					
	Nettoergebnis		922'000				
5010.01	Mulflerstrasse, Strassensanierung 2019	712'000					
5010.02	Hüeblistrasse, Strassensanierung 2019	30'000					
5010.03	Dorfstrasse, Strassensanierung 2019	50'000					
5010.04	Talwiesstrasse, Strassensanierung 2019	55'000					
5010.10	Brücke Hueb	40'000					
5090.01	Salzsilo bei Werkhof	35'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	627'300	10'000	365'700	17'900	169'478.40	
	Nettoergebnis		617'300		347'800		169'478.40
5030.01	Ausbau Wasserversorgung gemäss GWP			280'000			
5030.02	Mulflerstrasse, Ersatz Wasserleitung	462'000					
5090.01	Einbau UV-Anlage Schibenstand	36'500					
5200.00	Update Software Steuerungsanlagen	50'000					
5290.01	Generelles Wasserprojekt GWP 2015					5'400.00	
5290.02	Trinkwasserkonzept in Notlagen			6'000		18'900.00	
6370.00	Anschlussgebühren		6'000		10'100		
5620.01	ARA Fischbach-Glatt, diverses	1'700		8'300			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5620.02	ARA Fischbach-Glatt, Baukostenbeitrag	77'100		71'400		117'701.90	
6370.00	Anschlussgebühren		4'000		7'800		
5290.00	Voruntersuchung Abfalldeponie Eichgasse					27'476.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	130'270	7'811				
	Nettoergebnis		122'459				
5030.00	Mulflerstrasse, Drainageleitung	101'000					
5520.00	Beteiligung Zweckverband Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg	29'270					
6060.00	Übertragung Restbuchwert Mobilien VV ins FV		7'811				
9	FINANZEN UND STEUERN		2'611'759				169'855.00
	Nettoergebnis	2'611'759				169'855.00	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		2'611'759				169'855.00
	Total Investitionsausgaben	2'629'570		1'290'700		169'855.00	
	Total Investitionseinnahmen		2'629'570		49'900		169'855.00
	Nettoinvestition				1'240'800		
	Überschuss Investitionsrechnung						

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
9101	Sondersteuern						
9300	Finanz- und Lastenausgleich						
9610	Zinsen						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	181'405	239'705	213'405	239'705	163'000.00	720'000.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
9690	Finanzvermögen, Übriges	7'811	7'811				
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9999	Abschluss	58'300		26'300		557'000.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		247'516	247'516	239'705	239'705	720'000.00	720'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss							
Total		247'516	247'516	239'705	239'705	720'000.00	720'000.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	247'516	247'516	239'705	239'705	720'000.00	720'000.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
9101	Sondersteuern						
9300	Finanz- und Lastenausgleich						
9610	Zinsen						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	181'405	239'705	213'405	239'705	163'000.00	720'000.00
	Nettoergebnis	58'300		26'300		557'000.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV			32'000			
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	181'405		181'405		163'000.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		109'145		109'145		
8040.00	Verkauf von Gebäuden		130'560		130'560		720'000.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						
9690	Finanzvermögen, Übriges	7'811	7'811				
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV	7'811					
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung		7'811				
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9999	Abschluss	58'300		26'300		557'000.00	
	Nettoergebnis		58'300		26'300		557'000.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	58'300		26'300		557'000.00	

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	28'050	95'000	1'999.99
0110	Legislative			
0120	Exekutive			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
0220	Allgemeine Dienste, übrige			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	28'050	95'000	1'999.99
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	500		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'300	95'000	1'999.99
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'250		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'200	4'000	7'999.94
1110	Polizei			
1200	Rechtsprechung			
1400	Allgemeines Rechtswesen	2'500	1'000	999.99
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'100	1'000	999.99
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400		
1500	Feuerwehr			3'999.97
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			3'999.97
1610	Militärische Verteidigung		3'000	2'999.98
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		3'000	2'999.98
1620	Zivilschutz	700		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	700		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			
3220	Musik und Theater			

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
3290	Kultur, Übriges			
3320	Massenmedien			
3410	Sport			
3420	Freizeit			
4	GESUNDHEIT	200	1'000	999.99
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	200	1'000	999.99
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200	1'000	999.99
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime			
4210	Ambulante Krankenpflege			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)			
4220	Rettungsdienste			
4310	Alkohol- und Drogenprävention			
4340	Lebensmittelkontrolle			
4900	Gesundheitswesen, übriges			
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'500	2'000	2'376.53
5110	Krankenversicherung			
5120	Prämienverbilligungen			
5220	Ergänzungsleistungen IV			
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV			

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso			
5440	Jugendschutz			
5441	Kinder- und Jugendheime			
5710	Beihilfen/Zuschüsse			
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
5730	Asylwesen	1'200	2'000	1'999.99
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'200	2'000	1'999.99
5790	Fürsorge, Übriges	300		376.54
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300		376.54
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	38'775	33'000	35'999.95
6150	Gemeindestrassen	38'775	33'000	35'999.95
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	37'025	33'000	35'999.95
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'750		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	73'200	149'800	115'478.33
7100	Wasserversorgung (allgemein)			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	45'900	82'900	61'300.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'000	82'900	61'300.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'700		
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10'000		
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte	6'000		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'200		

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	25'700	57'900	40'701.90
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'700	57'900	40'701.90
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'000		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'600		3'476.50
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600		3'476.50
7410	Gewässerverbauungen			
7500	Arten- und Landschaftsschutz			
7710	Friedhof und Bestattung		9'000	9'999.93
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		9'000	9'999.93
7719	Regionale Friedhoforganisation			
7900	Raumordnung			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	32'100	36'000	72'999.93
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'800		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen			
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	5'400	2'000	34'999.93
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100	2'000	1'999.99
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'999.94
8300	Jagd und Fischerei			
8400	Tourismus			

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
8600	Banken und Versicherungen			
8710	Elektrizität (allgemein)			
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	23'900	34'000	38'000.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300	3'400	3'800.00
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmen	23'600	30'600	34'200.00
9	FINANZEN UND STEUERN			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
9101	Sondersteuern			
9300	Finanz- und Lastenausgleich			
9610	Zinsen			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens			
9690	Finanzvermögen, Übriges			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe			
9999	Abschluss			
Total		177'025	320'800	237'854.66
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	128'525	289'200	202'278.13
364x	Wertberichtigungen Darlehen			

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	48'500	31'600	35'576.53
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		177'025	320'800	237'854.66

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018		
Anzahl Einwohner	612	605		
Steuerfuss	44%	44%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'900	1'900		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	10%	22%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			80 - 100 %	gut bis vertretbar
			50 - 80 %	problematisch
			< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			4 - 9 %	genügend
			> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			100 - 150 %	genügend
			> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			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