

**Politische Gemeinde  
8164 Bachs**



**Budget 2020**

Ablieferung an Gemeinderat	18. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Gemeinderat	1. Oktober 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	3. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. November 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	9. Dezember 2019
Veröffentlichung	13. Dezember 2019

## **Inhaltsverzeichnis**

		Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>		
1	Bericht des Gemeinderates	4 - 5
2	Anträge und Beschlüsse	6 - 8
<b>Budget</b>		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	10
4	Finanzierung	11 - 12
5	Haushaltsgleichgewicht	13 - 14
6	Erfolgsrechnung	15
7	Investitionsrechnungen	16 - 17
<b>Budget - Details</b>		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 23
9	Erfolgsrechnung	24 - 43
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	45 - 46
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	47 - 49
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	50 - 51
<b>Anhang zum Budget</b>		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	53 - 55
14	Finanzkennzahlen	56

### **Kontakt**

Gemeindeverwaltung Bachs

Gmeindhusweg 8

8164 Bachs

Finanzvorstand: Emanuel Hunziker

Leiterin Finanzen: Andrea Jakob

Telefon 043 433 20 33

E-Mail [gemeindeschreiber@bachs.ch](mailto: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 Jahresrechnungen 2017 und 2018 konnten aufgrund ausserordentlicher Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von Fr. 221'549.22 bzw. Fr. 308'053.98 abgeschlossen werden. Das Budget 2020 weist mit einem Aufwand von Fr. 3'103'573.00 und Ertrag von Fr. 3'068'884.00 ein Aufwandüberschuss von Fr. 34'689.00 aus. In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens stehen Ausgaben von Fr. 1'198'600.00 Einnahmen von Fr. 50'600.00 gegenüber. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 1'148'000.00. Im Finanzvermögen sind bei Ausgaben von Fr. 767'600.00 und Einnahmen von Fr. 0.00 Nettoinvestitionen von Fr. 767'600.00 vorgesehen.

Die finanzielle Situation der politischen Gemeinde Bachs ist aufgrund anstehenden Investitionen angespannt. Zurzeit und in naher Zukunft werden mehrere Mehrfamilienhäuser erstellt, was zu einem Bevölkerungsanstieg und folglich mehr Steuereinnahmen und Ressourcenausgleich führen wird. Zudem können mit der geplanten Überbauung am Gmeindhusweg 3 zusätzliche Mietzinseinnahmen generiert werden, welche den Steuerhaushalt entlasten.

### Erfolgsrechnung (Vergleich Budget 2020 und 2019, Detaillierungen vgl. Seite 19 - 23)

Die Erfolgsrechnung zeigt einen Aufwandüberschuss von Fr. 34'689.00. Das negative Budgetergebnis 2020 ist vorwiegend auf Mehraufwendungen in den Bereichen Gesundheit und Strassenunterhalt zurückzuführen.

### Investitionsrechnung (Vergleich Budget 2020 und 2019, Detaillierungen vgl. Seite 46 - 47)

Im Budgetjahr 2020 sind diverse Investitionen im Verwaltungsvermögen in den Bereichen Strassen, Wasserwerk und Abwasserbeseitigung geplant. Im 2020 werden die Arbeiten des Projektes Sanierung Mulferstrasse inkl. Werkleitungen (Kreditgenehmigung 10. Februar 2019) weitergeführt und beendet. Zudem erfolgt die 2. Etappe der Sanierung der Hüeblistrasse. Für das PWI-Projekt 2019-2021 werden im 2020 erstmals Staatsbeiträge vergütet. Die dringend anstehende Brückensanierung im Bereich Hueb ist ebenso im Jahr 2020 geplant. Im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung steht ein dringendes Softwareupdate an. Der Baukostenbeitrag 2020 für den bereits bewilligten Erweiterungsbau der Abwasserreinigungsanlage in Niederglatt ist ebenfalls im Budget 2020 enthalten. Die Investitionen im Finanzvermögen sind auf die Übertragung des Grundstücks Kat.-Nr. 56, Gmeindhusweg 3, vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen sowie Ausgaben im Zusammenhang mit dem Überbauungsprojekt am Gmeindhusweg 3 zurückzuführen.

### Steuererträge

Während den Jahren 2012 - 2014 stagnierten die Steuererträge im Kanton Zürich. Seit dem Jahr 2015 - mit Ausnahme des Jahres 2017 - ist ein leichter Anstieg der Steuerkraft zu verzeichnen. In Bachs betrug der einfache Staatssteuerertrag in den vergangenen Jahren rund Fr. 1,1 Mio. Tendenziell steigt der Steuerertrag - im Budget 2020 wird ein Steuerertrag von Fr. 1,15 Mio. erwartet. Für das kommende Jahr sind folgende Steuererträge (einfacher Steuerertrag 100%) prognostiziert:

	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
Steuerfuss	<b>44%</b>	<b>44%</b>
Einkommenssteuern natürlich Personen	439'600.00	421'080.00
Vermögenssteuern natürlich Personen	54'500.00	46'200.00
Gewinnsteuern juristische Personen	10'700.00	15'400.00
Kapitalsteuern juristische Personen	1'200.00	1'320.00
Steuerertrag Politische Gemeinde Total	<b>506'000.00</b>	<b>484'000.00</b>

**Finanzieller Überblick / Steueransatz**

Das Budget 2020 weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 34'689.00 aus. Die Abschreibungen belaufen sich im Budget 2020 auf Fr. 162'000.00. Insgesamt ergibt sich im steuerfinanzierten Bereich ein Finanzierungsfehlbetrag von rund Fr. 558'619.00 (8%) und im gebührenfinanzierten Bereich ein solcher von Fr. 484'280.00 (11%). 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 2020 liegt beim Gesamthaushalt bei tiefen 9%.

Die politische Gemeinde Bachs schloss die Jahresrechnung 2018 aufgrund ausserordentlicher Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von Fr. 308'053.98 ab. Das zweckfreie Eigenkapital betrug per Ende 2018 Fr. 825'620.56. Der budgetierte Ertragsüberschuss des Budgets 2019 beläuft sich auf Fr. 84'337.00. Die Politische Gemeinde sowie die Primarschulgemeinde Bachs werden die Steuerfüsse gemäss dem Vorjahr belassen. Auch die Oberstufenschulgemeinde Stadel wird aus den ihr vorliegenden Informationen aus dem Schulbetrieb und den Entwicklungen des Finanzausgleichs den Steuerfuss bei 22% belassen. 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 61%)
Oberstufenschulgemeinde	22%	(Vorjahr 22%)
<b>Total ohne Kirchensteuern</b>	<b>127%</b>	<b>(Vorjahr 127%)</b>

**Abgrenzung Finanzausgleich**

Die Grundsätze der Rechnungslegung sehen vor, dass die Gemeinden den Ressourcenausgleich gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgrenzen können. Ob eine zeitliche Abgrenzung des Ressourcenausgleichs vorgenommen wird, wird vom Gemeinderat der politischen Gemeinde und der Schulgemeinde festgelegt. Die politischen Gemeinden und die Schulgemeinden entscheiden dabei autonom. Der Gemeinderat hat gemäss Beschluss vom 7. Mai 2019 entschieden, auf die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs zu verzichten.

**Eigenfinanzierte Betriebe (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallentsorgung und Fernheizung)**

Die budgetierten Ergebnisse der eigenfinanzierten Betriebe zeigen sich wie folgt:

	Ergebnis Erfolgsrechnung	Nettoinvestitionen	Stand Spezialfinanzierung 31.12.2018
Wasserwerk	-55'400.00	435'000.00	696'928.28
Abwasserbeseitigung	47'815.00	107'600.00	345'515.08
Abfallentsorgung	-17'145.00	0.00	128'791.07
Fernheizung	2'520.00	0.00	0.00

Die gebührenfinanzierten Bereiche Abwasserbeseitigung und Fernheizung schliessen mit einem budgetierten Ertragsüberschuss und einer Einlage in das Eigenkapital ab. Die gebührenfinanzierten Bereiche Wasserwerk und Abfallentsorgung schliessen mit einem budgetierten Aufwandüberschuss und einer Entnahme aus dem jeweiligen Eigenkapital ab.

## Antrag des Gemeinderates

### 1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Bachs genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'103'573.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'068'884.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-34'689.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'198'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'600.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>Fr.</b>	<b>-1'148'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	767'600.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>Fr.</b>	<b>-767'600.00</b>

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Bachs zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'150'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>44%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-540'689.00
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	506'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-34'689.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 44% (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8164 Bachs, 1. Oktober 2019  
Gemeinderat Bachs

Gemeindepräsident  
Emanuel Hunziker

Gemeindeschreiberin-Stv.  
Jakobea Urban

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Bachs genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'103'573.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'068'884.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-34'689.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'198'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'600.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'148'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	767'600.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-767'600.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Bachs finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Bachs entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'150'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>44%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-540'689.00
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	506'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-34'689.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8164 Bachs, 3. November 2019

Rechnungsprüfungskommission Bachs

  
Präsident  
Stephan Hischier

  
Aktuarin  
Claudia Lüscher

## Antrag der Gemeindeversammlung

### 1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Bachs am 9. Dezember 2019 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt.  
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'103'573.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'068'884.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	Fr.	<b>-34'689.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'198'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'600.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	<b>-1'148'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	767'600.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	<b>-767'600.00</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde xxx zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	Fr.	<b>1'150'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>44%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-540'689.00
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	506'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-34'689.00</b>

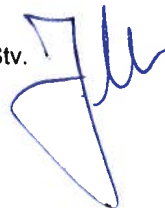
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bachs für das Jahr 2020 wird auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8164 Bachs, 9. Dezember 2019  
Gemeindeversammlung Bachs

Gemeindepräsident  
Emanuel Hunziker

Gemeindeschreiberin-Stv.  
Jakobea Urban





# ***Budget***

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		3'103'573.00	3'148'939.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'562'884.00	2'729'276.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-540'689.00</b>	<b>-419'663.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	439'600.00	421'080.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	54'500.00	46'200.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	10'700.00	15'400.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'200.00	1'320.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>506'000.00</b>	<b>484'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>506'000.00</b> <b>484'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-34'689.00</b> <b>64'337.00</b>

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Gesamthaushalt Budget 2020</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget 2020</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	34'689.00	34'689.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	50'335.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	72'545.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	162'000.00	81'470.00	80'530.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	50'335.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	72'545.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>105'101.00</b>	<b>46'781.00</b>	<b>58'320.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'148'000.00	605'400.00	542'600.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'042'899.00</b>	<b>-558'619.00</b>	<b>-484'280.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>9%</b>	<b>8%</b>	<b>11%</b>

**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

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2020</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2020</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2020</b>	<b>Fernheizung Budget 2020</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	47'815.00	0.00	2'520.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	55'400.00	0.00	17'145.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	41'500.00	25'800.00	1'600.00	11'630.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-13'900.00</b>	<b>73'615.00</b>	<b>-15'545.00</b>	<b>14'150.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	435'000.00	107'600.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-448'900.00</b>	<b>-33'985.00</b>	<b>-15'545.00</b>	<b>14'150.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-3%</b>	<b>68%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

## 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 (+)	
		<b>-34'689.00</b>
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		81'470.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		15'180.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>96'650.00</b>

	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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
30%										0%

Gestufter Erfolgsausweis

		Budget 2020	Budget 2019
30	Personalaufwand	398'563	393'320
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'018'980	855'710
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	131'350	128'525
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	50'335	54'890
36	Transferaufwand	1'383'445	1'587'783
37	Durchlaufende Beiträge		
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>2'982'673</b>	<b>3'020'228</b>
40	Fiskalertrag	611'450	572'350
41	Regalien und Konzessionen	500	500
42	Entgelte	520'950	507'700
43	Verschiedene Erträge		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	72'545	38'390
46	Transferertrag	1'566'539	1'739'031
47	Durchlaufende Beiträge		
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'771'984</b>	<b>2'857'971</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-210'689</b>	<b>-162'257</b>
34	Finanzaufwand	45'500	58'011
44	Finanzertrag	221'500	284'605
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>176'000</b>	<b>226'594</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-34'689</b>	<b>64'337</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand		
48	Ausserordentlicher Ertrag		
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-34'689</b>	<b>64'337</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	75'400	70'700
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	75'400	70'700
	Total Aufwand	3'103'573	3'148'939
	Total Ertrag	3'068'884	3'213'276

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Budget 2020	Budget 2019
50 Sachanlagen	1'056'000	2'471'500
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0
52 Immaterielle Anlagen	60'000	50'000
54 Darlehen	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	29'270
56 Eigene Investitionsbeiträge	82'600	78'800
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'198'600</b>	<b>2'629'570</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	17'600	7'811
61 Rückerstattungen	0	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	33'000	10'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>50'600</b>	<b>17'811</b>

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	1'198'600	2'629'570
Total Investitionseinnahmen	50'600	17'811
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'148'000	-2'611'759



Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

		Budget 2020	Budget 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	750'000	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	17'600	7'811
77	Übertragung von realisierten Gewinnen in die ER	0	181'405
<b>Total Ausgaben</b>		<b>767'600</b>	<b>189'216</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0	239'705
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten in die ER	0	7'811
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>247'516</b>

Investitionen Finanzvermögen

Total Ausgaben	767'600	189'216
Total Einnahmen	0	247'516
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-767'600	58'300

# ***Budget - Details Erfolgsrechnung***

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt laut GR-Beschluss Nr. 140 vom 20. August 2019 **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 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
0120.3130.03	10'700.00	6'500.00	4'200.00	Organisierende Gemeinde von zwei Behördentreffen.
0210.3010.00	65'000.00	68'000.00	-3'000.00	Reduktion Lohnaufwand aufgrund Entlastung durch externe Fachperson.
0210.3132.00	18'000.00	14'000.00	4'000.00	Steuerveranlagungen werden durch externe Fachperson übernommen.
0220.3010.00	140'000.00	142'000.00	-2'000.00	Reduktion Lohnaufwand aufgrund Entlastung durch externe Fachperson.
0220.3113.00	2'000.00	500.00	1'500.00	Ersatz Computer Verwaltung.

0220.3130.03	0.00	2'700.00	-2'700.00	Archiv wird im 2-Jahresrhythmus nachgeführt.
0220.3133.00	10'000.00	16'000.00	-6'000.00	Wegfall Einführung Lohn ELM.
0220.4260.00	3'700.00	6'200.00	-2'500.00	Keine anstehenden Schutzabklärungen bekannt.
0290.3120.00	5'600.00	27'600.00	-22'000.00	Wegfall einmalige Zahlung an Liegenschaftenunterhalt Primarschulgemeinde.
0290.3131.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Projekt Überbauung Gmeindhusweg 3 gilt als Investition (Investitionsrechnung).
0290.3144.00	9'000.00	4'000.00	5'000.00	Ersatz Holztor Trotte.
0290.4470.00	26'300.00	19'400.00	6'900.00	Mieteinnahmen Lagerräume Werkhof.

# 1

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
1400.3130.02	20'500.00	10'000.00	10'500.00	Gebäudeerfassung Kleinstgebäude in GWR / Nachführung ÖREB-Kataster.
1400.3612.00	20'600.00	29'200.00	-8'600.00	Minderaufwand Betriebsamt / Kreiszivilstandsamt.

# 3

## Kultur, Sport und Freizeit

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
3290.3636.00	2'500.00	1'500.00	1'000.00	Beiträge gemäss Verordnung über Kultur- und Gesundheitsförderung und Erhalt von Natur und Infrastruktur.
3410.3636.00	1'500.00	3'500.00	-2'000.00	Beitrag Turnverein unter 3290.3636.00.
3420.3111.00	2'500.00	500.00	2'000.00	Ersatz Kletternetz.

# 4

## Gesundheit

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
4125.3632.40	95'000.00	25'000.00	70'000.00	Pflegefälle im Gesundheitszentrum Dielsdorf.
4125.3634.40	24'000.00	10'000.00	14'000.00	Pflegestufenerhöhung Pflegefall Stiftung Alterszentrum Wehntal.
4215.3634.50	29'600.00	17'919.00	11'681.00	Zunahme Pflegefälle der Spitex (Budget Spitex-Verein Stadel-Bachs-Weiach).
4310.3612.00	8'200.00	0.00	8'200.00	Beitrag gemäss ZV Sozialdienste Bezirk Diesldorf für Suchtprävention.

# 5

## Soziale Sicherheit

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
5720.3637.30	65'000.00	100'000.00	-35'000.00	Wegzug Sozialhilfefälle / Leistungseinstellungen.
5720.4637.30	5'000.00	2'500.00	2'500.00	Rückzahlung Arztkosten.
5730.3160.00	22'000.00	0.00	22'000.00	Miete wird neu direkt an Vermieter bezahlt (keine Abrechnung über ORS Service AG).
5730.3635.00	50'000.00	65'000.00	-15'000.00	Neue Leistungsvereinbarung mit ORS Service AG (z.B. direkte Zahlung der Miete über pol. Gemeinde).

# 6

## Verkehr

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
6150.3111.00	22'000.00	2'000.00	20'000.00	Anschaffung Wegepflegegerät für laufenden Strassenunterhalt.
6150.3131.00	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	Wegfall Planungskosten Brückensanierung.
6150.3141.40	100'000.00	80'000.00	20'000.00	Dringend anstehende Sanierungsarbeiten an kommunalen Strassen (30% Staatsbeiträge; Teil-Auszahlung 2020).
6150.3141.50	35'000.00	15'000.00	20'000.00	Massnahmen gemäss Inspektionsbericht Brücken.
6150.4631.00	15'500.00	0.00	15'500.00	Staatsbeiträge PWI-Projekt 2019-2021 Strassenunterhalt.

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
7101.3010.00	9'000.00	5'500.00	3'500.00	Erhöhter Lohnaufwand infolge Pikettenschädigung.
7101.3101.02	17'000.00	0.00	17'000.00	Kontoanpassung (Wasserankauf Steinmaur zum Wiederverkauf)
7101.3120.02	0.00	15'000.00	-15'000.00	
7101.3111.00	18'500.00	8'500.00	10'000.00	Ersatz Entfeuchter QWPW Schibenstand / Materialbeschaffung Trinkwasserversorgung in Notlagen.
7101.3143.01	35'000.00	24'000.00	11'000.00	Bauliche Massnahmen Trinkwasserversorgung in Notlagen / Neuinstallation Durchflussmessung Reservoir Brämenholz.
7101.3143.02	21'500.00	18'000.00	3'500.00	Prüfung und Unterhalt Schieber.
7101.3151.00	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Ersatz Notstromversorgung.
7201.3010.00	11'000.00	3'500.00	7'500.00	Erhöhter Lohnaufwand infolge Pikettenschädigung / Mehraufwand Pumpenausfälle, Projektbegleitungen.
7201.3101.00	7'000.00	3'000.00	4'000.00	Fällmittelzugabe aufgrund Geruchsproblemen.
7410.3142.00	20'000.00	12'000.00	8'000.00	Intensiver Bachunterhalt aufgrund starker Regenfälle im Frühling/Frühsummer.

## 8

**Volkswirtschaft**

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
8120.3141.00	60'000.00	25'000.00	35'000.00	Vermehrter Unterhalt an landwirtschaftlich genutzten Strassen/Wege (Anmeldung PWI-Projekt / 30% Staatsbeiträge; Teil-Auszahlung 2020).
8120.4631.00	19'100.00	0.00	19'100.00	Staatsbeiträge PWI-Projekt 2019-2021 Flurstrassenunterhalt.
8200.3141.00	23'000.00	13'000.00	10'000.00	Vermehrter Unterhalt an Waldstrassen (Anmeldung PWI-Projekt 30% Staatsbeiträge).
8200.3145.00	30'000.00	19'000.00	11'000.00	Vermehrte Privatwaldbetreuung durch Revierförster infolge Käferholz.
8600.4604.00	60'000.00	42'000.00	18'000.00	Jubiläumsjahr der Zürcher Kantonalbank.

## 9

**Finanzen und Steuern**

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

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	Begründung
9639.4443.40	111'400.00	0.00	111'400.00	Übertrag Gmeindhusweg 3 vom VV ins FV; Aufwertung Gebäude (Buchgewinn).

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	574'823	195'050	606'010	186'600
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	116'485	12'500	114'730	11'500
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	25'828	2'700	22'050	2'000
4	GESUNDHEIT	171'200	500	69'632	1'525
5	SOZIALE SICHERHEIT	412'750	137'288	438'800	134'188
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	305'190	15'500	245'475	0
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	567'215	502'745	522'120	456'390
8	VOLKSWIRTSCHAFT	225'470	179'000	181'500	153'550
9	FINANZEN UND STEUERN	704'612	2'023'601	948'622	2'267'523
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>3'103'573</b>	<b>3'068'884</b>	<b>3'148'939</b>	<b>3'213'276</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>34'689</b>	<b>64'337</b>	
<b>Total</b>		<b>3'103'573</b>	<b>3'103'573</b>	<b>3'213'276</b>	<b>3'213'276</b>



Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>574'823</b>	<b>195'050</b>	<b>606'010</b>	<b>186'600</b>
	Nettoergebnis		379'773		419'410
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>27'183</b>		<b>29'960</b>	
	Nettoergebnis		27'183		29'960
3000.01	Entschädigungen Rechnungsprüfungskommission	6'110		6'110	
3000.02	Entschädigungen Wahlbüro	3'500		4'600	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210			
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	600		500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500		7'350	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'800	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'400		8'400	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>110'780</b>		<b>106'100</b>	
	Nettoergebnis		110'780		106'100
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	42'000		42'000	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	38'000		38'000	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	5'400		6'500	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	480			
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000		1'200	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	10'700		6'500	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000	
3160.00	Büromiete Gemeinderäte	4'500		4'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700		700	
3636.00	Vereinsbeiträge	700		700	
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>110'950</b>	<b>68'950</b>	<b>110'700</b>	<b>69'000</b>
	Nettoergebnis		42'000		41'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000		68'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		5'600	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'100		6'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'100		1'100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750		800	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'900		3'900	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300	
3130.03	Betreibungskosten	300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000		14'000	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		10'000	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		500
4290.00	Übrige Entgelte		200		
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		18'500		18'500
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000		50'000
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis</b>	<b>268'550</b>	<b>97'800 170'750</b>	<b>281'900</b>	<b>96'200 185'700</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		400	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000		142'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200		12'500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'600		12'600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'350		2'300	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		3'500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'800	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		3'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		500	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	12'000		12'200	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'200	
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv			2'700	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		30'000	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		16'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'800		10'800	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		5'000	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400		6'400	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		20'000		16'000
4210.02	übrige Gebühren für Amtshandlungen		100		
4250.00	Verkäufe		100		100
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'700		6'200
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		25'000		25'000
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'900		47'900
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				1'000
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>57'360</b>	<b>28'300</b>	<b>77'350</b>	<b>21'400</b>
	Nettoergebnis		29'060		55'950
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'900		3'900	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600		27'600	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		2'800	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000		4'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			500	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'700		26'300	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			1'250	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'300		19'400
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'000		2'000

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>116'485</b>	<b>12'500</b>	<b>114'730</b>	<b>11'500</b>
	Nettoergebnis		103'985		103'230
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>3'000</b>	<b>600</b>	<b>3'000</b>	<b>600</b>
	Nettoergebnis		2'400		2'400
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		600
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>3'665</b>	<b>500</b>	<b>3'580</b>	<b>500</b>
	Nettoergebnis		3'165		3'080
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'200	
3010.00	Besoldung Friedensrichter	1'500		1'500	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	15			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300	
3100.00	Büromaterial	200		200	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240		240	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	70			
3170.00	Reisekosten und Spesen	140		140	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>64'950</b>	<b>11'000</b>	<b>65'700</b>	<b>10'000</b>
	Nettoergebnis		53'950		55'700
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500		4'000	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	20'500		10'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'100	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	20'600		29'200	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350		400	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000	
4120.00	Konzessionen (Gastwirtschaftspatente)		500		500
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		7'000
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		2'500
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>34'400</b>		<b>31'900</b>	
	Nettoergebnis		34'400		31'900
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	34'400		31'900	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>2'770</b>	<b>200</b>	<b>2'150</b>	<b>200</b>
	Nettoergebnis		2'570		1'950
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		900	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		150	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	570			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>7'700</b>	<b>200</b>	<b>8'400</b>	<b>200</b>
	Nettoergebnis		7'500		8'200
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			700	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	6'600		6'600	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200		200
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>25'828</b>	<b>2'700</b>	<b>22'050</b>	<b>2'000</b>
	Nettoergebnis		23'128		20'050
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>500</b>		<b>500</b>	
	Nettoergebnis		500		500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500	
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>9'500</b>		<b>7'500</b>	
	Nettoergebnis		9'500		7'500
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		3'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		1'500	
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>8'328</b>	<b>1'000</b>	<b>7'050</b>	<b>1'000</b>
	Nettoergebnis		7'328		6'050
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'260			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15			

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'400	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150		150	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>2'000</b>		<b>3'500</b>	
	Nettoergebnis		2'000		3'500
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		3'500	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>5'500</b>	<b>1'700</b>	<b>3'500</b>	<b>1'000</b>
	Nettoergebnis		3'800		2'500
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		500	
3143.00	Unterhalt Spielplatz BACHSOLINO	3'000		3'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700		1'000
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>171'200</b>	<b>500</b>	<b>69'632</b>	<b>1'525</b>
	Nettoergebnis		170'700		68'107
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>			<b>200</b>	
	Nettoergebnis				200
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			200	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>119'000</b>		<b>35'000</b>	
	Nettoergebnis		119'000		35'000
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	95'000		25'000	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmen (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	24'000		10'000	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'000</b>	<b>200</b>	<b>1'700</b>	<b>1'225</b>
	Nettoergebnis		1'800		475
3010.00	Entschädigung Geburtshilfe	1'000		1'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		200	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		200		1'225
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>33'500</b>		<b>20'232</b>	
	Nettoergebnis		33'500		20'232
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) KLV	29'600		17'919	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) HW	3'900		2'313	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>2'500</b>		<b>2'500</b>	
	Nettoergebnis		2'500		2'500
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>8'400</b>		<b>4'300</b>	
	Nettoergebnis		8'400		4'300
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'200			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200		4'300	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>4'100</b>	<b>300</b>	<b>4'100</b>	<b>300</b>
	Nettoergebnis		3'800		3'800
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'100		4'100	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>1'700</b>		<b>1'600</b>	
	Nettoergebnis		1'700		1'600
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200		100	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>412'750</b>	<b>137'288</b>	<b>438'800</b>	<b>134'188</b>
	Nettoergebnis		275'462		304'612
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>1'500</b>		<b>1'500</b>	
	Nettoergebnis		1'500		1'500
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500	
<b>5120</b>	<b>Prämienvverbilligungen</b>	<b>12'000</b>	<b>12'000</b>	<b>14'300</b>	<b>14'300</b>
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	12'000		14'300	
4630.00	Bundesbeiträge		6'600		7'040
4631.00	Staatsbeiträge		5'400		5'760
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge				1'500
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>62'900</b>	<b>27'500</b>	<b>62'900</b>	<b>27'500</b>
	Nettoergebnis		35'400		35'400
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	400		400	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	55'000		55'000	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	7'500		7'500	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Ergänzungsleistungen zur IV und die Krankheits- und Behinderungskosten.		27'500		27'500
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>4'200</b>	<b>2'100</b>	<b>4'200</b>	<b>2'200</b>
	Nettoergebnis		2'100		2'000
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000		2'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200		2'200	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'100		2'200
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>47'700</b>	<b>20'900</b>	<b>47'700</b>	<b>20'900</b>
	Nettoergebnis		26'800		26'800
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	200		200	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	45'000		45'000	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	2'500		2'500	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Ergänzungsleistungen zur AHV und die Krankheits- und Behinderungskosten.		20'900		20'900



Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b> Nettoergebnis	750	750		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	750			
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b> Nettoergebnis	10'800	10'800	10'800	10'800
3637.00	Alimentenbevorschussungen	10'800		10'800	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b> Nettoergebnis	24'000	24'000	25'000	25'000
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'000		24'000	
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b> Nettoergebnis	54'000	54'000	55'000	55'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'000		55'000	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b> Nettoergebnis	1'000	1'000		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000			
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b> Nettoergebnis	5'200	2'288 2'912	5'200	2'288 2'912
3637.24	Beihilfen	5'200		5'200	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Beihilfen und die kantonale rechtlichen Zuschüsse.		2'288		2'288
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b> Nettoergebnis	65'000	7'000 58'000	100'000	6'500 93'500
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	65'000		100'000	
4631.00	Staatsbeiträge		2'000		4'000
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		5'000		2'500

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>84'700</b>	<b>65'500</b>	<b>74'900</b>	<b>60'500</b>
	Nettoergebnis		19'200		14'400
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'700		8'700	
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			1'200	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000		65'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500
4631.00	Beiträge des Kantons		65'000		60'000
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>39'000</b>		<b>37'300</b>	
	Nettoergebnis		39'000		37'300
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-400		-400	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400		1'400	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'900		34'400	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		300	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>305'190</b>	<b>15'500</b>	<b>245'475</b>	
	Nettoergebnis		289'690		245'475
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>257'990</b>	<b>15'500</b>	<b>199'675</b>	
	Nettoergebnis		242'490		199'675
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600		7'600	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000		2'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500		18'500	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		5'000	
3141.10	Winterdienst	10'000		10'000	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3141.20	Strassenreinigung inkl. Schächte	12'000		10'000	
3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	2'000		2'000	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung	100'000		80'000	
3141.50	übrige Unterhaltskosten (Brücken)	35'000		15'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	800		800	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	36'200		37'025	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'850		1'750	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000	
4631.00	Staatsbeiträge		15'500		
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b> Nettoergebnis	<b>17'200</b>		<b>17'200</b>	<b>17'200</b>
			17'200		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'200		17'200	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b> Nettoergebnis	<b>30'000</b>		<b>28'600</b>	<b>28'600</b>
			30'000		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000		28'600	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>567'215</b>	<b>502'745</b>	<b>522'120</b>	<b>456'390</b>
			64'470		65'730
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b> Nettoergebnis	<b>13'400</b>		<b>13'400</b>	<b>13'400</b>
			13'400		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'400		13'400	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>193'450</b>	<b>193'450</b>	<b>157'100</b>	<b>157'100</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		5'500	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	480		200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'350			
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	300		200	
3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	17'000			

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500		8'500	
3120.01	Energie Pumpenanlagen	6'500		6'500	
3120.02	übrige Ver- und Entsorgung			15'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		15'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'300	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	35'000		24'000	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	21'500		18'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		10'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'000		20'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			3'700	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'000		10'000	
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte			6'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'500		6'200	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'500		2'700	
4240.01	Wasserabgabe		82'000		82'000
4240.02	Wasseranschluss Grundgebühren		37'000		37'000
4240.03	Wasserzählermieten		650		650
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		55'400		19'250
4631.00	Staatsbeiträge		5'100		5'100
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'300		3'100
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>226'400</b>	<b>226'400</b>	<b>216'400</b>	<b>216'400</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		3'500	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	750		200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100			
3100.00	Büromaterial	300		300	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		3'000	
3111.00	Anschaffung Pumpen, Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge	1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000		21'000	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000	
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	2'000		2'000	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	19'000		19'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110		110	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Abwasseranlagen/Pumpstationen/Leitungsnetz)	21'000		20'000	
3151.00	Unterhalt Pumpen, Maschinen, Apparate	12'000		10'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300		1'700	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	47'815		54'890	
3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände	28'800		28'800	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	4'000		4'000	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'500		24'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'500		1'900	
4240.01	Verbrauchsgebühren		160'000		150'000
4240.02	Grundgebühren		64'500		64'500
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'900		1'900
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>10'500</b>	<b>7'000</b>	<b>17'760</b>	<b>5'000</b>
	Nettoergebnis		3'500		12'760
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			760	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'500	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000	
4612.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		5'000
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>74'845</b>	<b>74'845</b>	<b>76'840</b>	<b>76'840</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70		100	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20			

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500	
3130.02	Kehrichtabfuhr	12'000		12'000	
3130.03	Kehrichtverbrennung	18'000		20'000	
3130.04	Grüngutabfuhr	25'000		25'000	
3130.05	Altglasabfuhr	2'500		2'500	
3130.06	übrige Abfuhrkosten	6'500		6'500	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	600		600	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600		1'600	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	540		540	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'000		2'000	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100		100	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren IGKSG (Sackgebühren)		18'000		18'000
4240.02	Grundgebühren		20'600		20'600
4240.03	Sperrgut- und Containermarken		15'000		15'000
4240.04	Entschädigung Altglas		2'000		2'000
4240.05	Entschädigung übrige Abfahren		1'500		1'500
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		17'145		19'140
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600		600
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>21'000</b>		<b>18'000</b>	
	Nettoergebnis		21'000		18'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		6'000	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000		12'000	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'500</b>		<b>700</b>	
	Nettoergebnis		1'500		700
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		700	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>24'920</b>	<b>1'000</b>	<b>20'420</b>	<b>1'000</b>
	Nettoergebnis		23'920		19'420
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	280		300	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	500		500	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20		20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'500		3'500	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>1'200</b>	<b>50</b>	<b>1'500</b>	<b>50</b>
	Nettoergebnis		1'150		1'450
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'200		1'500	
4250.00	Verkäufe		50		50
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>225'470</b>	<b>179'000</b>	<b>181'500</b>	<b>153'550</b>
	Nettoergebnis		46'470		27'950
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>73'100</b>	<b>19'100</b>	<b>37'800</b>	
	Nettoergebnis		54'000		37'800
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	60'000		25'000	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	10'000		10'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'100		2'800	
4631.00	Staatsbeiträge		19'100		
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>7'920</b>	<b>2'000</b>	<b>8'000</b>	<b>2'000</b>
	Nettoergebnis		5'920		6'000
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		600	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100	
3053.00	Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	5			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		5'600	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>64'000</b>	<b>15'400</b>	<b>43'600</b>	<b>15'400</b>
	Nettoergebnis		48'600		28'200
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	23'000		13'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000	
3145.00	Unterhalt Wald	30'000		19'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		200	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500		5'100	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100		100	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'400		8'400
4631.00	Staatsbeiträge		7'000		7'000
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>
	Nettoergebnis	1'500		1'500	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'500		1'500
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>13'400</b>		<b>13'400</b>	
	Nettoergebnis		13'400		13'400
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'400		13'400	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>60'000</b>		<b>42'000</b>
	Nettoergebnis	60'000		42'000	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		60'000		42'000
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>	<b>50</b>	<b>14'000</b>	<b>50</b>	<b>14'000</b>
	Nettoergebnis	13'950		13'950	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50		50	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		14'000		14'000



Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>67'000</b>	<b>67'000</b>	<b>78'650</b>	<b>78'650</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35		50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'000		50'000	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	330		300	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK	2'520			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	11'300			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Haushalte			23'600	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700		1'700	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'600		1'500	
4240.01	Wärmeabgabe		50'000		50'000
4240.02	Bereitstellungsgebühren		17'000		17'000
4612.01	Kostenanteil Politische Gemeinde				1'000
4612.02	Kostenanteil Primarschulgemeinde				10'650
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>704'612</b>	<b>2'058'290</b>	<b>1'012'959</b>	<b>2'267'523</b>
	Nettoergebnis	1'353'678		1'254'564	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>3'000</b>	<b>558'450</b>	<b>3'000</b>	<b>514'350</b>
	Nettoergebnis	555'450		511'350	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		3'000	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		439'600		421'080
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		40'000		21'750
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		200		500
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-19'500		-22'000
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		54'500		46'200
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		5'000		2'375
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		13'800		15'000
4008.00	Personalsteuern		12'000		12'000
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		10'700		15'400

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000		800
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-150		-150
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'200		1'320
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100		75
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>2'400</b>	<b>53'000</b>	<b>2'400</b>	<b>58'000</b>
	Nettoergebnis	50'600		55'600	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'400		2'400	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		45'000		50'000
4033.00	Hundesteuern		8'000		8'000
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>635'905</b>	<b>1'206'451</b>	<b>868'611</b>	<b>1'423'968</b>
	Nettoergebnis	570'546		555'357	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	635'905		868'611	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		973'012		1'177'221
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		233'439		246'747
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>10'300</b>	<b>20'800</b>	<b>14'600</b>	<b>16'300</b>
	Nettoergebnis	10'500		1'700	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	3'000		7'500	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	1'000		1'000	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'800		5'600	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50		50
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		2'000		2'000
4420.00	Dividenden FV		50		50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'700		14'200
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>53'007</b>	<b>73'300</b>	<b>52'200</b>	<b>254'705</b>
	Nettoergebnis	20'293		202'505	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000		20'000	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000		5'000	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	2'000		2'000	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'000		9'000	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'400		1'600	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'000		8'000	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				181'405
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		64'300		64'300
4430.02	Pachtzinsen		4'000		4'000
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		5'000		5'000
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis</b>	111'400	111'400		
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV		111'400		
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis</b>			7'811	7'811
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV			7'811	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis</b>	200	200	200	200
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200		200
<b>9999</b>	<b>Abschluss Nettoergebnis</b>	34'689	34'689	64'337	64'337
9000.00	Ertragsüberschuss			64'337	
9001.00	Aufwandüberschuss		34'689		
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'103'573</b>		<b>3'213'276</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'103'573</b>		<b>3'213'276</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>				
	<b>Ertragsüberschuss</b>				

# ***Budget - Details Investitionsrechnung***

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

## Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2020	Begründung
0290.6030.00	1'475.00	Übertrag Restbuchwert Gmeindhusweg 3 vom Verwaltungs- (VV) ins Finanzvermögen (FV).
0290.6040.00	16'125.00	Übertrag Restbuchwert Gmeindhusweg 3 vom Verwaltungs- (VV) ins Finanzvermögen (FV).

# 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2020	Begründung
6150.5010.01	500'000.00	Ein Grossteil der Belagsarbeiten bezüglich dem Sanierungsprojekt Mulflerstrasse inkl. Werkleitungen werden im 2020 ausgeführt.
6150.5010.02	20'000.00	Die Hüblistrasse befindet sich in einem sehr schlechten Zustand und muss dringend saniert werden (PWI-Projekt 2019-2021). Ausführung 2019 und 2020.
6150.5010.10	35'000.00	Die bei den Unwettern beschädigte Brücke im Bereich Hueb muss aus Sicherheitsgründen Instand gestellt werden. Ausführung erfolgt im 2020.
6150.6310.00	33'000.00	Staatsbeiträge Strassenprojekt PWI-Projekt 2019-2021 (Hüblistrasse / Talwiesstrasse).

**7****Umweltschutz und Raumordnung**

Konto	Budget 2020	Begründung
7101.5030.02	400'000.00	Tiefbauarbeiten Bauprojekt Strassensanierung Mulflerstrasse.
7101.5200.00	25'000.00	Die Software in der Ab-/Wasserversorgung ist veraltet und muss zwingend einem Update unterzogen werden, damit der einwandfreie Betrieb weiterhin sichergestellt werden kann. Ausführung erfolgt im 2020.
7101.5290.03	10'000.00	Konzession Grundwasserfassung Altbachs muss erneuert werden.
7201.5200.00	25'000.00	Die Software in der Ab-/Wasserversorgung ist veraltet und muss zwingend einem Update unterzogen werden, damit der einwandfreie Betrieb weiterhin sichergestellt werden kann. Ausführung erfolgt im 2020.
7201.5620.02	81'600.00	Baukostenbeitrag Ausbau Abwasserreinigungsanlage Fischbach-Glatt (Kreditgenehmigung vom 29.11.2015).

**8****Landwirtschaftliche Strukturverbesserung**

Konto	Budget 2020	Begründung
8120.5030.00	101'000.00	Drainageleitung Bauprojekt Strassensanierung Mulflerstrasse.

**9****Finanzen und Steuern**

Konto	Budget 2020	Begründung
9630.7040.00	750'000.00	Kosten Planung / Abbruch Überbauung Gmeindhusweg 3.
9630.7540.00	17'600.00	Übertrag Gmeindhusweg 3 vom VV ins FV; Restbuchwert im VV.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		17'600	950'000	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	555'000	33'000	922'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	542'600		627'300	10'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	101'000		130'270	7'811
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'198'600</b>	<b>50'600</b>	<b>2'629'570</b>	<b>17'811</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>1'148'000</b>		<b>2'611'759</b>
<b>Total</b>		<b>1'198'600</b>	<b>1'198'600</b>	<b>2'629'570</b>	<b>2'629'570</b>

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>17'600</b>	<b>950'000</b>	
	Nettoergebnis	17'600			950'000
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>		<b>17'600</b>	<b>950'000</b>	
	Nettoergebnis	17'600			950'000
5040.00	Werkhof (Werke, Abfallsammelstelle, Feuerwehrdepot)			925'000	
5090.01	Solaranlage Werkhof			25'000	
6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV		1'475		
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		16'125		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>555'000</b>	<b>33'000</b>	<b>922'000</b>	
	Nettoergebnis		522'000		922'000
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>555'000</b>	<b>33'000</b>	<b>922'000</b>	
	Nettoergebnis		522'000		922'000
5010.01	Mulfierstrasse, Strassensanierung 2019	500'000		712'000	
5010.02	Hüeblistrasse, Strassensanierung 2019	20'000		30'000	
5010.03	Dorfstrasse, Strassensanierung 2019			50'000	
5010.04	Talwiesstrasse, Strassensanierung 2019			55'000	
5010.10	Brücke Hueb	35'000		40'000	
5090.01	Salzsilo bei Werkhof			35'000	
6310.00	Investitionsbeiträge des Kantons		33'000		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>542'600</b>		<b>627'300</b>	<b>10'000</b>
	Nettoergebnis		542'600		617'300
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>435'000</b>		<b>548'500</b>	<b>6'000</b>
	Nettoergebnis		435'000		542'500
5030.02	Mulfierstrasse, Ersatz Wasserleitung	400'000		462'000	
5090.01	Einbau UV-Anlage Schibenstand			36'500	
5200.00	Update Software Steuerungsanlagen	25'000		50'000	
5290.03	Erneuerung Grundwasserrecht Altbachs	10'000			
6370.00	Anschlussgebühren				6'000
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>107'600</b>		<b>78'800</b>	<b>4'000</b>
	Nettoergebnis		107'600		74'800
5200.00	Update Software Steuerungsanlagen	25'000			



Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
5620.01	ARA Fischbach-Glatt, diverses	1'000		1'700	
5620.02	ARA Fischbach-Glatt, Baukostenbeitrag	81'600		77'100	
6370.00	Anschlussgebühren				4'000
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>101'000</b>		<b>130'270</b>	<b>7'811</b>
	Nettoergebnis		101'000		122'459
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>101'000</b>		<b>101'000</b>	
	Nettoergebnis		101'000		101'000
5030.00	Mulferstrasse, Drainageleitung	101'000		101'000	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>			<b>29'270</b>	<b>7'811</b>
	Nettoergebnis				21'459
5520.00	Beteiligung Zweckverband Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg			29'270	
6060.00	Übertragung Restbuchwert Mobilien VV ins FV				7'811
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'198'600</b>		<b>2'629'570</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>50'600</b>		<b>17'811</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'148'000</b>		<b>2'611'759</b>
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>				

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	767'600		181'405	239'705
9690	Finanzvermögen, Übriges			7'811	7'811
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>767'600</b>		<b>189'216</b>	<b>247'516</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>767'600</b>	<b>58'300</b>	
<b>Total</b>		<b>767'600</b>	<b>767'600</b>	<b>247'516</b>	<b>247'516</b>

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>767'600</b>	<b>767'600</b>	<b>247'516</b>	<b>247'516</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>767'600</b>		<b>181'405</b>	<b>239'705</b>
	Nettoergebnis		767'600	58'300	
7040.00	Überbauung Gmeindhusweg 3	750'000			
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	17'600			
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			181'405	
8000.00	Verkauf von Grundstücken				109'145
8040.00	Verkauf von Gebäuden				130'560
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>			<b>7'811</b>	<b>7'811</b>
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV			7'811	
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung				7'811
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>767'600</b>	<b>58'300</b>	
	Nettoergebnis	767'600			58'300
7990.00	Abgang Sachanlagen FV			58'300	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		767'600		

# ***Anhang zum Budget***

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

		Budget 2020	Budget 2019
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>29'700</b>	<b>28'050</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>29'700</b>	<b>28'050</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		500
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'700	26'300
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		1'250
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>920</b>	<b>3'200</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>350</b>	<b>2'500</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		2'100
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350	400
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>570</b>	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	570	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>		<b>700</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		700
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>200</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>		<b>200</b>
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		200
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>500</b>	<b>1'500</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>		<b>1'200</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		1'200
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>500</b>	<b>300</b>
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500	300
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>38'050</b>	<b>38'775</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>38'050</b>	<b>38'775</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	36'200	37'025
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'850	1'750

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

		Budget 2020	Budget 2019
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>73'300</b>	<b>73'200</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>41'500</b>	<b>45'900</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'000	20'000
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien		3'700
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'000	10'000
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte		6'000
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'500	6'200
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>25'800</b>	<b>25'700</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300	1'700
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'000	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'500	24'000
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600	1'600
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>4'400</b>	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>19'530</b>	<b>32'100</b>
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>3'100</b>	<b>2'800</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'100	2'800
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>4'800</b>	<b>5'400</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200	200
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500	5'100
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100	100
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>11'630</b>	<b>23'900</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	330	300
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	11'300	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Haushalte		23'600
<b>Total</b>		<b>162'000</b>	<b>177'025</b>
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	131'350	128'525

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2020	Budget 2019
364x Wertberichtigungen Darlehen		
365x Wertberichtigungen Beteiligungen		
366x Abschreibungen Investitionsbeiträge	30'650	48'500
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>	<b>162'000</b>	<b>177'025</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019		
Anzahl Einwohner	632	612		
Steuerfuss	44%	44%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'900	1'900		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>9%</b>	<b>10%</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			80 - 100 %	gut bis vertretbar
			50 - 80 %	problematisch
			< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			4 - 9 %	genügend
			> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			100 - 150 %	genügend
			> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	< 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