

**Politische Gemeinde
8164 Bachs**



Budget 2021

— Ablieferung an Gemeinderat	25. September 2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	29. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. Oktober 2020
— Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. November 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2020
Veröffentlichung	11. Dezember 2020

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 - 22
9	Erfolgsrechnung	23 - 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 - 56
14	Finanzkennzahlen	57

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 Jahresrechnungen 2017 bis 2019 konnten aufgrund ausserordentlicher Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von Fr. 221'549.22 bis Fr. 308'055.29 abgeschlossen werden. Das Budget 2021 weist mit einem Aufwand von Fr. 3'170'342.00 und Ertrag von Fr. 3'091'156.00 ein Aufwandüberschuss von Fr. 79'186.00 aus. In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens stehen Ausgaben von Fr. 714'600.00 Einnahmen von Fr. 31'894.00 gegenüber. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 682'706.00. Im Finanzvermögen sind bei Ausgaben von Fr. 1'516'293.00 und Einnahmen von Fr. 0.00 Nettoinvestitionen von Fr. 1'516'293.00 vorgesehen.

Die finanzielle Situation der politischen Gemeinde Bachs ist weiterhin angespannt. Mithilfe des geplanten Bau eines Mehrfamilienhauses am Gmeindhusweg 3 wird mit einem Bevölkerungsanstieg und folglich mehr Steuereinnahmen und Ressourcenausgleich gerechnet. Zudem sollen Mietzinseinnahmen den Steuerhaushalt entlasten.

Erfolgsrechnung (Vergleich Budget 2021 und 2020, Detailerläuterungen vgl. Seite 19 - 22)

Die Erfolgsrechnung zeigt einen Aufwandüberschuss von Fr. 79'186.00. Das negative Budgetergebnis 2021 ist vorwiegend auf Mehraufwendungen in den Bereichen Gesundheit (steigende Pflegekosten etc.) und Strassenunterhalt zurückzuführen.

Investitionsrechnung (Vergleich Budget 2021 und 2020, Detailerläuterungen vgl. Seite 46 - 47)

Im Budgetjahr 2021 sind diverse Investitionen im Verwaltungsvermögen in den Bereichen Strassen, Wasserwerk und Abwasserbeseitigung geplant. Im 2021 wird die Wasserleitung im Bereich der Bachsertalstrasse infolge Sanierung der Kantonsstrasse ersetzt. Das PWI-Projekt enthält auch im 2021 Strassensanierungen, welche mit Staatsbeiträgen unterstützt werden. Die dringend anstehende Brückensanierung im Bereich Hueb konnte infolge laufender Abklärungen noch nicht erfolgen und ist im Jahr 2021 geplant. Im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung wird das dringend anstehende Softwareupdate abgeschlossen. Der Baukostenbeitrag 2021 für den bereits bewilligten Erweiterungsbau der Abwasserreinigungsanlage in Niederglatt ist ebenfalls im Budget 2021 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

In Bachs betrug der einfache Staatssteuerertrag im 2017 rund Fr. 1,1 Mio. In den Jahren 2018 und 2019 stieg der einfache Steuerertrag auf 1,3 Mio. Aufgrund der angespannten Situation im Zusammenhang mit dem Coronavirus wird mit weniger Steuereinnahmen gerechnet und demzufolge ein Steuerertrag von Fr. 1,14 Mio angenommen. Für das kommende Jahr sind folgende Steuererträge (einfacher Steuerertrag 100%) prognostiziert:

	Budget 2021	Budget 2020
Steuerfuss	44%	44%
Einkommenssteuern natürlich Personen	437'600.00	439'600.00
Vermögenssteuern natürlich Personen	53'300.00	54'500.00
Gewinnsteuern juristische Personen	9'900.00	10'700.00
Kapitalsteuern juristische Personen	1'200.00	1'200.00
Steuerertrag Politische Gemeinde Total	502'000.00	506'000.00

Finanzieller Überblick / Steueransatz

Das Budget 2021 weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 79'186.00 aus. Die Abschreibungen belaufen sich im Budget 2021 auf Fr. 179'880.00. Insgesamt ergibt sich im steuerfinanzierten Bereich ein Finanzierungsfehlbetrag von rund Fr. 59'971.00 (0%) und im gebührenfinanzierten Bereich ein solcher von Fr. 564'641.00 (9%). 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 2021 liegt beim Gesamthaushalt bei tiefen 9%.

Die politische Gemeinde Bachs schloss die Jahresrechnung 2019 aufgrund ausserordentlicher Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von Fr. 308'055.29 ab. Das zweckfreie Eigenkapital betrug per Ende 2019 Fr. 1'245'983.29. 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 Vorsteherchaft zustimmen, setzt sich der Gesamtsteuerfuss der Gemeinde Bachs wie folgt zusammen:

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

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 31.12.2019
Wasserwerk	-53'020.00	512'000.00	733'269.75
Abwasserbeseitigung	33'835.00	115'600.00	336'619.11
Abfallentsorgung	-20'465.00	0.00	103'301.63
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 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 2021 der Politischen Gemeinde Bachs genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'170'342.00
	Gesamtertrag (ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr)	Fr.	2'589'156.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-581'186.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	714'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	31'894.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-682'706.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'516'293.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'516'293.00

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bachs zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'140'000.00
Steuerfuss			44%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-581'186.00
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	502'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-79'186.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 44% (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8164 Bachs, 29. September 2020
Gemeinderat Bachs

Gemeindepräsident
Emanuel Hunziker

Gemeindeschreiberin-Stv.
Jakobea Urban

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bachs genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'170'342.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'589'156.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-581'186.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	714'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	31'894.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-682'706.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'516'293.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'516'293.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2021 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 2021 der Politischen Gemeinde Bachs entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'140'000.00
Steuerfuss			44%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-581'186.00
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	502'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-79'186.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8164 Bachs, 2. November 2020
Rechnungsprüfungskommission Bachs


Präsident
Stephan Hischier


Aktuarin
Claudia Lüscher

Antrag der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bachs am 7. Dezember 2020 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'170'342.00
	Gesamtertrag (ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr)	Fr.	2'589'156.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-581'186.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	714'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	31'894.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-682'706.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'516'293.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'516'293.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Bachs zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	1'140'000.00	
Steuerfuss		44%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-581'186.00
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	502'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-79'186.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bachs für das Jahr 2021 wird auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8164 Bachs, 7. Dezember 2020
Gemeindeversammlung Bachs

Gemeindepräsident
Emanuel Hunziker

Gemeindevorstand
Adrian Wild

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		3'170'342.00	3'103'573.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'589'156.00	2'562'884.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-581'186.00	-540'689.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'140'000.00	1'150'000.00	
Steuerfuss	44%	44%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	437'600.00	439'600.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	53'300.00	54'500.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	9'900.00	10'700.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'200.00	1'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	502'000.00	506'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		502'000.00	506'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-79'186.00	-34'689.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	79'186.00	79'186.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	33'835.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	73'485.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	179'880.00	82'120.00	97'760.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'835.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	76'435.00	2'950.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	58'094.00	-16.00	58'110.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	682'706.00	59'955.00	622'751.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-624'612.00	-59'971.00	-564'641.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9%	0%	9%

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 2021	Abwasserbeseitigung Budget 2021	Abfallwirtschaft Budget 2021	Fernheizung Budget 2021
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	33'835.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	53'020.00	0.00	20'465.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	55'800.00	28'700.00	1'600.00	11'660.00
- 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	2'780.00	62'535.00	-18'865.00	11'660.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	512'000.00	115'600.00	0.00	-4'849.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-509'220.00	-53'065.00	-18'865.00	16'509.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1%	54%	0%	-240%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-79'186.00
---------------------------------------	--	-------------------

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).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 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.

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt		82'120.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		15'060.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld		97'180.00
---	--	------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	--	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø
0%	0%	0%	0%	0%	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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø
0%	0%	0%	0%	0%	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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø
20%						20%

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	418'534	398'563	389'113.08
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	970'239	1'018'980	947'632.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'980	131'350	96'488.16
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'835	50'335	36'341.47
36	Transferaufwand	1'484'854	1'383'445	1'514'392.83
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	3'053'442	2'982'673	2'983'967.90
40	Fiskalertrag	623'500	611'450	708'548.30
41	Regalien und Konzessionen	500	500	850.00
42	Entgelte	536'450	520'950	576'555.04
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	76'435	72'545	37'333.66
46	Transferertrag	1'671'371	1'566'539	1'831'278.13
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	2'908'256	2'771'984	3'154'565.13
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-145'186	-210'689	170'597.23
34	Finanzaufwand	41'700	45'500	76'100.79
44	Finanzertrag	107'700	221'500	213'558.85
	Ergebnis aus Finanzierung	66'000	176'000	137'458.06
	Operatives Ergebnis	-79'186	-34'689	308'055.29
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-79'186	-34'689	308'055.29
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	75'200	75'400	70'565.47
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	75'200	75'400	70'565.47
	Total Aufwand	3'170'342	3'103'573	3'130'634.16
	Total Ertrag	3'091'156	3'068'884	3'438'689.45

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	537'000	1'056'000	1'027'532.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	14'200	60'000	26'368.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	29'270.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	163'400	82'600	121'801.30
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		714'600	1'198'600	1'204'972.10
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	16'294	17'600	6'821.57
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	15'600	33'000	67'735.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		31'894	50'600	74'557.22
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		714'600	1'198'600	1'204'972.10
Total Investitionseinnahmen		31'894	50'600	74'557.22
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-682'706	-1'148'000	-1'130'414.88

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	1'500'000	750'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	16'293	17'600	6'821.57
77	Übertragung von realisierten Gewinnen in die ER	0	0	82'845.00
Total Ausgaben		1'516'293	767'600	89'666.57
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	239'705.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten in die ER	0	0	6'821.57
Total Einnahmen		0	0	246'526.57
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'516'293	767'600	89'666.57
Total Einnahmen		0	0	246'526.57
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'516'293	-767'600	156'860.00

Budget - Details Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt laut GR-Beschluss Nr. 121 vom 1. September 2020 **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 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
0110.3132.00	12'000.00	8'400.00	3'600.00	Mehraufwand Revisionsstelle für Prüfung Jahresrechnung (HRM2 / Anlagebuchhaltung).
0210.3010.00	75'000.00	65'000.00	10'000.00	Stellenprozentenerhöhung / Neuorganisation Verwaltung.
0210.3110.00	3'000.00	0.00	3'000.00	Anschaffung Stehpulte Verwaltung.
0210.3132.00	12'000.00	18'000.00	-6'000.00	Reduktion Aufwand externe Fachperson infolge Neuorganisation Gemeinde.
0220.3130.03	2'700.00	0.00	2'700.00	Archiv wird im 2-Jahresrhythmus nachgeführt.

0220.4210.01	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Mehrertrag Baubewilligungsgebühren infolge reger Bautätigkeit.
0220.4260.00	6'400.00	3'700.00	2'700.00	Budgetanpassung / Rückerstattungen ZV Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg (Porto, Büromaterial, Software-DL).
0290.3140.00	13'500.00	2'000.00	11'500.00	Jährliche Umgebungsarbeiten Werkhof / Abschlussarbeiten Teerbelag vor Werkhof (Sanierung Bachsertalstrasse).
0290.4470.00	23'900.00	26'300.00	-2'400.00	Wegfall Mietzins Garagen/Lagerraum Gmeindhusweg 3 infolge Neubauopjekt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
1110.3611.00	5'800.00	3'000.00	2'800.00	Entschädigung KAPO für gemeindepolizeiliche Aufgaben wurde erhöht.
1400.3130.02	9'500.00	20'500.00	-11'000.00	Modellwechsel Leitungskataster im Budget 2020.

3

Kultur, Sport und Freizeit

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

4

Gesundheit

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
4125.3632.40	0.00	95'000.00	-95'000.00	Gesundheitszentrum Dielsdorf wird als öffentliches Unternehmen gewertet / höhere Anzahl Pflegefälle.
4125.3634.40	145'000.00	24'000.00	121'000.00	Gesundheitszentrum Dielsdorf wird als öffentliches Unternehmen gewertet / höhere Anzahl Pflegefälle.

5

Soziale Sicherheit

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
5720.3637.30	40'000.00	65'000.00	-25'000.00	Tiefe Fallzahlen Sozialhilfebezüger.
5730.3635.00	42'500.00	50'000.00	-7'500.00	Arbeitstätigkeit Asylsuchende (Verrechnung Unterstützung mit Eigenleistung).
5730.4631.00	40'000.00	65'000.00	-25'000.00	Tiefere Bundesbeiträge infolge Arbeitstätigkeit Asylsuchende.

6

Verkehr

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
6150.3111.00	2'000.00	22'000.00	-20'000.00	Wegepflegegerät wird allenfalls zu einem späteren Zeitpunkt angeschafft.
6150.3141.50	18'000.00	35'000.00	-17'000.00	Sanierung Brücke Schürwis anstatt im 2020 im 2022 geplant.

7

Umweltschutz und Raumordnung

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
7101.3111.00	14'000.00	18'500.00	-4'500.00	Ersatz Entfeuchter QWPW Schibenstand im Budget 2020.
7101.3131.00	7'000.00	15'000.00	-8'000.00	Tiefere Planungsaufwände Ingenieurbüro.
7101.3143.01	20'000.00	35'000.00	-15'000.00	Bauliche Massnahmen Trinkwasserversorgung in Notlagen / Neuinstallation Durchflussmessung Reservoir Brämenholz im Budget 2020.
7101.3300.30	37'300.00	27'000.00	10'300.00	Höhere Abschreibungen infolge Wasserleitungsersatz Mulflerstrasse / Bachsertalstrasse / Beitrag Löschwasserreserve Reservoir Laubrig.
7201.3131.00	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Planungsaufwände Unterhalt Kanalisationsnetz / Meteorwasserleitungen.
7301.3130.04	30'000.00	25'000.00	5'000.00	Zunahme Abgabe an Grüngutabfälle.
7710.3143.00	13'500.00	3'500.00	10'000.00	Unterhalt/Instandhaltung Friedhofanlage.

8

Volkswirtschaft

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
8120.3141.00	35'000.00	60'000.00	-25'000.00	Eingabe grössere Sanierungsprojekte Flurstrassen im 2020.
8120.4631.00	4'400.00	19'100.00	-14'700.00	Staatsbeiträge PWI-Projekt 2021 Flurstrassenunterhalt.
8600.4604.00	42'000.00	60'000.00	-18'000.00	2020 wurde zusätzlich ein Jubiläumsbeitrag von der Zürcher Kantonalbank ausgeschüttet.

9

Finanzen und Steuern

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

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
9951.3636.00	3'000.00	0.00	3'000.00	Beitrag Schüürefäscht 2021.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	596'127	203'500	574'823	195'050	618'660.86	222'402.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	108'261	12'700	116'485	12'500	103'293.78	19'482.28
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	24'778	2'800	25'828	2'700	14'686.03	1'539.95
4	GESUNDHEIT	194'100	700	171'200	500	130'327.23	4'230.28
5	SOZIALE SICHERHEIT	389'200	112'125	412'750	137'288	324'163.30	121'386.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	268'390	8'850	305'190	15'500	206'914.53	450.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	583'505	505'485	567'215	502'745	543'227.51	473'848.69
8	VOLKSWIRTSCHAFT	201'620	154'940	225'470	179'000	206'074.45	145'904.65
9	FINANZEN UND STEUERN	804'361	2'090'056	704'612	2'023'601	983'286.47	2'449'445.55
Total Aufwand / Ertrag		3'170'342	3'091'156	3'103'573	3'068'884	3'130'634.16	3'438'689.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-79'186		-34'689		308'055.29
Total		3'170'342	3'170'342	3'103'573	3'103'573	3'130'634.16	3'130'634.16

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	596'127	203'500	574'823	195'050	618'660.86	222'402.05
	Nettoergebnis		392'627		379'773		396'258.81
0110	Legislative	31'197	800	27'183		32'134.44	1'104.45
	Nettoergebnis		30'397		27'183		31'029.99
3000.01	Entschädigungen Rechnungsprüfungskommission	5'900		6'110		5'688.90	
3000.02	Entschädigungen Wahlbüro	3'500		3'500		4'240.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210		210		315.00	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	600		600		556.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		1		21.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110		160		105.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57		2		57.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'100		5'500		5'049.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'908.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		8'400		12'665.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		526.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800				1'104.45
0120	Exekutive	104'630		110'780		95'286.76	
	Nettoergebnis		104'630		110'780		95'286.76
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	41'300		42'000		41'308.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	38'000		38'000		35'930.00	
3000.09	Erstattung von Entschädigungen Gemeinderäte					-3'082.50	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	5'000		5'400		4'579.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200				200.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'300		915.26	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	480		480		384.98	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000		1'000		550.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200		2'000		1'812.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	7'000		10'700		6'384.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3160.00	Büromiete Gemeinderäte	4'400		4'500		4'383.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		3'000		1'212.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		700		309.15	
3636.00	Vereinsbeiträge	450		700		400.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	121'560	70'100	110'950	68'950	129'487.01	70'577.90
	Nettoergebnis		51'460		42'000		58'909.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000		65'000		71'434.59	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		4'700		4'535.04	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'000		5'100		5'765.83	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'200		1'100		1'124.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		800		862.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		750		810.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'900		3'900		3'856.63	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	360		300		360.00	
3130.03	Betriebskosten	300		300		283.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		18'000		24'742.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'500		10'000		12'037.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'409.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		1'263.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100		50		115.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		200		
4290.00	Übrige Entgelte		200		200		1'373.28
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		19'000		18'500		19'171.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000		50'000		44'617.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'300				5'300.02
0220	Allgemeine Dienste, übrige	273'800	105'200	268'550	97'800	254'170.67	120'397.75
	Nettoergebnis		168'600		170'750		133'772.92
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		620.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000		140'000		132'589.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		10'200		8'498.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'800		11'600		11'182.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'350		2'207.37	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'617.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'600		1'520.51	
3055.09	Erstattung von AG-Beiträgen Krankentaggeldversicherungen					-358.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		4'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'738.10	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'505.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		8'655.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		452.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		2'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	12'000		12'000		11'969.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400		1'200		1'400.00	
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	2'700				1'714.80	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		1'250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		30'000		31'521.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500		10'000		9'086.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'800		10'800		10'688.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		343.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		5'000		4'332.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400		6'400		5'355.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		5'280.40	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		30'000		20'000		40'131.60
4210.02	übrige Gebühren für Amtshandlungen		100		100		500.00
4250.00	Verkäufe		100		100		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'400		3'700		10'666.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		25'000		25'000		25'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		1'000		1'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		42'600		47'900		42'600.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	64'940	27'400	57'360	28'300	107'581.98	30'321.95
			37'540		29'060		77'260.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'900		3'900		2'996.40	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	300					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10		6.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		33.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		854.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		4'079.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600		5'600		28'043.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110				135.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					1'950.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		2'615.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'500		2'000		3'256.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		9'000		32'603.26	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'471.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'300		29'700		29'535.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'857.15
4260.02	Rückerstattungen Solaranlage		1'500				923.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'900		26'300		17'541.70
4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'000		2'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	108'261	12'700	116'485	12'500	103'293.78	19'482.28
	Nettoergebnis		95'561		103'985		83'811.50
1110	Polizei	5'800	800	3'000	600	5'800.00	1'100.00
	Nettoergebnis		5'000		2'400		4'700.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'800		3'000		5'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		800		600		1'100.00
1200	Rechtsprechung	3'871	500	3'665	500	5'861.20	
	Nettoergebnis		3'371		3'165		5'861.20
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'200		1'060.00	
3010.00	Besoldung Friedensrichter	1'500		1'500		1'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6				5.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	15		15		13.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		300		570.80	
3100.00	Büromaterial	200		200		113.40	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'669.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240		240		240.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware					331.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	70		70		179.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	140		140		177.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		
1400	Allgemeines Rechtswesen	54'420	11'000	64'950	11'000	51'590.65	17'751.58
	Nettoergebnis		43'420		53'950		33'839.07
3102.00	Drucksachen, Publikationen					60.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		3'003.90	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	9'500		20'500		9'623.25	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	21'400		20'600		18'903.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			350			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		20'000.00	
4120.00	Konzessionen (Gastwirtschaftspatente)		500		500		850.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		8'000		8'482.88
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		2'500		4'511.05
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden						2'353.55
4631.00	Staatsbeiträge						1'554.10
1500	Feuerwehr	33'400		34'400		27'863.90	
	Nettoergebnis		33'400		34'400		27'863.90
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					508.20	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	33'400		34'400		27'355.70	
1610	Militärische Verteidigung	2'970	200	2'770	200	2'841.30	230.70
	Nettoergebnis		2'770		2'570		2'610.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		900		932.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		98.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200		1'000		1'243.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	570		570		568.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		230.70
1620	Zivilschutz	7'800	200	7'700	200	9'336.73	400.00
	Nettoergebnis		7'600		7'500		8'936.73
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'376.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		73.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten					2'700.83	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	6'700		6'600		5'186.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200		200		400.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	24'778	2'800	25'828	2'700	14'686.03	1'539.95
	Nettoergebnis		21'978		23'128		13'146.08

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3220	Musik und Theater			500			
	Nettoergebnis				500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500			
3290	Kultur, Übriges	9'500		9'500		5'813.65	
	Nettoergebnis		9'500		9'500		5'813.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'461.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'052.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		1'300.00	
3320	Massenmedien	7'278	1'000	8'328	1'000	6'679.23	1'190.00
	Nettoergebnis		6'278		7'328		5'489.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'260		1'260		1'260.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3		3		2.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15		15		14.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'500		217.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'400			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		150		684.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		1'190.00
3410	Sport	2'000		2'000		500.00	
	Nettoergebnis		2'000		2'000		500.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500			
3420	Freizeit	6'000	1'800	5'500	1'700	1'693.15	349.95
	Nettoergebnis		4'200		3'800		1'343.20
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'500		299.00	
3143.00	Unterhalt Spielplatz BACHSOLINO	3'000		3'000		1'394.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		1'700		349.95

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	194'100	700	171'200	500	130'327.23	4'230.28
	Nettoergebnis		193'400		170'700		126'096.95
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	145'000		119'000		83'051.40	
	Nettoergebnis		145'000		119'000		83'051.40
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege			95'000			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmen (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	145'000		24'000		83'051.40	
4210	Ambulante Krankenpflege	2'100	700	2'000	200	520.58	4'230.28
	Nettoergebnis		1'400		1'800	3'709.70	
3010.00	Entschädigung Geburtshilfe	1'000		1'000		115.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		500			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	300				5.58	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		400.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen		700		200		4'230.28
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	31'400		33'500		33'729.50	
	Nettoergebnis		31'400		33'500		33'729.50
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) KLV	22'800		29'600		18'865.80	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) HW	7'100		3'900		13'152.80	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulante Krankenpflege KLV	1'000				924.65	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen für nichtpflegerische Leistungen HW	500				786.25	
4220	Rettungsdienste	2'500		2'500		2'320.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'320.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500		2'320.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	7'900		8'400		7'849.00	
	Nettoergebnis		7'900		8'400		7'849.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'600		8'200		7'563.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300		200		286.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	4'100		4'100	300	2'656.75	
	Nettoergebnis		4'100		3'800		2'656.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'100		4'100		2'656.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				300		
4900	Gesundheitswesen, übriges	1'100		1'700		200.00	
	Nettoergebnis		1'100		1'700		200.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			200			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'500			
5	SOZIALE SICHERHEIT	389'200	112'125	412'750	137'288	324'163.30	121'386.00
	Nettoergebnis		277'075		275'462		202'777.30
5110	Krankenversicherung	1'500		1'500		1'507.80	
	Nettoergebnis		1'500		1'500		1'507.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500		1'507.80	
5120	Prämienverbilligungen	9'000	9'000	12'000	12'000	17'900.50	17'900.50
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	9'000		12'000		17'900.50	
4630.00	Bundesbeiträge		4'950		6'600		9'457.30
4631.00	Staatsbeiträge		4'050		5'400		7'737.80
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						705.40
5220	Ergänzungsleistungen IV	56'400	24'640	62'900	27'500	47'535.00	20'915.00
	Nettoergebnis		31'760		35'400		26'620.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	400		400			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	50'000		55'000		43'836.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	6'000		7'500		3'699.00	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Ergänzungsleistungen zur IV und die Krankheits- und Behinderungskosten.		24'640		27'500		20'915.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'200	2'100	4'200	2'100	4'187.70	2'105.00
	Nettoergebnis		2'100		2'100		2'082.70
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000		2'000		1'987.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200		2'200		2'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'100		2'100		2'105.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	66'400	29'000	47'700	20'900	29'090.20	12'580.00
	Nettoergebnis		37'400		26'800		16'510.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		200		502.20	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	60'000		45'000		17'876.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	6'000		2'500		10'712.00	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Ergänzungsleistungen zur AHV und die Krankheits- und Behinderungskosten.		29'000		20'900		12'580.00
5350	Leistungen an das Alter	1'000		750		1'156.85	
	Nettoergebnis		1'000		750		1'156.85
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		750		1'156.85	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	11'000		10'800		10'989.90	16'025.70
	Nettoergebnis		11'000		10'800	5'035.80	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	11'000		10'800		10'989.90	
4637.00	Alimentenrückerstattungen						16'025.70
5440	Jugendschutz	24'500		24'000		22'130.65	
	Nettoergebnis		24'500		24'000		22'130.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'000		2'280.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'000		23'000		19'850.65	
5441	Kinder- und Jugendheime	54'000		54'000		51'763.50	
	Nettoergebnis		54'000		54'000		51'763.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'000		54'000		51'763.50	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'000		1'000			
	Nettoergebnis		1'000		1'000		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000			
5710	Beihilfen/Zuschüsse	5'200	2'285	5'200	2'288	2'534.00	1'114.00
	Nettoergebnis		2'915		2'912		1'420.00
3637.24	Beihilfen	5'200		5'200		2'534.00	
4631.00	Beiträge des Kantons an die Beihilfen und die kantonalrechtlichen Zuschüsse.		2'285		2'288		1'114.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	40'000	4'100	65'000	7'000	33'456.40	8'360.95
	Nettoergebnis		35'900		58'000		25'095.45
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000		65'000		33'456.40	
4631.00	Staatsbeiträge		1'600		2'000		1'046.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'500		5'000		7'314.95
5730	Asylwesen	77'200	40'500	84'700	65'500	65'671.25	41'886.20
	Nettoergebnis		36'700		19'200		23'785.05
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'700		8'700		7'702.30	
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Einrichtung	2'000		2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'000		22'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten					1'041.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500		500		313.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	42'500		50'000		56'614.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		22.50
4631.00	Beiträge des Kantons		40'000		65'000		41'863.70
5790	Fürsorge, Übriges	37'800	500	39'000		36'239.55	498.65
	Nettoergebnis		37'300		39'000		35'740.90
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-400		-400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400		1'400		1'499.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		40.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate				51.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'700		35'900	34'048.85
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		1'100	600.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			500	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500		498.65
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	268'390	8'850	305'190	15'500
	Nettoergebnis		259'540		289'690
6150	Gemeindestrassen	224'490	8'850	257'990	15'500
	Nettoergebnis		215'640		242'490
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000	3'328.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10	6.79
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30		30	29.37
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600		7'600	1'854.48
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		22'000	3'682.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500		18'500	17'557.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter				1'738.90
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		2'000	774.65
3141.10	Winterdienst	10'000		10'000	13'229.44
3141.20	Strassenreinigung inkl. Schächte	14'000		12'000	14'478.80
3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	2'000		2'000	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung	100'000		100'000	80'002.35
3141.50	übrige Unterhaltskosten (Brücken)	18'000		35'000	743.20
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	400		800	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	38'100		36'200	17'398.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'850		1'850	1'821.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000	6'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Dritter		450		
4631.00	Staatsbeiträge		8'400		15'500
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	17'200		17'200	16'804.00
	Nettoergebnis		17'200		17'200
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'200		17'200	16'804.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	26'700		30'000		27'465.00	
	Nettoergebnis		26'700		30'000		27'465.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	26'700		30'000		27'465.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	583'505	505'485	567'215	502'745	543'227.51	473'848.69
	Nettoergebnis		78'020		64'470		69'378.82
7100	Wasserversorgung (allgemein)	12'500		13'400		9'821.15	
	Nettoergebnis		12'500		13'400		9'821.15
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000		13'400		9'821.15	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	191'270	191'270	193'450	193'450	139'331.78	139'331.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		9'000		14'088.50	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	600		480		659.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		30		139.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120		120		125.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		70		111.08	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		2'350		506.20	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	300		300		9.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500				1'866.15	
3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	17'000		17'000		18'102.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		18'500		10'541.00	
3120.01	Energie Pumpenanlagen	6'000		6'500		5'440.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'617.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	7'000		15'000		3'509.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		172.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'300		1'027.90	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	20'000		35'000		761.80	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	25'000		21'500		14'719.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		15'000		635.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		100		370.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	37'300		27'000		15'806.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'000		5'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'500		9'500		6'015.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					36'341.47	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'800		5'500		2'765.00	
4240.01	Wasserabgabe		82'000		82'000		81'811.88
4240.02	Wasseranschluss Grundgebühren		37'000		37'000		37'826.45
4240.03	Wasserzählermieten		650		650		610.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		10'430.60
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		53'020		55'400		
4631.00	Staatsbeiträge		5'100		5'100		5'168.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'500		3'300		3'484.65
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	226'900	226'900	226'400	226'400	242'629.57	242'629.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		11'000		13'808.45	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	750		750		871.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25		25		177.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	180		200		165.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		119.82	
3100.00	Büromaterial	300		300		380.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		10'156.05	
3111.00	Anschaffung Pumpen, Maschinen, Apparate, Geräte, Werkzeuge	1'000		1'000		502.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000		21'000		21'828.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		440.25	
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	2'000		2'000		541.75	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	20'000		19'000		39'098.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		10'000		23'278.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110		110		106.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		6'772.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Abwasseranlagen/Pumpstationen/Leitungsnetz)	30'000		21'000		36'379.80	
3151.00	Unterhalt Pumpen, Maschinen, Apparate	10'000		12'000		20'334.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt					8'156.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				322.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300		2'300		1'552.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	3'800		5'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	33'835		47'815			
3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände	27'300		28'800		32'879.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	3'000		4'000		2'699.50	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'600		18'500		16'158.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'100		2'500		1'900.00	
4240.01	Verbrauchsgebühren		160'000		160'000		154'305.05
4240.02	Grundgebühren		65'000		64'500		67'419.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						323.10
4260.01	Rückerstattungen Versicherungsleistungen						9'958.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						8'895.97
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'900		1'900		1'727.60
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'500	6'000	10'500	7'000	9'097.65	5'412.10
	Nettoergebnis		4'500		3'500		3'685.55
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000		9'097.65	
4612.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		7'000		5'412.10
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	80'265	80'265	74'845	74'845	81'721.54	81'721.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		783.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		70		21.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5		5		1.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		20		4.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		6.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400		366.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		3'865.40	
3130.02	Kehrichtabfuhr	12'000		12'000		11'402.45	
3130.03	Kehrichtverbrennung	18'000		18'000		18'206.70	
3130.04	Grüngutabfuhr	30'000		25'000		32'042.00	
3130.05	Altglasabfuhr	2'500		2'500		2'340.10	
3130.06	übrige Abfuhrkosten	6'500		6'500		7'740.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	600		600		728.20	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600		1'600		1'625.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	540		540		522.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'000		2'000			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	50		100		65.00	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren IGKSG (Sackgebühren)		18'700		18'000		18'172.65
4240.02	Grundgebühren		22'000		20'600		20'935.00
4240.03	Sperrgut- und Containermarken		15'000		15'000		12'568.80
4240.04	Entschädigung Altglas		2'000		2'000		1'940.85
4240.05	Entschädigung übrige Abfahren		1'600		1'500		1'970.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		20'465		17'145		25'489.44
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500		600		643.95
7410	Gewässerverbauungen	22'500		21'000		32'197.50	
	Nettoergebnis		22'500		21'000		32'197.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					906.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		362.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000		20'000		30'928.25	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'300		1'500		1'196.20	
	Nettoergebnis		1'300		1'500		1'196.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'200		1'196.20	
7710	Friedhof und Bestattung	36'870	1'000	24'920	1'000	26'217.47	4'753.70
	Nettoergebnis		35'870		23'920		21'463.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		3'710.10	
3050.00	AG-Beiträge Sozialleistungen	250		280		220.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10		10		8.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		70		42.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	40		40		40.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		440.95	
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		594.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		4'000		8'095.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20		20		14.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'500		3'500		3'619.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten					47.75	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			8.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400	4'400	4'376.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000	5'000	5'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			
7790	Umweltschutz, Übriges	200		
	Nettoergebnis		200	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		
7900	Raumordnung	1'200	1'200	1'014.65
	Nettoergebnis		50	1'014.65
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'200	1'200	1'014.65
4250.00	Verkäufe		50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	201'620	179'000	145'904.65
	Nettoergebnis		46'680	60'169.80
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	48'100	73'100	55'915.20
	Nettoergebnis		43'700	55'915.20
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	35'000	60'000	51'989.75
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	10'000	10'000	2'869.45
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	800		799.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300	3'100	257.00
4631.00	Staatsbeiträge			
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	5'325	7'920	3'606.45
	Nettoergebnis		5'325	1'973.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600	600	480.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500	1'500	1'693.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5	5	4.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20	15	18.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	5'600	1'192.10
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	200	217.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
			2'000	1'973.95

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	57'865	15'400	64'000	15'400
	Nettoergebnis		42'465		48'600
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000	1'403.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien	165		200	165.25
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	23'000		23'000	26'234.55
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		3'000	162.10
3145.00	Unterhalt Wald	25'900		30'000	25'755.70
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		200	192.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500		4'500	4'474.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100		100	83.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'634.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'400		8'400
4631.00	Staatsbeiträge		7'000		7'000
8300	Jagd und Fischerei		1'500		1'500
	Nettoergebnis	1'500		1'500	689.45
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'500		1'500
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'640		13'400	13'154.00
	Nettoergebnis		12'640		13'400
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'640		13'400	13'154.00
8600	Banken und Versicherungen		42'000		60'000
	Nettoergebnis	42'000		60'000	43'974.20
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		42'000		60'000
8710	Elektrizität (allgemein)	50	14'000	50	14'000
	Nettoergebnis	13'950		13'950	14'554.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50		50	100.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		14'000		14'000
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	77'640	77'640	67'000	67'000
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500	500.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			35	31.55
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1		1	1.10

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
			Ertrag	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			6.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5	5	4.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'374	48'000	51'516.65
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000	1'000	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	360	330	363.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			227.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			7'655.33
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK		2'520	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	11'300	11'300	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Haushalte			11'334.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700	1'700	1'700.02
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'400	1'600	1'490.00
4240.01	Wärmeabgabe		49'000	49'263.80
4240.02	Bereitstellungsgebühren		17'000	17'648.40
4612.01	Kostenanteil Politische Gemeinde		800	513.65
4612.02	Kostenanteil Primarschulgemeinde		10'840	7'403.15
9	FINANZEN UND STEUERN	804'361	2'169'242	2'058'290
	Nettoergebnis	1'364'881	1'353'678	1'291'341.76
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'000	565'000	558'450
	Nettoergebnis	562'000	555'450	2'726.55
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000	3'000	579'795.25
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		437'600	439'600
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		47'100	40'000
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen			200
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-15'800	-19'500
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen			-168.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		53'300	54'500
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		5'700	5'000
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen			-6'881.03
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		12'800	13'800
4008.00	Personalsteuern		12'000	12'000
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		9'900	10'700

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'100		1'000		-6'467.50
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-150		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'200		1'200		1'239.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100		100		402.45
9101	Sondersteuern	2'200	58'500	2'400	53'000	2'055.00	126'026.50
	Nettoergebnis	56'300		50'600		123'971.50	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'200		2'400		2'055.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000		45'000		117'556.50
4033.00	Hundesteuern		8'500		8'000		8'470.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	736'504	1'369'606	635'905	1'206'451	881'559.00	1'534'417.00
	Nettoergebnis	633'102		570'546		652'858.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	736'504		635'905		881'559.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'126'940		973'012		1'287'670.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		242'666		233'439		246'747.00
9610	Zinsen	10'150	20'450	10'300	20'800	12'474.27	16'702.05
	Nettoergebnis	10'300		10'500		4'227.78	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100		500		34.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	3'000		3'000		5'534.77	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	1'000		1'000		688.35	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	100				308.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'950		5'800		5'907.95	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				50		
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		2'000		2'000		1'408.95
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		50				35.60
4420.00	Dividenden FV		50		50		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'350		18'700		15'257.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	49'507	73'300	53'007	73'300	74'650.08	103'577.60
	Nettoergebnis	23'793		20'293		28'927.52	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		2'893.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7		7		6.48	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000		20'000		33'225.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000		5'000		7'697.05	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300			
3431.20	Anschaffungen Mobilien			2'000			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500		2'000		188.60	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'000		9'000		9'803.20	
3439.20	Steuern und Abgaben					9'245.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'117.10	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		1'436.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'000		9'000		9'037.50	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		64'300		64'300		66'360.00
4430.02	Pachtzinsen		4'000		4'000		3'978.25
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		5'000		5'000		5'729.35
4439.01	Übrige Rückerstattungen Dritter FV						27'510.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				111'400		82'845.00
	Nettoergebnis			111'400		82'845.00	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						82'845.00
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV				111'400		
9690	Finanzvermögen, Übriges					6'821.57	
	Nettoergebnis					6'821.57	6'821.57
3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV					6'821.57	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200		200		355.60
	Nettoergebnis	200		200		355.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200		200		355.60
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'000	3'000			3'000.00	3'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwebszweck	3'000				3'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		2'950				2'948.25
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		50				51.75

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
9999	Abschluss Nettoergebnis	79'186	79'186	34'689	34'689	308'055.29	308'055.29
9000.00	Ertragsüberschuss					308'055.29	
9001.00	Aufwandüberschuss		79'186		34'689		
	Total Aufwand	3'170'342		3'103'573		3'438'689.45	
	Total Ertrag		3'170'342		3'103'573		3'438'689.45
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

Budget - Details Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

5

Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2021	Begründung
5730.6040.00	11'445.00	Übertrag Restbuchwert Gebäude Gmeindhusweg 3 vom Verwaltungs- (VV) ins Finanzvermögen (FV).

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2021	Begründung
6150.5010.06	52'000.00	Strassensanierung Flünenstrasse (PWI-Projekt 2019 - 2021).
6150.6310.00	15'600.00	Kantonsbeiträge Strassensanierung Flünenstrasse (PWI-Projekt 2019 - 2021).

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2021	Begründung
7101.5620.00	52'000.00	Investitionsbeitrag Bau Reservoir Laubrig (Löschwasserreserve).
7201.5620.02	103'900.00	Baukostenbeitrag Ausbau Abwasserreinigungsanlage Fischbach-Glatt (Kreditgenehmigung vom 29.11.2015).

8**Volkswirtschaft**

Konto	Budget 2021	Begründung
8791.6040.00	4'849.00	Übertrag Restbuchwert Gebäude etc. Gmeindhusweg 3 vom Verwaltungs- (VV) ins Finanzvermögen (FV).

9**Finanzen und Steuern**

	Budget 2021	Begründung
9630.7000.000	1'500'000.00	Neubauprojekt Mehrfamilienhaus Gmeindhusweg 3.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				17'600	535'891.55	29'815.90
5	SOZIALE SICHERHEIT		11'445				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	87'000	15'600	555'000	33'000	366'422.65	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	627'600		542'600		273'387.90	37'919.75
8	VOLKSWIRTSCHAFT		4'849	101'000		29'270.00	6'821.57
Total Ausgaben / Einnahmen		714'600	31'894	1'198'600	50'600	1'204'972.10	74'557.22
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			682'706		1'148'000		1'130'414.88
Total		714'600	714'600	1'198'600	1'198'600	1'204'972.10	1'204'972.10

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				17'600	535'891.55	29'815.90
	Nettoergebnis			17'600			506'075.65
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				17'600	535'891.55	29'815.90
	Nettoergebnis			17'600			506'075.65
5040.00	Werkhof (Werke, Abfallsammelstelle, Feuerwehrdepot)					483'234.45	
5040.01	Solaranlage Werkhof					52'657.10	
6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV				1'475		
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV				16'125		
6310.00	Investitionsbeiträge des Kantons						29'815.90
5	SOZIALE SICHERHEIT		11'445				
	Nettoergebnis	11'445					
5730	Asylwesen		11'445				
	Nettoergebnis	11'445					
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		11'445				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	87'000	15'600	555'000	33'000	366'422.65	
	Nettoergebnis		71'400		522'000		366'422.65
6150	Gemeindestrassen	87'000	15'600	555'000	33'000	366'422.65	
	Nettoergebnis		71'400		522'000		366'422.65
5010.01	Mulflerstrasse, Strassensanierung 2019			500'000		232'308.95	
5010.02	Hüeblistrasse, Strassensanierung 2019			20'000		53'410.05	
5010.04	Talwiesstrasse, Strassensanierung 2019					35'020.00	
5010.06	Flüenenstrasse, Strassensanierung 2021	52'000					
5010.10	Brücke Hueb	35'000		35'000		9'273.75	
5090.01	Salzsilo bei Werkhof					36'409.90	
6310.00	Investitionsbeiträge des Kantons		15'600		33'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	627'600		542'600		273'387.90	37'919.75
	Nettoergebnis		627'600		542'600		235'468.15
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	512'000		435'000		151'586.60	18'080.95
	Nettoergebnis		512'000		435'000		133'505.65
5030.02	Mulflerstrasse, Ersatz Wasserleitung			400'000		109'636.20	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
5030.03	Saugleitung Grundwasserbrunnen Alt-Bachs					8'273.05	
5030.04	Bachsertalstrasse, Ersatz Wasserleitung	450'000				6'370.25	
5030.05	Poststrasse, Umlegung Wasserleitung					939.10	
5200.00	Update Software Steuerungsanlagen	10'000		25'000			
5290.02	Trinkwasserkonzept in Notlagen					2'976.05	
5290.03	Erneuerung Grundwasserrecht Altbachs			10'000		23'391.95	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	52'000					
6310.00	Staatsbeiträge						7'085.00
6370.00	Anschlussgebühren						10'995.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	115'600		107'600		121'801.30	19'838.80
	Nettoergebnis		115'600		107'600		101'962.50
5200.00	Update Software Steuerungsanlagen	4'200		25'000			
5620.01	ARA Fischbach-Glatt, diverses	7'500		1'000		4'629.50	
5620.02	ARA Fischbach-Glatt, Baukostenbeitrag	103'900		81'600		117'171.80	
6370.00	Anschlussgebühren						19'838.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT		4'849	101'000		29'270.00	6'821.57
	Nettoergebnis	4'849			101'000		22'448.43
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			101'000			
	Nettoergebnis				101'000		
5030.00	Mulflerstrasse, Drainageleitung			101'000			
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb					29'270.00	6'821.57
	Nettoergebnis						22'448.43
5520.00	Beteiligung Zweckverband Forstrevier Egg-Ost - Stadlerberg					29'270.00	
6060.00	Übertragung Restbuchwert Mobilien VV ins FV						6'821.57
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)		4'849				
	Nettoergebnis	4'849					
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		4'849				
	Total Investitionsausgaben	714'600		1'198'600		1'204'972.10	
	Total Investitionseinnahmen		31'894		50'600		74'557.22

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'516'293		767'600		82'845.00	239'705.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					6'821.57	6'821.57
Total Ausgaben / Einnahmen		1'516'293		767'600		89'666.57	246'526.57
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'516'293		767'600	156'860.00	
Total		1'516'293	1'516'293	767'600	767'600	246'526.57	246'526.57

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'516'293	1'516'293	767'600	767'600	246'526.57	246'526.57
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'516'293		767'600		82'845.00	239'705.00
	Nettoergebnis		1'516'293		767'600	156'860.00	
7040.00	Überbauung Gmeindhusweg 3	1'500'000		750'000			
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	16'293		17'600			
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung					82'845.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken						109'145.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden						130'560.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					6'821.57	6'821.57
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					6'821.57	
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung						6'821.57
9999	Abschluss		1'516'293		767'600	156'860.00	
	Nettoergebnis	1'516'293		767'600			156'860.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV					156'860.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		1'516'293		767'600		

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	29'300	29'700	29'535.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	29'300	29'700	29'535.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'300	29'700	29'535.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	570	920	3'268.83
1400	Allgemeines Rechtswesen		350	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		350	
1610	Militärische Verteidigung	570	570	568.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	570	570	568.00
1620	Zivilschutz			2'700.83
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			2'700.83
5	SOZIALE SICHERHEIT		500	1'041.00
5730	Asylwesen			1'041.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			1'041.00
5790	Fürsorge, Übriges		500	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		500	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	39'950	38'050	19'219.00
6150	Gemeindestrassen	39'950	38'050	19'219.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	38'100	36'200	17'398.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'850	1'850	1'821.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	90'500	73'300	45'532.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	55'800	41'500	21'821.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	37'300	27'000	15'806.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'000	5'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'500	9'500	6'015.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	28'700	25'800	17'710.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300	2'300	1'552.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	3'800	5'000	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'600	18'500	16'158.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'600	1'600	1'625.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600	1'600	1'625.00
7710	Friedhof und Bestattung	4'400	4'400	4'376.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400	4'400	4'376.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	19'560	19'530	25'384.33
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3'100	3'100	1'056.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	800		799.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300	3'100	257.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	4'800	4'800	4'749.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200	200	192.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500	4'500	4'474.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100	100	83.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	11'660	11'630	19'579.33
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	360	330	363.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			227.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			7'655.33
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	11'300	11'300	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Haushalte			11'334.00
Total		179'880	162'000	123'980.16
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'980	131'350	96'488.16
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	33'900	30'650	27'492.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Budget
2021

Budget
2020

Rechnung
2019

Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen

179'880

162'000

123'980.16

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Jahresrechnung 2019		
Anzahl Einwohner	625	632	596		
Steuerfuss	44%	44%	44%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'900	1'900	2'200		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	9%	9%	38%	> 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%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	177%	< 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	-	-	1726	< 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