



Politische Gemeinde 8914 Aeugst am Albis



Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	17. September 2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	23. Oktober 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	2 - 5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 46
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	47 - 49
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	50 - 54
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	55 - 56
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	57 - 58
14 Finanzkennzahlen	59

Kontakt

Politische Gemeinde Aeugst am Albis
Dorfstrasse 22
8914 Aeugst am Albis

Finanzvorstand
Leiterin Finanzen
Telefon
E-Mail

Marlyse Blatter Burger
Karin Marti
044 763 50 62
finanzen@aeugst-albis.ch

Bericht des Gemeindevorstands

a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*

Für die nächsten Jahre kann ein ausgeglichener Haushalt erwartet werden. Der Gesamtsteuerfuss liegt auf einmalig tiefem Niveau bei 95 % (ohne Kirchensteuer), fünf Prozentpunkte unter dem wahrscheinlich ebenfalls stabilen kantonalen Mittelwert. Die Steuerfussenkung der Sekundarschule Affoltern a.A./Aeugst a.A. wird von der politischen Gemeinde und der Primarschule teilweise übernommen, um die mutmasslich rückläufigen Grundstückgewinnsteuern, die neuen wiederkehrenden Ausgaben für den Bahninfrastrukturfonds sowie die einmalige Abschreibung der 50 m Pistolenschiessanlage zu kompensieren.

Die Fremdverschuldung hat aufgrund der bereits getätigten und noch bevorstehenden Investitionen in die Infrastruktur und in die Dorfstrasse 37 zugenommen und muss in den kommenden Jahren abgebaut werden.

Bei den Gebührenhaushalten muss im Abfall bald und im Wasser und Abwasser nach den grossen Investitionen (Reservoir und Gross ARA Obfelden) mit höheren Tarifen gerechnet werden.

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

0 Allgemeine Verwaltung

Die Bildung einer Einheitsgemeinde wird vorangetrieben sowie das Projekt Digitalisierung der Geschäftsverarbeitung in der Verwaltung gestartet.

Im Werkhof muss die Heizung ersetzt werden und eine Photovoltaikanlage ist geplant.

Die Tore des Feuerwehrlokals sind zu ersetzen und die WC-Anlage im Friedhof muss saniert werden.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Die schadstoffbelasteten Kugelfänge der 300m Schiessanlagen auf dem Bolet müssen saniert werden und von Blei und anderen Schadstoffen befreit werden. Bund und Kanton beteiligen sich an den Kosten der Untersuchung, Überwachung und Sanierung der Schiessanlage.

Die 50m Pistolenschiessanlage auf dem Müliberg wird zurückgebaut und ebenfalls von Schadstoffen befreit. Auch bei dieser Anlage beteiligen sich Bund und Kanton an der Sanierung des belasteten Bodens.

4 Gesundheit

Die gesamthafte Lösung des Gesundheitssystems Amt mit der Problematik Spital und der Langzeitpflege wird weiter vorangetrieben und die daraus resultierenden Problemstellungen für Aeugst werden dementsprechend analysiert und die Massnahmen daraus abgeleitet.

5 Soziale Sicherheit

Aufgrund der Gesetzesänderung (Urnenabstimmung vom 24. September 2017) unterstehen vorläufig aufgenommene Ausländer (VA) neu dem Bereich Asyl- und Migrationswesen statt der Sozial- und Wirtschaftshilfe (SWH). Entsprechend dieser im Sommer 2018 erfolgten Umteilung sind die budgetierten Kosten in der Sozial- und Wirtschaftshilfe gesunken, bzw. im Bereich Asyl- und Migrationswesen gestiegen. Ferner sind vom Kanton noch keine erhöhte Integrationszahlungen für Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene für das Jahr 2019 in Aussicht gestellt worden.

Die seit dem 01. Januar 2018 gültige, neue Berechnungsart nach gewichteten Fällen in der Sozial- und Wirtschaftshilfe, in der Suchtberatung sowie in der persönlichen Hilfe haben eine Erhöhung des Budgets zur Folge. Die Planungszahlen der neuen Berechnungsart basieren auf Annahmen und theoretischen Berechnungen. Der Taxwert wird erst Ende 2018 festgelegt.

- 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Mit Inkrafttreten des neuen Gesetzes über den öffentlichen Personenverkehr müssen sich die Gemeinden ab 2019 an der Einlage des Kantons in den Bahninfrastrukturfonds des Bundes beteiligen. Die Beiträge der Gemeinden richten sich nach der Einwohnerzahl. Für 2019 muss ein provisorischer Beitrag von CHF 28.73 pro Einwohner budgetiert werden.
Die Überprüfung der Aufgaben und Ressourcen im Werkhof hat gezeigt, dass der Stellenplan erhöht werden und ein zusätzlicher Teilzeitmitarbeiter eingestellt werden muss.
- 7 Umweltschutz und Raumordnung
Im Wasserwerk steht eine weitere Sanierungs-Etappe am Höchweg bevor. Die Gruppenwasserversorgung Amt saniert das Reservoir Bernhau und die Gemeinde nutzt die Gelegenheit, um anstehende Erneuerungsarbeiten beim Reservoir durchzuführen.
Im Bereich des Abwassers steht im Wängibad die Erneuerung der Kanalisationsleitung an, die Linienführung wird überprüft und allenfalls angepasst. Damit weitere Gebiete an die Kanalisationsleitung Uerenberg angeschlossen werden können, übernimmt die Gemeinde die private Leitung und erweitert die Kapazität. Mit der Strassensanierung am Rigiweg werden die Wasser- und Kanalisationsleitung erneuert.
Beim Chöliholzbach werden die Hochwasserschutzmassnahmen umgesetzt. Der Kredit wurde an der Dezember-Gemeindeversammlung 2017 genehmigt.
Im Budget vorgesehen sind unter anderem Mittel für den Abschluss eines Inventars der kommunalen Bauten.
- 8 Volkswirtschaft
In der Forstwirtschaft sind auf Grund des Überangebotes tiefere Erlöse bei den Holzerträgen budgetiert. Der Aufwand für die Holzernte wird grösser sein, da für die neue Pelletheizung im Werkhof Holz aus dem Gemeindewald (Industriequalität) für die Pellet-Herstellung geliefert wird und nicht wie bis jetzt für die alte Schnitzel-Heizung geschnitzelt wird.
- 9 Finanzen und Steuern
Im Mehrfamilienhaus Fabrik im Aeugstertal muss die Heizung ersetzt werden.
Da der aktuelle Bearbeitungsstand der Grundstückgewinnsteuern bedeutend unter den Vorjahreswerten lag, wurden diese gesenkt.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,

Vorbemerkung: Da die Konten in den Aufgabenbereichen infolge Umstellung auf HRM2 nicht vollständig identisch sind mit den Vorjahren, ist eine (exakte) Angabe der Abweichung zum Budget 2018 nur bedingt möglich. Dies wird erst ab Budget 2020 wieder der Fall sein.

- 0 Allgemeine Verwaltung
Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'024'720.
Die Projekte Bildung einer Einheitsgemeinde (Projektkosten CHF 35'000) und digitale Geschäftsverarbeitung (wiederkehrende und einmalige Kosten von insgesamt CHF 16'586) sind darin enthalten, wie auch eine Reserve von CHF 5'000 für die Unterstützung der Finanzabteilung im Zusammenhang mit dem Abschluss der Umstellung auf HRM2.
- 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Der Nettoaufwand beträgt CHF 599'350.
Die 50m Schiessanlage auf dem Müliberg muss ausserplanmässig um CHF 50'000 abgeschrieben werden muss, da sie ausser Betrieb genommen wird.

- 4 Gesundheit
Der Nettoaufwand beträgt CHF 489'300.
Die Kosten für die ambulante Krankenpflege durch die Spitex sind infolge der demographischen Entwicklung mit CHF 18'000 budgetiert (Vorjahr CHF 5'500).
- 5 Soziale Sicherheit
Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'068'930.
Die Ausgaben steigen gegenüber 2018 um CHF 24'130. Heimplatzierungen fallen meistens nicht geplant an. Im Jahr 2019 werden hier höhere Ausgaben anfallen.
- 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Der Nettoaufwand beträgt CHF 651'600.
Darin enthalten sind neue Ausgaben von CHF 54'000 für den Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds sowie CHF 48'000 für einen neuen Teilzeitangestellten im Werkhof (ab Mai 2019).
- 7 Umweltschutz und Raumordnung
Der Nettoaufwand beträgt CHF 257'400 und ist etwa gleich hoch wie im Vorjahr.
Wasserwerk
Betriebsergebnis (Einlage in Spezialfinanzierung) CHF 63'400
Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung Ende 2019: - CHF 18'100
Sämtliche Anlagen der Wasserversorgung wurden 2018 auf 0 abgeschrieben.
Es sind 2019 mit CHF 100'000 weniger Unterhaltsarbeiten (- CHF 50'000) als in den Vorjahren geplant.
Abwasserbeseitigung
Betriebsergebnis (Entnahme aus der Spezialfinanzierung) - CHF 199'600
Sämtliche Tiefbauten im Abwasser wurden 2018 auf 0 abgeschrieben.
Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung Ende 2019: CHF 2'017'200
Die Unterhaltsarbeiten (CHF 150'000) und die Entschädigungen an die Kläranlagen Zwillikon und Birmensdorf (CHF 174'100) bewegen sich im Rahmen des Vorjahrs.
Abfallwirtschaft
Betriebsergebnis (Entnahme aus der Spezialfinanzierung) - CHF 24'600
Die erneuerte Sammelstelle Dorf wurde 2018 auf 0 abgeschrieben.
Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung Ende 2019: CHF 4'300
- 9 Finanzen und Steuern
Der mutmassliche Nettoertrag beträgt CHF 4'124'200.
Die Steuereinnahmen gehen insgesamt zurück. Die Grundstückgewinnsteuer beträgt noch CHF 600'000. Die politische Gemeinde Aeugst muss nach Abzug der Beiträge der Schulen CHF 139'000 Finanzausgleich abliefern.

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss.

Die Erhöhung des Steuerfusses von 35 % auf 37 % ist einerseits bedingt durch einmalige Ausgaben wie die Projekte Bildung einer Einheitsgemeinde, Digitalisierung der Geschäftsverarbeitung in der Verwaltung und Stilllegung der Schiessanlage auf dem Müliberg, aber auch durch wiederkehrende Kosten infolge Eintritt in ein Schulheim, dem neuen Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds sowie einem zusätzlichen Teilzeitmitarbeitenden im Werkhof. Andererseits sind die Einnahmen insbesondere bei den Grundstückgewinnsteuern rückläufig.

e. Allgemeine Information

Gestützt auf die Bestimmungen des per 1. Januar 2018 in Kraft getretenen neuen kantonalen Gemeindegesetzes erfolgt per 1. Januar 2019 die Einführung des neuen Rechnungslegungsmodells HRM2. Das dazu massgebliche Finanzhaushaltsgesetz hält unter anderem fest, dass die Festlegung der Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze zu erfolgen hat.

Der Gemeinderat hat anlässlich seiner Sitzung vom 15. Mai 2018 entschieden, die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze auf CHF 25'000 festzulegen.

Die Gemeindeversammlung hat am 13. Juni 2017 entschieden, dass keine Neubewertung (Restatement) des Verwaltungsvermögen vorgenommen wird. Die Anlagen werden über die verbleibende Restnutzungsdauer ab 1.1.2019 neu linear abgeschrieben.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	7'316'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	7'323'200.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	6'550.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'794'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	364'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'430'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	130'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	130'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'000'000.00
Steuerfuss			37%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis zu genehmigen und den Steuerfuss auf 37 % (Vorjahr 35 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst am Albis, 23. Oktober 2018
Gemeindevorstand Aeugst am Albis


Gemeindepräsidentin
Nadia Hausheer


Gemeindeschreiber
Peter Trachsel

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.10.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

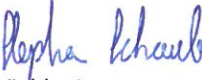
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	7'316'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	7'323'200.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	6'550.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'794'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	364'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'430'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	130'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	130'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'000'000.00
Steuerfuss			37%


Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 37 % (Vorjahr 35 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst am Albis, 30.10.2018

Rechnungsprüfungskommission Gemeinde Aeugst am Albis


Präsident
Stephan Schaub


Aktuar
Richard Ziltener

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis am 11.12.2018 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

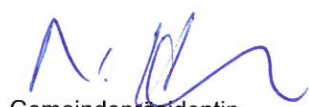
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	7'316'650.00
	Gesamtertrag	Fr.	7'323'200.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	6'550.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'794'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	364'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'430'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	130'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	130'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'000'000.00
Steuerfuss			37%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis für das Jahr 2019 wird auf 37 % (Vorjahr 35 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8914 Aeugst am Albis, 11.12.2018

Namens der Gemeindeversammlung Aeugst am Albis



Gemeindepräsidentin
Nadia Hausheer



Gemeindeschreiber
Peter Trachsel

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		7'316'650.00	10'353'650.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'363'200.00	7'618'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'953'450.00	-2'735'550.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2019	Budget 2018	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'000'000.00	8'100'000.00	
Steuerfuss	37%	35%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'320'000.00	2'126'400.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	621'000.00	680'500.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'000.00	25'500.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	3'000.00	2'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'960'000.00	2'835'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			2'960'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		6'550.00
			99'650.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	6'550.00	6'550.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	63'400.00	0.00	63'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-224'200.00	0.00	-224'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	481'500.00	393'200.00	88'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'400.00	-1'400.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	325'850.00	398'350.00	-72'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'430'000.00	-1'423'000.00	-1'007'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'104'150.00	-1'024'650.00	-1'079'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13%	28%	-7%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2019	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	63'400.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-199'600.00	-24'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	66'100.00	19'400.00	2'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	129'500.00	-180'200.00	-21'800.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-514'000.00	-493'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-384'500.00	-673'200.00	-21'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25%	-37%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Das mittelfristige Haushaltgleichgewicht wird berechnet für einen Zeitraum von 8 Jahren, und zwar

- die vergangenen 3 Abschlussjahre (IST-Zahlen)
- 2 Budgetjahre
- die nachfolgenden 3 Planjahre

gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 95 vom 15. Mai 2018

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 (+)	6'550.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		393'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		88'800.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		482'000.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	keine Anwendung 2019
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	keine Anwendung 2019

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
40%	39%	39%	39%							0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.6%	-1.1%	-1.3%	-0.2%							0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
30.4%	15.9%	10.0%	40.9%							0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	1'356'750.00	1'227'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'569'620.00	1'864'900.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	471'400.00	3'118'512.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	63'400.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	3'156'880.00	3'434'650.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'618'050.00</i>	<i>9'645'062.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	3'865'500.00	4'297'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	500.00	500.00	0.00
42	Entgelte	870'800.00	901'200.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	1'600.00	200.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	225'600.00	2'717'000.00	0.00
46	Transferertrag	1'186'400.00	1'419'700.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>6'150'400.00</i>	<i>9'335'600.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-467'650.00	-309'462.00	0.00
34	Finanzaufwand	278'700.00	265'200.00	0.00
44	Finanzertrag	752'900.00	735'800.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	474'200.00	470'600.00	0.00
	Operatives Ergebnis	6'550.00	161'138.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	61'488.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-61'488.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'550.00	99'650.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	419'900.00	381'900.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	419'900.00	381'900.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	2'494'000.00	1'870'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	280'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	20'000.00	34'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'794'000.00	1'904'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	364'000.00	315'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		364'000.00	315'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'794'000.00	1'904'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		364'000.00	315'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'430'000.00	-1'589'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	130'000.00	1'205'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		130'000.00	1'205'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		130'000.00	1'205'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-130'000.00	-1'205'000.00	0.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 114 vom 19.05.2015 1.00 %. 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.

O

Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'024'720 und liegt CHF 137'720 höher als im Budget 2018. Durch die Umstellung auf HRM2 und Aufsplittung von Kosten in andere/zusätzliche Kostenstellen und Kostenarten können Verschiebungen entstehen.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
0110.3102.00	15'000.00	30'000.00	15'000.00	Homepage der Gemeinde ist fertiggestellt. Senkung der Kosten auf ursprüngliches Niveau
0210.3158.00	67'000.00	104'000.00	37'000.00	Informatikkosten (Total auf Vorjahresniveau) sind mit HRM2 nach dem Verursacherprinzip zu buchen
0210.4612.00	207'800.00	252'000.00	44'200.00	Bezugsentschädigung Steuern (basierend auf jetzigen IST-Werten) im Vorjahr zu hoch budgetiert
0220.3130.00	26'500.00	60'800.00	34'300.00	Verwaltungspersonal vollständig, keine zusätzlichen Springerkosten mehr notwendig
0220.3132.00	60'000.00	25'400.00	-34'600.00	Projektkosten für Einheitsgemeinde CHF 35'000
0220.3158.00	56'800.00	13'000.00	-43'800.00	Informatikkosten (Total auf Vorjahresniveau) sind mit HRM2 nach dem Verursacherprinzip zu buchen
0290.3144.00	61'000.00	108'900.00	47'900.00	Weniger Unterhalt von Verwaltungsliegenschaften notwendig
0290.3300.40	95'600.00	0.00	-95'600.00	Planmässiger Abschreibungsaufwand Verwaltungsliegenschaften nach HRM2

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 599'350 liegt CHF 66'250 über dem Vorjahresbudget. Dies ist hauptsächlich auf die nach HRM2 neu in der jeweiligen Kostenstelle zu führenden Abschreibungen zurückzuführen.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1400.3158.00	26'500.00	13'000.00	-13'500.00	Informatikkosten (Total auf Vorjahresniveau) sind mit HRM2 nach dem Verursacherprinzip zu buchen
1400.3612.01 ff	194'900.00	208'300.00	13'400.00	Entschädigungen an Gemeinde und Zweckverbände sind leicht tiefer als im Vorjahr
1610.3300.30	6'800.00	0.00	-6'800.00	Planmässiger Abschreibungsaufwand nach HRM2
1610.3301.30	50'000.00	0.00	-50'000.00	ausserplanmässiger Abschreibungen, da die Schiessanlage Müliberg ausser Betrieb genommen wird

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand bei der Gesundheit beträgt CHF 489'300 und ist wegen der Kostenentwicklung bei mehr Fällen höher als im Budgetjahr 2018.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
4210.3614.00	18'000.00	5'500.00	-12'500.00	Kostenentwicklung im 1. Halbjahr 2018 in der ambulanten Krankenpflege
4215.3635.56	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	Kostenentwicklung im 1. Halbjahr 2018 in der ambulanten Krankenpflege

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'068'930. Dank des Wegfallens der Anschubfinanzierung für die Kinderkinderkrippe innerhalb der Gemeinde sind die Kosten nur CHF 35'350 höher als im Vorjahr.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
5451.3636.00	0.00	35'000.00	35'000.00	Anschubfinanzierung der Kinderkrippe innerhalb der Gemeinde fällt weg
5720.3612.00 ff	674'400.00	665'200.00	-9'200.00	Sich abzeichnende Erhöhung bei der gesetzlichen Wirtschaftshilfe
5730.3612.00	74'000.00	50'500.00	-23'500.00	Asylbewerberbetreuung an IKA Sozialdienst um CHF 1 auf CHF 3.10 je Einwohner/Monat gestiegen
5790.3635.00	54'000.00	17'100.00	-36'900.00	Eingerechnet ist eine Heimplatzierung im Fürsorgebereich

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 651'600 und liegt um CHF 122'600 über dem Vorjahresbudget. Die Überprüfung der Aufgaben und Ressourcen im Werkhof hat gezeigt, dass ein zusätzlicher Teilzeitmitarbeiter notwendig ist. Mit Inkrafttreten des neuen Gesetzes über den öffentlichen Personenverkehr müssen sich die Gemeinden 2019 an der Einlage des Kantons in den Infrastrukturfonds mit CHF 28.73 je Einwohner beteiligen.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
6150.3010.00 ff	293'400.00	237'000.00	-56'400.00	Zusätzlicher Mitarbeiter für den Werkhof im Teilpensum (Lohn, Sozialleistungen und Personalnebenkosten)
6150.3141.40 ff	75'000.00	180'000.00	105'000.00	Das Unterhaltsprogramm im Strassenbereich kann etwas kürzer gehalten werden
6150.3300.10 ff	183'400.00	0.00	-183'400.00	Planmässiger Abschreibungsaufwand nach HRM2
6150.4631.00	60'000.00	30'000.00	-30'000.00	Kantonsbeiträge für die period. Wiederinstandsetzung werden erst nach Abschluss der Sanierung vergütet
6150.4910.00	158'000.00	138'000.00	-20'000.00	Interne Kostenstellenverrechnung durch zusätzlichen Mitarbeiter konnte neu berechnet werden
6210.3631.00	57'000.00	0.00	-57'000.00	Bahninfrastrukturfonds von CHF 28.73 je Einwohner
6220.3634.00	160'000.00	173'000.00	13'000.00	Rund 10% tiefere Kosten beim Zürcher Verkehrsverbund erwartet

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 257'400 und ist in etwa gleich hoch wie im Vorjahr.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
7101	401'400.00	2'288'500.00	1'887'100.00	<u>Wasserversorgung</u> Betriebsergebnis (Einlage in Spezialfinanzierung) CHF 63'400 Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung Ende 2019: - CHF 18'100 Sämtliche Anlagen der Wasserversorgung wurden 2018 auf 0 abgeschrieben. Es sind 2019 mit CHF 100'000 weniger Unterhaltsarbeiten als in den Vorjahren geplant.
7201	365'800.00	899'300.00	533'500.00	<u>Abwasserbeseitigung</u> Betriebsergebnis (Entnahme aus der Spezialfinanzierung) CHF 199'600 Sämtliche Tiefbauten im Abwasser wurden 2018 auf 0 abgeschrieben. Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung Ende 2019: CHF 2'017'200 Die Unterhaltsarbeiten (CHF 150'000) und die Entschädigungen an die Kläranlagen Zwillikon und Birmensdorf CHF 174'100) bewegen sich im Rahmen des Vorjahrs
7301	175'000.00	286'300.00	111'300.00	<u>Abfallwirtschaft</u> Betriebsergebnis (Entnahme aus der Spezialfinanzierung) CHF 24'600 Die erneuerte Sammelstelle Dorf wurde 2018 auf 0 abgeschrieben. Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung Ende 2019: CHF 4'300
7710.3144.00	0.00	30'000.00	30'000.00	Unterhaltsarbeiten 2018 abgeschlossen, grössere Projekte 2019 via Investitionsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Das Nettoergebnis beträgt CHF 4'124'200 und ist um CHF 286'600 besser als im Vorjahr. Ins Gewicht fallen die um CHF 400'000 viel tiefer erwarteten Grundstückgewinnsteuern, welche durch den ebenfalls tieferen Netto-Ressourcenausgleich von CHF 114'000 nicht wettgemacht werden können. Die Ordentlichen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen sind neu jeweils unter der entsprechenden Kostenstelle enthalten.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
9100.	3'238'500.00	3'270'000.00	31'500.00	Steuererhöhung von 2% bei tieferer 100% Steuereinnahme
9101.4022.00	600'000.00	1'000'000.00	400'000.00	Nach Analyse des Aeugster Eigentumsmarktes wird die Grundstückgewinnsteuer erheblich tiefer ausfallen
9300.3621.50	362'000.00	693'800.00	331'800.00	Tieferer Ressourcenausgleich, da Kantonsmittel und Gemeindeschnitt näher beinander liegen
9300.4621.50	223'000.00	440'800.00	217'800.00	Analog dem Ressourcenaufwand reduzieren sich auch die Beiträge der Primar- und Oberstufe
9610.4940.00	185'400.00	150'600.00	-34'800.00	höhere interne Verrechnung des Finanzvermögens
9630.3430.40	144'000.00	202'000.00	58'000.00	Es ist mit weniger aufwändigen baulichen Unterhaltsarbeiten der Gebäude Finanzvermögen zu rechnen
9980.3300.99	0.00	586'000.00	586'000.00	Ordentliche Abschreibungen im Verwaltungsvermögen HRM1. In HRM2 jeweils auf Kostenstelle

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'478'220.00	453'500.00	1'397'200.00	510'200.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	648'450.00	49'100.00	580'300.00	47'200.00	0.00	0.00
2	Bildung	850.00	0.00	850.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	149'500.00	24'200.00	143'700.00	22'200.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	489'300.00	0.00	475'300.00	300.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'478'330.00	409'400.00	1'454'200.00	420'800.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	911'600.00	260'000.00	740'000.00	211'000.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'199'600.00	942'200.00	3'729'700.00	3'474'100.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	91'300.00	191'100.00	94'700.00	192'400.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	869'500.00	4'993'700.00	1'737'700.00	5'575'100.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		7'316'650.00	7'323'200.00	10'353'650.00	10'453'300.00	0.00	0.00
Aufwandüberschuss							0.00
Ertragsüberschuss		6'550.00		99'650.00		0.00	
Total		7'323'200.00	7'323'200.00	10'453'300.00	10'453'300.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	7'316'650	7'323'200	10'353'650	10'453'300		
	<i>Nettoergebnis</i>	6'550		99'650			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'478'220	453'500	1'397'200	510'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'024'720		887'000		
01	Legislative und Exekutive	240'000		244'700			
	<i>Nettoergebnis</i>		240'000		244'700		
011	Legislative	49'500		59'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		49'500		59'500		
0110	Legislative	49'500		59'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		49'500		59'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000		18'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		30'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		10'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800			
012	Exekutive	190'500		185'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		190'500		185'200		
0120	Exekutive	190'500		185'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		190'500		185'200		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	135'000		130'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000		7'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'100		4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		8'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		14'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000			
02	Allgemeine Dienste	1'238'220	453'500	1'152'500	510'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		784'720		642'300		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	462'250	308'800	504'000	364'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		153'450		140'000		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	462'250	308'800	504'000	364'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		153'450		140'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'500		254'250			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'800		15'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000		37'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100		2'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'650		1'650			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		37'600			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	67'000		104'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			800			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'000		28'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		9'500			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		70'000		74'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		207'800		252'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		31'000		38'000		
022	Allgemeine Dienste, übrige	555'870	92'500	472'100	92'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		463'370		380'100		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	555'870	92'500	472'100	92'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		463'370		380'100		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'600		8'600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'400		197'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'400		12'950			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500		29'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'150			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		1'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		1'000			
3100.00	Büromaterial			2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'700		6'300			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'500		60'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000		25'400			
3132.01	Honorar externe Berater: Gemeindeingenieur Hoch- und Tiefbau	90'000		80'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000		15'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'870		4'800			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	56'800		13'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing			3'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		2'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'500		90'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	220'100	52'200	176'400	54'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		167'900		122'200		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	220'100	52'200	176'400	54'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		167'900		122'200		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000		16'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		25'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'000		108'900			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	95'600					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000		17'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'100		42'700		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		7'000		7'000		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'600		4'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	648'450	49'100	580'300	47'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		599'350		533'100		
11	Öffentliche Sicherheit	20'000	1'000	23'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		19'000		22'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	Polizei	20'000	1'000	23'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'000</i>		<i>22'000</i>		
1110	Polizei	20'000	1'000	23'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'000</i>		<i>22'000</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		12'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000		10'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		
4270.00	Bussen		500		500		
12	Rechtssprechung	9'100	3'000	9'100	2'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'100</i>		<i>6'600</i>		
120	Rechtssprechung	9'100	3'000	9'100	2'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'100</i>		<i>6'600</i>		
1200	Rechtssprechung	9'100	3'000	9'100	2'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'100</i>		<i>6'600</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'190		7'190			
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		2'500		
14	Allgemeines Rechtswesen	339'650	35'600	345'000	34'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>304'050</i>		<i>310'800</i>		
140	Allgemeines Rechtswesen	339'650	35'600	345'000	34'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>304'050</i>		<i>310'800</i>		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	339'650	35'600	345'000	34'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>304'050</i>		<i>310'800</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'100		57'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800		3'750			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300		5'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3100.00	Büromaterial	700		3'200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			650			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'100		49'100			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'500		13'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'500		43'000			
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'400		5'300			
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	13'800		10'000			
3612.03	Entschädigung an KESB	122'200		150'000			
4100.00	Regalien		500		500		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		15'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'600		
15	Feuerwehr	177'900	8'000	161'700	7'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'900</i>		<i>154'700</i>		
150	Feuerwehr	177'900	8'000	161'700	7'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'900</i>		<i>154'700</i>		
1500	Feuerwehr	177'900	8'000	161'700	7'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'900</i>		<i>154'700</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'700		12'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'500		53'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		12'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Uniformen	2'000		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'100		25'900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700		2'700			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			400			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000			
3192.00	Abgeltung von Rechten	12'000		12'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'900					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		13'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		5'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		2'000		
16	Verteidigung	101'800	1'500	41'500	2'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'300</i>		<i>39'000</i>		
161	Militärische Verteidigung	56'800					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'800</i>				
1610	Militärische Verteidigung	56'800					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'800</i>				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'800					
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50'000					
162	Zivile Verteidigung	45'000	1'500	41'500	2'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'500</i>		<i>39'000</i>		
1620	Zivilschutz	45'000	1'500	41'500	2'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'500</i>		<i>39'000</i>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'000		40'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'500		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'000		
2	BILDUNG	850		850			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>850</i>		<i>850</i>		
23	Berufliche Grundbildung	850		850			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>850</i>		<i>850</i>		
230	Berufliche Grundbildung	850		850			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>850</i>		<i>850</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Gundbildung	850		850			
	<i>Nettoergebnis</i>		850		850		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	850		850			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	149'500	24'200	143'700	22'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		125'300		121'500		
32	Kultur, übrige	86'800	22'100	85'400	20'100		
	<i>Nettoergebnis</i>		64'700		65'300		
321	Bibliotheken	63'600	21'900	62'700	19'900		
	<i>Nettoergebnis</i>		41'700		42'800		
3210	Bibliotheken	63'600	21'900	62'700	19'900		
	<i>Nettoergebnis</i>		41'700		42'800		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'400		26'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'650		1'650			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	120		120			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	320		320			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110		110			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300		600			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'400		6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500		3'500			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'800			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'600			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'600					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'900		1'900		
4390.00	Übriger Ertrag		1'400				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		18'000		18'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600				
329	Kultur, übriges	23'200	200	22'700	200		
	<i>Nettoergebnis</i>		23'000		22'500		
3290	Kultur, übriges	23'200	200	22'700	200		
	<i>Nettoergebnis</i>		23'000		22'500		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'800		4'800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'800		3'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400		5'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'700		7'200			
4390.00	Übriger Ertrag		200		200		
34	Sport und Freizeit	62'700	2'100	58'300	2'100		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'600</i>		<i>56'200</i>		
341	Sport	13'500	2'100	7'300	2'100		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'400</i>		<i>5'200</i>		
3410	Sport	13'500	2'100	7'300	2'100		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'400</i>		<i>5'200</i>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		100			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'300		2'100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'900					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100		2'100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'200					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100		2'100		
342	Freizeit	49'200		51'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'200</i>		<i>51'000</i>		
3420	Freizeit	49'200		51'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'200</i>		<i>51'000</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			9'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			26'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'300					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'900					
		17'000		16'000			
4	GESUNDHEIT	489'300		475'300	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'300</i>		<i>475'000</i>		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	260'000		260'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>260'000</i>		<i>260'000</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>	260'000		260'000			
			260'000		260'000		
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>	260'000		260'000			
			260'000		260'000		
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	260'000		260'000			
42	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	198'000		175'500			
			198'000		175'500		
421	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	198'000		175'500			
			198'000		175'500		
4210	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	18'000		5'500			
			18'000		5'500		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	18'000		5'500			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) <i>Nettoergebnis</i>	180'000		170'000			
			180'000		170'000		
3635.50	Beiträge an private Unternehmen	160'000		160'000			
3635.56	Beiträge an übrige private Unternehmen	20'000		10'000			
43	Gesundheitsprävention <i>Nettoergebnis</i>	13'200		16'200			
			13'200		16'200		
431	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>	9'200		12'200			
			9'200		12'200		
4310	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>	9'200		12'200			
			9'200		12'200		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'200		12'200			
434	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	4'000		4'000			
			4'000		4'000		
4340	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	4'000		4'000			
			4'000		4'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, übriges	18'100		23'600	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		18'100		23'300		
490	Gesundheitswesen, übriges	18'100		23'600	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		18'100		23'300		
4900	Gesundheitswesen, übrige	18'100		23'600	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		18'100		23'300		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000		6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		5'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		12'000			
4270.00	Bussen				300		
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'478'330	409'400	1'454'200	420'800		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'068'930		1'033'400		
51	Krankheit und Unfall	70'000	70'000	70'000	70'000		
512	Prämienverbilligungen	70'000	70'000	70'000	70'000		
5120	Prämienverbilligungen	70'000	70'000	70'000	70'000		
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	56'000		56'000			
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	14'000		14'000			
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		38'000		38'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'000		31'000		
52	Invalidität	180'000	79'200	190'000	92'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		100'800		97'600		
522	Ergänzungsleistungen IV	180'000	79'200	190'000	92'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		100'800		97'600		
5220	Ergänzungsleistungen IV	180'000	79'200	190'000	92'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		100'800		97'600		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	150'000		160'000			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	30'000		30'000			
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		66'000		66'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		13'200		26'400		
53	Alter + Hinterlassene <i>Nettoergebnis</i>	240'000	109'100 <i>130'900</i>	240'000	120'600 <i>119'400</i>		
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	<i>3'500</i>	3'500	<i>15'000</i>	15'000		
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	<i>3'500</i>	3'500	<i>15'000</i>	15'000		
4290.00	Übrige Entgelte				11'400		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'600		
532	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	240'000	105'600 <i>134'400</i>	240'000	105'600 <i>134'400</i>		
5320	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	240'000	105'600 <i>134'400</i>	240'000	105'600 <i>134'400</i>		
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	240'000		240'000			
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		105'600		105'600		
54	Familie und Jugend <i>Nettoergebnis</i>	132'000	<i>132'000</i>	170'700	<i>170'700</i>		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	8'000	<i>8'000</i>	8'000	<i>8'000</i>		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	8'000	<i>8'000</i>	8'000	<i>8'000</i>		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000		8'000			
544	Jugendschutz <i>Nettoergebnis</i>	124'000	<i>124'000</i>	127'700	<i>127'700</i>		
5440	Jugendschutz <i>Nettoergebnis</i>	124'000	<i>124'000</i>	127'700	<i>127'700</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'500		29'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'650		1'800			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400		2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	550		200			
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600		1'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		100			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	80'800		82'300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'200		1'200			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'000		4'000			
545	Leistungen an Familien			35'000			
	<i>Nettoergebnis</i>					35'000	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			35'000			
	<i>Nettoergebnis</i>					35'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			35'000			
55	Arbeitslosigkeit	5'000		5'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000			5'000	
552	Leistungen an Arbeitslose	5'000		5'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000			5'000	
5520	Leistungen an Arbeitslose	5'000		5'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000			5'000	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	851'330	151'100	778'500	137'800		
	<i>Nettoergebnis</i>		700'230		640'700		
571	Beihilfen / Zuschüsse	21'000	9'300	20'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		11'700		20'000		
5710	Beihilfen / Zuschüsse	21'000	9'300	20'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		11'700		20'000		
3637.24	Beihilfen	21'000		20'000			
4637.24	Rückerstattung Beihilfen		9'300				
572	Wirtschaftliche Hilfe	674'400	141'800	665'200	136'800		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		532'600		528'400		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	674'400	141'800	665'200	136'800		
	<i>Nettoergebnis</i>		532'600		528'400		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'400		123'200			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	381'000		202'000			
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			180'000			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz			100'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	192'000		60'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'800		16'800		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000				
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				20'000		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		25'000		100'000		
573	Asylwesen	75'930		50'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		75'930		50'500		
5730	Asylwesen	75'930		50'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		75'930		50'500		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	74'000		50'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'930					
579	Fürsorge, übriges	80'000		42'800	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		80'000		41'800		
5790	Fürsorge, übriges	80'000		42'800	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		80'000		41'800		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000		6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500		3'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'300		5'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	54'000		17'100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000		8'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				1'000		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	911'600	260'000	740'000	211'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'600</i>		<i>529'000</i>		
61	Strassenverkehr	654'700	238'000	539'000	188'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>416'700</i>		<i>351'000</i>		
615	Gemeindestrassen	654'700	238'000	539'000	188'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>416'700</i>		<i>351'000</i>		
6150	Gemeindestrassen	654'700	238'000	539'000	188'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>416'700</i>		<i>351'000</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	237'700		189'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		15'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'700		21'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		2'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		2'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500		10'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		10'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Uniformen	2'400		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		3'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien			4'000			
3137.00	Steuern und Abgaben			5'000			
3141.10	Winterdienst	40'000		45'000			
3141.20	Strassenreinigung	13'000		13'000			
3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	20'000		20'000			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	40'000		80'000			
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	35'000		100'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	174'100					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'800					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'000		15'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		60'000		30'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		158'000		138'000		
62	Öffentlicher Verkehr	256'900	22'000	201'000	23'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		234'900		178'000		
621	Bahninfrastruktur	68'900					
	<i>Nettoergebnis</i>		68'900				
6210	Bahninfrastruktur	68'900					
	<i>Nettoergebnis</i>		68'900				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'900					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	57'000					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'100					
622	Regionalverkehr	160'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		160'000		173'000		
6220	Regionalverkehr	160'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		160'000		173'000		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	160'000		173'000			
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	22'000	28'000	23'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000		5'000		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	22'000	28'000	23'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000		5'000		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000		28'000			
4250.00	Verkäufe		22'000		23'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'199'600	942'200	3'729'700	3'474'100		
	<i>Nettoergebnis</i>		257'400		255'600		
71	Wasserversorgung	415'800	401'400	2'302'900	2'288'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		14'400		14'400		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	415'800	401'400	2'302'900	2'288'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		14'400		14'400		
7100	Wasserversorgung	14'400		14'400			
	<i>Nettoergebnis</i>		14'400		14'400		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'400		14'400			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	401'400	401'400	2'288'500	2'288'500		
3100.00	Büromaterial	400		400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'600			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		80'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'200			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'000		150'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	32'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700		1'962'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'100					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK	63'400					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	77'000		62'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			15'800			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		375'200		372'200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		20'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				1'878'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'200		17'400		
72	Abwasserbeseitigung	365'800	365'800	899'300	899'300		
720	Abwasserbeseitigung	365'800	365'800	899'300	899'300		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	365'800	365'800	899'300	899'300		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	150'000		150'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	15'400					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			542'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	174'100		185'300			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000		18'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'700			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		141'200		147'200		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		199'600		723'200		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'000		28'900		
73	Abfallwirtschaft	175'000	175'000	286'300	286'300		
730	Abfallwirtschaft	175'000	175'000	286'300	286'300		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	175'000	175'000	286'300	286'300		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'800		90'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'800					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	140'000		160'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'000		28'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			900			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		140'000		162'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		
4270.00	Bussen		300				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		24'600		114'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'100		1'400		
74	Verbauungen	60'100		48'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'100</i>		<i>48'000</i>		
741	Gewässerverbauungen	60'100		48'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'100</i>		<i>48'000</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	60'100		48'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'100</i>		<i>48'000</i>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000		20'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'800					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'500					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	800					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000			
75	Arten- und Landschaftsschutz	23'000		23'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'000</i>		<i>23'000</i>		
750	Arten- und Landschaftsschutz	23'000		23'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'000</i>		<i>23'000</i>		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	23'000		23'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'000</i>		<i>23'000</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'000		18'000			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	37'000		37'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'000</i>		<i>37'000</i>		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	37'000		37'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'000</i>		<i>37'000</i>		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	37'000		37'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'000</i>		<i>37'000</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000		33'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000			
77	Übriger Umweltschutz	56'300		69'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'300</i>		<i>69'200</i>		
771	Friedhof und Bestattung	56'300		69'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'300</i>		<i>69'200</i>		
7710	Friedhof und Bestattung	56'300		69'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'300</i>		<i>69'200</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			30'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'100					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000		18'000			
79	Raumordnung	66'600		64'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		66'600		64'000		
790	Raumordnung	66'600		64'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		66'600		64'000		
7900	Raumordnung	66'600		64'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		66'600		64'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000		50'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'600		11'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	91'300	191'100	94'700	192'400		
	<i>Nettoergebnis</i>	99'800		97'700			
81	Landwirtschaft	33'600	3'000	38'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		30'600		37'000		
812	Strukturverbesserungen	33'600	3'000	38'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		30'600		37'000		
8120	Strukturverbesserungen	33'600	3'000	38'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		30'600		37'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'000		26'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'500					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000		1'000		
82	Forstwirtschaft	51'700	10'000	50'700	13'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		41'700		37'200		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft	51'700	10'000	50'700	13'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'700</i>		<i>37'200</i>		
8200	Forstwirtschaft	51'700	10'000	50'700	13'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'700</i>		<i>37'200</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'200		20'200			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		30'000			
4250.00	Verkäufe		8'000		11'500		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		
83	Jagd und Fischerei		1'100		900		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100</i>		<i>900</i>			
830	Jagd und Fischerei		1'100		900		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100</i>		<i>900</i>			
8300	Jagd und Fischerei		1'100		900		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'100</i>		<i>900</i>			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100		900		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000		6'000		6'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000</i>			<i>6'000</i>	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000		6'000		6'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000</i>			<i>6'000</i>	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'000		6'000		6'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000</i>			<i>6'000</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000			
86	Banken und Versicherungen		140'000		140'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>140'000</i>		<i>140'000</i>			
860	Banken und Versicherungen		140'000		140'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>140'000</i>		<i>140'000</i>			
8600	Banken und Versicherungen		140'000		140'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>140'000</i>		<i>140'000</i>			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		140'000		140'000		
87	Brennstoffe und Energie		37'000		37'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	37'000		37'000			
871	Elektrizität		37'000		37'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	37'000		37'000			
8710	Elektrizität		37'000		37'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	37'000		37'000			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		37'000		37'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	869'500	4'993'700	1'737'700	5'575'100		
	<i>Nettoergebnis</i>	4'124'200		3'837'400			
91	Steuern		3'865'500	5'800	4'297'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'865'500		4'291'200			
910	Steuern		3'865'500	5'800	4'297'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'865'500		4'291'200			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		3'238'500		3'270'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'238'500		3'270'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'320'000		2'126'400		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		328'000		350'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		3'000		27'000		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		27'000		20'000		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-139'000		-124'000		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-25'000		-14'000		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		621'000		680'500		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		92'000		100'000		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000		39'000		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		4'000		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-36'000		-31'000		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		-25'000		8'000		
4008.00	Personensteuern		37'500		48'000		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'000		25'500		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'500		4'600		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		4'000		2'700		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'000		2'800		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500		500		
9101	Sondersteuern		627'000	5'800	1'027'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	627'000		1'021'200			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			5'800			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		600'000		1'000'000		
4033.00	Hundesteuern		27'000		27'000		
93	Finanz- und Lastenausgleich	362'000	223'000	693'800	440'800		
	<i>Nettoergebnis</i>		139'000		253'000		
930	Finanz- und Lastenausgleich	362'000	223'000	693'800	440'800		
	<i>Nettoergebnis</i>		139'000		253'000		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	362'000	223'000	693'800	440'800		
	<i>Nettoergebnis</i>		139'000		253'000		
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	362'000		693'800			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		223'000		440'800		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	506'100	903'200	452'100	836'700		
	<i>Nettoergebnis</i>	397'100		384'600			
961	Zinsen	63'900	220'400	92'500	190'300		
	<i>Nettoergebnis</i>	156'500		97'800			
9610	Zinsen	63'900	220'400	92'500	190'300		
	<i>Nettoergebnis</i>	156'500		97'800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000		8'000			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	15'000		15'100			
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'000		1'700			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	10'000		20'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	28'900		47'700			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000		35'000		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		4'000		4'000		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		1'000		700		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		185'400		150'600		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	442'200	682'800	359'600	646'400		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>240'600</i>		<i>286'800</i>			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	442'200	682'800	359'600	646'400		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>240'600</i>		<i>286'800</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'600					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	144'000		202'000			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	26'000					
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'700					
3439.10	Ver- und Entsorgung	35'200		22'400			
3439.20	Steuern und Abgaben	6'400		4'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien	9'400					
3439.40	Dienstleistungen Dritter	26'000					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	185'400		131'200			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		678'300		646'400		
	Übriger Liegenschaftenertrag FV		500				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'000				
97	Rückverteilungen		600		600		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600</i>		<i>600</i>			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600		600		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600</i>		<i>600</i>			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600		600		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600</i>		<i>600</i>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600		600		
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'400	1'400	586'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>586'000</i>		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'400	1'400				
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'400	1'400				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'400				
998	Abschreibungen HRM1 <i>Nettoergebnis</i>			586'000			<i>586'000</i>
9980	Abschreibungen HRM1 <i>Nettoergebnis</i>			586'000			<i>586'000</i>
3300.99	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1			524'512			
3830.99	Zusätzliche Abschreibungen VV HRM1			61'488			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2019	
0290.5040.00	170'000.00	Ersatz der Schnitzelheizung Werkhof (2005) durch Pellet Heizung. Die alte Heizung erfüllt die Abgaswerte nicht mehr
0290.5040.01	50'000.00	Werkhof: PV Anlage
0290.5040.02	30'000.00	Feuerwehrlokal / Werkhof: Ersatz Tore
0290.5040.03	30'000.00	Verwaltungsliegenschaft: WC-Anlagen zu Friedhof

1

Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

Das Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft AWEL hat am 17. März 2017 verfügt, dass die Kugelfänge bis spätestens 2021 saniert sein müssen. Die Sanierung wird 2019 in Angriff genommen, damit die Subventionen von Bund und Kanton termingerecht eingefordert werden können. Für die Schiessanlage im Bolet sind netto CHF 136'000 enthalten. Da die Kleinkaliberschiessanlage Müliberg ausser Betrieb genommen wird, sind neben den Kosten und Subventionen in der Erfolgsrechnung auch die ausserplanmässige Totalabschreibung des Restwertes von CHF 50'000 enthalten.

Konto	Budget 2019	
1610.5030.00	300'000.00	Schiessanlage Bolet - 300m
1610.6300.00	64'000.00	Schiessanlage Bolet - 300m: Subventionen Bund
1610.6310.00	100'000.00	Schiessanlage Bolet - 300m: Subventionen Kanton
1610.5030.01	90'000.00	Pistolenschiessanlage Müliberg - 50m
1610.6300.00	16'000.00	Pistolenschiessanlage Müliberg - 50m: Subventionen Bund
1610.6310.00	24'000.00	Pistolenschiessanlage Müliberg - 50m: Subventionen Kanton

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2019	
6150.5010.01	300'000.00	Bedingt durch ein privates Bauvorhaben wird der Fussweg im Stümel saniert
6150.5010.02	40'000.00	Durch die Hochwasserschutzmassnahmen Chöliholzbach wird der Chnübrechiweg gesamthaft saniert
6150.5010.03	96'000.00	Sanierung des Rigiweges mit Treppe inkl. Wasser- u. Abwasserleitung (siehe Umweltschutz/Raumordnung)

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2019	
		<u>Wasserversorgung</u>
7101.5030.04	300'000.00	Wasserleitung Höchweg, 3. Etappe in Richtung Dorf (Etappen 1 + 2 wurden bis 2018 erledigt)
7101.5030.05	74'000.00	Wasserleitung Rigiweg
7101.5030.06	30'000.00	Die Wasserleitung Chnübrechiweg wird im Zusammenhang mit dem Projekt Chöliholzbach saniert
7101.5030.07	160'000.00	Die GWA saniert das Reservoir Bernhau und wir nehmen gemeindespezifische Erweiterungen vor
7101.6370.00	50'000.00	Anschlussgebühren Wasser

Politische Gemeinde Aeugst am Albis

		<u>Abwasserbeseitigung</u>
7201.5030.00	250'000.00	Neubau mit eventuell neuer Linienführung der Abwasserleitung Wängibad
7201.5030.02	200'000.00	Übernahme/Neubau Leitung Üerenberg inklusive Kapazitätserweiterung
7201.5030.03	103'000.00	Kanalisation im Rigiweg
7201.5290.00	30'000.00	Planungsmassnahmen, die der Generelle Entwässerungsplan des Abwasserverbandes der ARA Zwillikon vorgibt
7201.6370.00	50'000.00	Anschlussgebühren Kanalisation
7201.6370.02	60'000.00	Neubau Leitung Üerenberg: Dieser Betrag kann den Eigentümern der Leitung weiterverrechnet werden
7202.5620.00	20'000.00	ARA Zwillikon: ab 2020 wird je nach Urnenabstimmung das Projekt Gross ARA Obfelden gestartet
		<u>Diverse</u>
7410.5020.00	25'000.00	Gewässerschutzmassnahme (Vorgabe Genereller Entwässerungsplan Abwasserverband)
7410.5020.01	426'000.00	Chöliholzbach - Hochwasserschutzmassnahmen (Rohrerweiterung und Ausdolung)
7710.5010.00	70'000.00	Absenkung Friedhof

9

Finanzvermögen

Konto	Budget 2019	
9630.7040.02	130'000.00	Mehrfamilienhaus Fabrik im Aeugstertal: Ersatz der Heizung aus dem Jahr 1955 durch eine neue Schnitzelheizung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	280'000.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	390'000.00	204'000.00	160'000.00	80'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	280'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	436'000.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'688'000.00	160'000.00	914'000.00	235'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'794'000.00	364'000.00	1'904'000.00	315'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss			2'430'000.00		1'589'000.00		0.00
Total		2'794'000.00	2'794'000.00	1'904'000.00	1'904'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'794'000	364'000	1'904'000	315'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'430'000</i>		<i>1'589'000</i>		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	280'000		250'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'000</i>		<i>250'000</i>		
02	Allgemeine Dienste	280'000		250'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'000</i>		<i>250'000</i>		
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	280'000		250'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'000</i>		<i>250'000</i>		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	280'000		250'000			
0290.5040.00	Werkhof: Heizung	170'000		250'000			
0290.5040.01	Werkhof: PV Anlage	50'000					
0290.5040.02	Feuerwehrlokal/Werkhof: Ersatz Tore	30'000					
0290.5040.03	Verwaltungsliegenschaft: WC-Anlagen zu Friedhof	30'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	390'000	204'000	160'000	80'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'000</i>		<i>80'000</i>		
15	Feuerwehr			160'000	80'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>80'000</i>		
150	Feuerwehr			160'000	80'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>80'000</i>		
1500	Feuerwehr			160'000	80'000		
1500.5060.00	Feuerwehrfahrzeug			160'000			
1500.6340.00	Feuerwehrfahrzeug Subvention				80'000		
16	Verteidigung	390'000	204'000				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'000</i>				
161	Militärische Verteidigung	390'000	204'000				

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoergebnis</i>		186'000				
1610	Militärische Verteidigung	390'000	204'000				
1610.5030.00	Schiessanlage Bolet - 300m	300'000					
1610.5030.01	Pistolenschiessanlage Müliberg - 50m	90'000					
1610.6300.00	Schiessanlage Bolet - 300m: Subventionen Bund		64'000				
1610.6300.01	Pistolenschiessanlage Müliberg - 50m: Subventionen Bund		16'000				
1610.6310.00	Schiessanlage Bolet - 300m: Subventionen Kanton		100'000				
1610.6310.01	Pistolenschiessanlage Müliberg - 50m: Subventionen Kanton		24'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			280'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				280'000		
34	Sport und Freizeit			280'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				280'000		
342	Freizeit			280'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				280'000		
3420	Freizeit			280'000			
3420.5040.00	Gemeinschaftsplatz			280'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	436'000		300'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		436'000		300'000		
61	Strassenverkehr	436'000		300'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		436'000		300'000		
615	Gemeindestrassen	436'000		300'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		436'000		300'000		
6150	Gemeindestrassen	436'000		300'000			
6150.5010.00	Höchweg TS bis Mülibergstr. / 650m			300'000			
6150.5010.01	Treppe Stümel	300'000					
6150.5010.02	Chöliholzbach Strassenanteil	40'000					
6150.5010.03	Rigiweg (mit Treppe)	96'000					

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'688'000	160'000	914'000	235'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'528'000</i>		<i>679'000</i>		
71	Wasserversorgung	564'000	50'000	460'000	75'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>514'000</i>		<i>385'000</i>		
710	Wasserversorgung	564'000	50'000	460'000	75'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>514'000</i>		<i>385'000</i>		
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	564'000	50'000	460'000	75'000		
7101.5030.00	Erneuerung Leitungsnetz			50'000			
7101.5030.01	WL Höchweg, 2. Etappe ca. 400m			300'000			
7101.5030.02	Trinkwasser in Notlagen			60'000			
7101.5030.03	Erneuerung Quelfassung Pfarrhausweg			50'000			
7101.5030.04	WL Höchweg, 3. Etappe Richtung Dorf	300'000					
7101.5030.05	WL im Rigiweg	74'000					
7101.5030.06	WL im Chneubrechiweg	30'000					
7101.5030.07	GWVA Reservoir Bernhau, Sanierung	160'000					
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		50'000		75'000		
72	Abwasserbeseitigung	603'000	110'000	434'000	160'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>493'000</i>		<i>274'000</i>		
720	Abwasserbeseitigung	603'000	110'000	434'000	160'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>493'000</i>		<i>274'000</i>		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	583'000	110'000	400'000	160'000		
7201.5030.00	Wängibad neue Linienführung (Variantenstudie im 2018)	250'000		20'000			
7201.5030.01	Müliberg Kat.1286 / Moos 380m			200'000			
7201.5030.02	Übernahme/Neubau Leitung Üerenberg	200'000		180'000			
7201.5030.03	Kanalisation im Rigiweg	103'000					
7201.5290.00	VGEP	30'000					
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		50'000		100'000		
7201.6370.02	Leitung Üerenberg - Anstössernanteil		60'000		60'000		
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	20'000		34'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7202.5620.00	ARA Zwillikon	20'000		34'000			
74	Verbauungen	451'000		20'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		451'000		20'000		
741	Gewässerverbauungen	451'000		20'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		451'000		20'000		
7410	Gewässerverbauungen	451'000		20'000			
7410.5020.00	VGEP Massnahmen Planung (Genereller Entwässerungsplan)	25'000					
7410.5020.01	Chöliholzbach - Hochwasserschutzm.	426'000		20'000			
77	Übriger Umweltschutz	70'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		70'000				
771	Friedhof und Bestattung	70'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		70'000				
7710	Friedhof und Bestattung	70'000					
7710.5010.00	Absenkung Friedhof	70'000					

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	130'000.00	0.00	1'205'000.00		0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	130'000.00	0.00	1'205'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss		130'000.00		1'205'000.00		0.00
Total	130'000.00	130'000.00	1'205'000.00	1'205'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Funktionen

Budget / 23.10.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR FV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	130'000		1'205'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'000</i>		<i>1'205'000</i>		
9	FINANZEN	130'000		1'205'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'000</i>		<i>1'205'000</i>		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	130'000		1'205'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'000</i>		<i>1'205'000</i>		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	130'000		1'205'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'000</i>		<i>1'205'000</i>		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	130'000		1'205'000			
9630.7040.00	MFH Dorfstrasse 37 (Neubau)			800'000			
9630.7040.01	MFH Fabrik: Liftanlage			125'000			
9630.7040.02	MFH Fabrik: Heizung	130'000		250'000			
9630.7040.03	LS Villa Rosa: Heizung			30'000			

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	95'600.00		0.00
1500	Feuerwehr	3300.60	3'900.00		
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	6'800.00		
		3301.30	50'000.00		
1620	Zivilschutz	3300.40	500.00		
3410	Sport	3300.40	1'900.00		
		3660.70	1'200.00		
3420	Freizeit	3300.30	2'300.00		
		3300.40	9'900.00		
6150	Gemeindestrassen	3300.10	174'100.00		
		3300.60	7'500.00		
		3660.70	1'800.00		
6210	Bahninfrastruktur	3300.30	4'900.00		
		3300.40	900.00		
		3660.20	6'100.00		
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	3300.10	32'000.00		
		3300.40	7'700.00		
		3300.60	11'300.00		
		3320.90	15'100.00		
Zwischentotal / Übertrag auf Folgeseite			433'500.00	0.00	0.00

Übertrag auf von Forderseite			433'500.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.10	15'400.00		
		3300.40			
		3320.90	3'000.00		
		3660.20	1'000.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	2'800.00		
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	2'800.00		
		3300.30	8'500.00		
		3320.90	800.00		
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	11'100.00		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.30	2'600.00		
8200	Forstwirtschaft	3300.60			
Total			481'500.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	471'400.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	10'100.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			481'500.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	1'950	1950	1934		
Steuerfuss	37%	35%	35%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'448	4714	4217		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	13%	34%	0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoschuld I (+) / Nettovermögen I (-) pro Einwohnerin und Einwohner	-2823	-3871	0	< 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