

**Politische Gemeinde  
8415 Berg am Irchel**

**Budget 2020**

Ablieferung an Gemeindevorstand	26. September 2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	1. Oktober 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	9. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	13. November 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	29. November 2019
Veröffentlichung	2. Dezember 2019

## **Inhaltsverzeichnis**

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	8
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	12
4 Finanzierung	13
5 Haushaltsgleichgewicht	15
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21
9 Erfolgsrechnung	31
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	58
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	59
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	64
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	67
14 Finanzkennzahlen	68

**Kontakt**

Gemeindeverwaltung Berg am Irchel  
Winkel 13  
8415 Berg am Irchel

Finanzvorstand: Sunil Dias

Leiter/in Finanzen: Thomas Diethelm  
Telefon 052/318 11 89  
E-Mail [thomas.diethelm@bergamirchel.ch](mailto:thomas.diethelm@bergamirchel.ch)

# ***Bericht, Anträge und Beschlüsse***

## **Bericht des Gemeindevorstands**

Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen das Budget für das Jahr 2020 zur Genehmigung. Mit dem Finanzplan 2020-2024 orientieren wir Sie gleichzeitig über die beabsichtigten Investitionsvorhaben der kommenden fünf Jahre und deren finanziellen Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt sowie den Steuerfuss.

### **Übersicht Budget 2020**

Das Budget 2020 ist wiederum nach den neuen Rechnungslegungsvorschriften gemäss HRM2 erstellt worden. Für den Vergleich zwischen den einzelnen Jahren wird dem Budget 2020 das Budget 2019 und die Jahresrechnung 2017 gegenübergestellt.

Das Budget 2020 weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 53'500.00 (Vorjahr Ertragsüberschuss von CHF 64'700.00) und einen Cashflow (Mittelzufluss aus der Erfolgsrechnung) von CHF 234'930.00 (Vorjahr CHF 342'740.00) auf. Die grösste Aufwandposition in der Erfolgsrechnung ist nach wie vor die Finanzausgleichsabgabe mit CHF 0,9 Mio., welche sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der prognostizierten Steuerkraft und Rückstellungen in der Jahresrechnung 2018 um CHF 0,3 Mio. verringert. An die Finanzausgleichsabgabe beteiligt sich die Schule mit CHF 0,6 Mio. Der Personal- und Sachaufwand mit CHF 338'020.00 resp. CHF 523'00.00 verringern sich ebenfalls gesamthaft um CHF 34'740.00. Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen betragen CHF 283'580.00.

Im Verwaltungsvermögen (nicht realisierbare Vermögenswerte für die öffentliche Aufgabenerfüllung) sind Nettoinvestitionen von CHF 788'000.00 budgetiert. Im Grundeigentum Finanzvermögen (realisierbare Vermögenswerte) sind Investitionen von CHF 50'000.00 geplant. Gesamthaft resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag (Liquiditätsbedarf) von CHF 557'920.00, der aber vollumfänglich mit eigenen vorhandenen Mitteln gedeckt werden kann.

Die detaillierten Erläuterungen zu den einzelnen Aufgabenbereichen der Erfolgsrechnung finden Sie auf den nachfolgenden Seiten.

### **Steuerfuss 2020 und Finanzplan 2020-2024**

Dank dem guten Rechnungsabschluss 2018 ist Berg am Irchel für die grosse Investitionstätigkeit der nächsten Jahre finanziell gerüstet. Die ordentlichen Gemeindesteuereinnahmen für das laufende Rechnungsjahr und die Steuernachträge aus den Vorjahren liegen gegenwärtig unter den budgetierten Erwartungen. Trotzdem zeigt eine Hochrechnung per Ende September, dass die Rechnung 2019 besser abgeschlossen wird als im Budget vorgesehen.

Die Finanzplanung 2020-2024 geht von Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 3,3 Mio. aus. Die grössten Einzelprojekte sind die Sanierung der Dorfstrasse mit CHF 609'000.00, die Sanierung Brunnenrain mit CHF 350'000.00 und die Sanierung der

Schulstrasse mit CHF 260'000.00 (inkl. Wasser und Abwasserleitungen).

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbst erwirtschafteten Mitteln. Er liegt mit durchschnittlich 59,3% für die nächsten Jahre tief. Anzustreben sind langfristig 80 bis 100%. Die Finanzierung der grossen Investitionsvorhaben erfolgt mit dem vollständigen Abbau der heute noch vorhandenen liquiden Mitteln. Ebenso wird das Nettovermögen der Gemeinde, per Ende 2019 CHF 2,9 Mio., bis Ende 2024 auf CHF 1,0 Mio. abgebaut.

Trotz hohen Investitionen in den nächsten Jahren spricht sich der Gemeinderat für das kommende Jahr für einen gleichbleibenden Steuerfuss von 33% aus. Die Finanzkennzahlen, ausser der erwähnte Selbstfinanzierungsgrad, für die Finanzplanperiode 2020-2024 sehen so weit gut aus.

Berg am Irchel, 1. Oktober 2019

Sunil Dias,  
Finanzvorstand

Thomas Diethelm,  
Finanzsekretär

## **Begriffserklärungen**

### **Cashflow/Cashdrain**

Entspricht dem effektiven Geldfluss und drückt die Zunahme/Abnahme der verfügbaren finanziellen Mittel aus (=Ertragsüberschuss vor Abschreibungen).

### **Einfache Staatssteuer (=100%)**

Ist der Grundtarif gemäss Steuergesetz. Die Gemeindesteuer wird durch den Steuerfuss in Prozenten der einfachen Staatssteuer festgelegt.

### **Finanzvermögen**

Gilt als Vermögensanlage und ist deshalb vom finanzrechtlichen Standpunkt her veräusserbar (z.B. liquide Mittel, Geldanlagen und Grundstücke die nicht der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen).

### **Verwaltungsvermögen**

Teil der Aktiven, welche der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und deshalb nicht veräusserbar sind (z.B. Gemeindehaus, Schulhäuser, Strassen, Kanalisation, etc).

### **Eigenkapital**

Die Passiven, unterteilt in Fremd- und Eigenkapital, zeigen lediglich an, ob die Aktiven aus eigenen oder fremden Mitteln finanziert worden sind. Das Eigenkapital ist nur eine buchhalterische Grösse, die nicht veräusserbar ist. Es zeigt auch die kumulierten Ertrags-/Aufwandüberschüsse aller Jahre.

### **Nettoinvestitionen**

Ausgaben (Investitionen) die zur Bildung von dauerhaften Vermögenswerten dienen, abzüglich Investitionsbeiträge anderer Gemeinwesen/Institutionen (=Saldo der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens).

### **Nettoveränderung**

Anlagen im Finanzvermögen, die Investitionscharakter besitzen, abzüglich Investitionsbeiträge (=Saldo der Investitionsrechnung des Finanzvermögens).

### **Spezialfinanzierung**

Finanzielle Mittel, die wohl im allgemeinen Gemeindehaushalt integriert sind, aber an einen bestimmten Zweck gebunden werden. Man unterscheidet zwei Arten von Spezialfinanzierungen:

- Durch übergeordnetes Recht bestimmte (Ersatzabgaben für Schutzraum- und Parkplatzbauten sowie Forstreserven);
- Vortrag von Gewinn/Verlust auf gemeindeeigene Betriebe (Siedlungsentwässerung, Abfallwirtschaft).

Die Finanzierung der Spezialfinanzierungen erfolgt über verbrauchsabhängige Gebühren (Verursacherprinzip).

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		Fr.	3'240'100.00
Gesamtaufwand		Fr.	1'885'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		Fr.	1'354'900.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>			
		Fr.	788'000.00
<b>Investitionsrechnung</b>			
Verwaltungsvermögen		Fr.	828'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen		Fr.	40'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		Fr.	788'000.00
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>			
Ausgaben Finanzvermögen		Fr.	50'000.00
Einnahmen Finanzvermögen		Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		Fr.	50'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	3'943'636.00
<b>Steuerfuss</b>			33%
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Zu deckender Aufwandüberschuss		Fr.	1'354'900.00
Steuerertrag bei 33%		Fr.	1'301'400.00
<b>Aufwandüberschuss</b>		Fr.	53'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 1. Oktober 2019  
Gemeinderat Berg am Irchel

R. Fehr, Gemeindepräsident

K. Dürsteler, Gemeindeschreiber



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 1. Oktober 2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>			
Gesamtaufwand	Fr.	3'240'100.00	
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'885'200.00	
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'354'900.00</b>	
<b>Investitionsrechnung</b>			
Verwaltungsvermögen	Fr.	828'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00	
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>788'000.00</b>	
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>			
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	50'000.00	
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-	
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>	

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'943'636.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>			<b>33%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'354'900.00	
Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'301'400.00	
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>53'500.00</b>	

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, xx. November 2019  
Rechnungsprüfungskommission Berg am Irchel

Th. Fehr, Präsident

K. Müller, Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel am 29. November 2019 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		Fr.	3'240'100.00
Gesamtaufwand		Fr.	1'885'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		Fr.	1'354'900.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'354'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		Fr.	828'000.00
Ausgaben Verwaltungsvermögen		Fr.	40'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen		Fr.	40'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>Fr.</b>	<b>788'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>		Fr.	50'000.00
Ausgaben Finanzvermögen		Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen		Fr.	50'000.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Erfolgsrechnung

	Fr.	3'943'636.00
		33%
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'354'900.00
Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'301'400.00
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>53'500.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde xxx für das Jahr 2020 wird auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8415 Berg am Irchel, 29. November 2019  
Namens der Gemeindeversammlung

R. Fehr, Gemeindepräsident

K. Dürsteler, Gemeindeschreiber

# **Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		Budget 2020	Budget 2019
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		3'240'100.00	3'487'950.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'885'200.00	2'152'650.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'354'900.00	-1'335'300.00
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	Fr.	3'943'636.00	4'242'424.00
Steuerfuss		33%	33%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		860'000.00	891'240.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		427'100.00	489'580.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		13'800.00	18'620.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		500.00	560.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>1'301'400.00</b>	<b>1'400'000.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			
		1'301'400.00	1'400'000.00
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>			
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-53'500.00	64'700.00

## Finanzierung

	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	53'500.00	53'500.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	4'850.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	283'580.00	172'880.00	110'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'850.00	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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>234'930.00</b>	<b>119'380.00</b>	<b>115'550.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	788'000.00	478'000.00	310'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-553'070.00</b>	<b>-358'620.00</b>	<b>-194'450.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>30%</b>	<b>25%</b>	<b>37%</b>

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

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

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

## Finanzierung

	Wasserwerk Budget 2020	Abwasserbeseitigung Budget 2020	Abfallwirtschaft Budget 2020
<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>			
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	10'190.00	14'010.00	10'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	43'660.00	-7'210.00	2'000.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>53'850.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>12'500.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	265'000.00	45'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-211'150.00</b>	<b>-38'200.00</b>	<b>12'500.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>20%</b>	<b>15%</b>	<b>-</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget
	-53'500.00

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).  
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).  
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2018	8'860'330.83
/. Fremdkapital per 31.12.2018	5'533'129.03
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018	3'327'201.80

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	3'327'201.80
--	--------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	172'880.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	39'042.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	211'922.00
--	------------

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
	49%	51%	34%	48%	48%	48%	48%	48%	48%	46%	Ø
											47%

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

#### Zinsbelastungsquote

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
	-6%	-4%	-4%	-5%	-5%	-6%	-7%	-7%	-7%	-7%	Ø
											-6%

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

#### Investitionsanteil

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
	20%	14%	34%	22%	18%	20%	19%	13%	29%	23%	Ø
											21%

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend



**Erfolgsrechnung**

<b>Gestufteter Erfolgsausweis</b>		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	338'020.00	338'910.00	347'152.83
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	523'450.00	557'300.00	495'142.79
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	273'190.00	279'450.00	304'544.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	34'700.00	33'440.00	34'002.13
36	Transferaufwand	1'956'740.00	2'172'850.00	2'273'384.34
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<b>3'126'100.00</b>	<b>3'381'950.00</b>	<b>3'454'226.89</b>
40	Fiskalertrag	1'298'400.00	1'430'500.00	1'724'056.43
41	Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	150.00
42	Entgelte	411'800.00	366'300.00	479'434.08
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	70.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	29'850.00	43'700.00	76'793.85
46	Transferertrag	1'203'650.00	1'445'450.00	1'895'530.10
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<b>2'943'800.00</b>	<b>3'286'050.00</b>	<b>4'176'034.46</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-182'300.00</b>	<b>-95'900.00</b>	<b>721'807.57</b>
34	Finanzaufwand	57'700.00	36'200.00	43'111.70
44	Finanzertrag	186'500.00	196'800.00	208'839.80
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>128'800.00</b>	<b>160'600.00</b>	<b>165'728.10</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-53'500.00</b>	<b>64'700.00</b>	<b>887'535.67</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-53'500.00</b>	<b>64'700.00</b>	<b>887'535.67</b>
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	56'300.00	69'800.00	65'863.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	56'300.00	69'800.00	65'863.00
	<b>Total Aufwand</b>	<b>3'240'100.00</b>	<b>3'487'950.00</b>	<b>3'563'201.59</b>
	<b>Total Ertrag</b>	<b>3'186'600.00</b>	<b>3'552'650.00</b>	<b>4'450'737.26</b>

**Investitionsrechnung VV, Sachgruppen**

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2017
<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>			
50 Sachanlagen	828'000.00	819'000.00	770'517.80
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	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	0.00	0.00	8'097.43
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	20'000.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>828'000.00</b>	<b>819'000.00</b>	<b>798'615.23</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	40'000.00	140'000.00	34'413.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	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	105'260.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	20'000.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>40'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>159'673.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
Total Investitionsausgaben	828'000.00	819'000.00	798'615.23
Total Investitionseinnahmen	40'000.00	140'000.00	159'673.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-788'000.00</b>	<b>-679'000.00</b>	<b>-638'942.23</b>
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

**Investitionsrechnung Finanzvermögen**

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	50'000.00	40'000.00	221'547.15
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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>50'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>221'547.15</b>
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
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		50'000.00	40'000.00	221'547.15
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>-50'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-221'547.15</b>
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

# ***Budget - Details***

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 119 vom 20. August 2019 0.25 %. 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.

#### Allgemeine Verwaltung

##### Kurz und bündig

*Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen für die Gemeindeverwaltung und den Gemeinderat, die Gemeindeverwaltung (inkl. Kosten für die EDV) sowie die Verwaltungsvermögensschaften budgetiert.*

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0120.3000.01	46'000.00	35'000.00	-11'000.00	Neue Behördenentschädigung für 2020 geplant. GV-Geschäft am 29.11.2019.
0120.3000.02	16'000.00	11'000.00	-5'000.00	Neue Behördenentschädigung für 2020 geplant. GV-Geschäft am 29.11.2019.
0120.3099.00	0.00	6'000.00	6'000.00	GR-Reise neu unter 0120.3130.00 budgetiert.
0120.3130.00	18'000.00	14'000.00	-4'000.00	Mehraufwendungen für Ehrungen, Empfänge und Anlässe.
0210.3010.00	87'700.00	77'217.00	-10'483.00	Neuer Kostenverteiler zwischen Finanzabteilung und Verwaltung.
0210.3052.00	9'900.00	16'660.00	6'760.00	Pensionskassenbeiträge wurden im Budget 2019 falsch berechnet.
0210.4612.00	-128'000.00	-139'200.00	-11'200.00	Steuerbezugskosten für alle Güter (Gde./Schule/Kirchen). Infolge tieferen Steuern geringere Bezugskosten.
0220.3010.00	95'600.00	107'783.00	12'183.00	Neuer Kostenverteiler zwischen Verwaltung und Finanzabteilung.
0220.3052.00	5'300.00	9'400.00	4'100.00	Pensionskassenbeiträge wurden im Budget 2019 falsch berechnet.
0220.3130.00	3'500.00	10'300.00	6'800.00	Beinhaltet Porto-, Telefon- und Betriebskosten. Archivnachführung nur alle drei Jahre geplant.
0220.3132.00	29'000.00	6'000.00	-23'000.00	Es ist eine Teilrevision der BZO für CHF 20'000.00 geplant.
0290.3130.00	4'500.00	0.00	-4'500.00	Kosten für die Beratungen im Zusammenhang mit der Drörschschür.
0290.3137.00	0.00	7'000.00	7'000.00	Neue Zuteilung der Kosten auf die Konten 0290.3130.00 und 0290.3134.00.
0290.3300.60	0.00	6'120.00	6'120.00	Die Abschreibungen für Mobiliar ist gemäss Nutzungsdauer abgeschlossen.
0290.4470.00	6'700.00	11'600.00	4'900.00	Geringere Mietzinseinnahmen für die Vermietung der Drörschschür infolge Umbau.
0291.3111.00	10'000.00	200.00	-9'800.00	Ersatz für Servicemöbel im Landihaus.
0291.3144.00	5'000.00	23'900.00	18'900.00	Parkett reparieren im Landihaus.

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden unter anderem die Aufwendungen und Erträge für die Polizei, den Friedensrichter, das allgemeine Rechtswesen, die Feuerwehr sowie das Militär und den Zivilschutz budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
1110.3611.00	6'000.00	3'000.00	-3'000.00	Höherer Beitrag an Kantonspolizei aufgrund gestiegenem Aufwand.
1400.3130.00	17'600.00	25'000.00	7'400.00	Aufwendungen für Grundbuchvermessung und Geodaten.
1500.3612.00	39'100.00	36'100.00	-3'000.00	Höherer Beitrag an die Feuerwehr Flaachtal (Abschreibungskosten für neue Fahrzeuge).
1610.3140.00	0.00	3'600.00	3'600.00	Wegfall spezieller Gartenunterhalt Schützenhaus.
1610.3300.30	8'900.00	550.00	-8'350.00	Abschreibungskosten für Schützenhaus inkl. Schiessanlage.
1610.4632.00	-4'000.00	-200.00	3'800.00	Beitrag Buch am Irchel an die Betriebskosten der Schiessanlage.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 2

#### **Bildung** Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen der obligatorischen Schule, der Sonderschulen und für das übrige Bildungswesen budgetiert. Der Mehraufwand begründet sich vor allem durch die neuen Kosten für das Berufsvorbereitungsjahr.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
2130.3612.00	16'750.00	0.00	-16'750.00	Die Gemeinde muss neu die Kosten für das Berufsvorbereitungsjahr übernehmen.
2130.4260.00	-2'400.00	0.00	2'400.00	Elternbeiträge an Berufsvorbereitungsjahr.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 3

#### **Kultur, Sport und Freizeit** Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Denkmalpflege und der Heimatschutz, Bibliothek, die Kultur, das Grüezi, der Sport und die Freizeit budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
3420.3111.00	0.00	6'500.00	Keine Anschaffungen von Ruhebänken geplant.
3420.3140.00	2'000.00	8'000.00	Geringere Unterhaltskosten für die Wanderwege.



## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 4

#### Gesundheit Kurz und bündig

Unter dem Gesundheitsbereich fallen Kosten für das Alterswohnheim Flaachtal, die Pflegefinanzierung, die ambulante Krankenpflege, die Rettungsdienste, die Beiträge an die Alkohol- und Suchtberatung, der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4120.3634.00	20'900.00	0.00	-20'900.00	Beitrag an Alterswohnheim Flaachtal (Aufwandüberschuss).
4120.4632.00	0.00	-8'500.00	-8'500.00	Kein Ertragsüberschuss vom Alterswohnheim Flaachtal.
4125.3634.40	48'000.00	40'000.00	-8'000.00	Mehraufwendungen für die Pflegefinanzierungskosten an Alters- und Pflegeheime.
4125.3635.40	3'000.00	0.00	-3'000.00	Mehraufwendungen für die Pflegefinanzierungskosten an Alters- und Pflegeheime.
4125.3635.46	5'000.00	0.00	-5'000.00	Mehraufwendungen für die Pflegefinanzierungskosten an Alters- und Pflegeheime.
4210.4632.00	-16'750.00	-11'000.00	5'750.00	Ertragsanteil von der Spitex Flaachtal.
4215.3632.50	52'000.00	45'000.00	-7'000.00	Mehraufwendungen für die Pflegefinanzierungskosten ambulante Krankenpflege (Spitex).
4215.3632.54	12'000.00	15'000.00	3'000.00	Reduktion der Aufwendungen für die Pflegefinanzierung an die ambulante Krankenpflege (Spitex).
4215.3632.56	5'000.00	1'500.00	-3'500.00	Mehraufwendungen für die Pflegefinanzierungskosten ambulante Krankenpflege (Spitex).

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 5

#### Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Kosten für Krankheit und Unfall, die Zusatzleistungen zur IV und AHV, die Leistungen an das Alter, die wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen und die Unterstützung von Hilfsaktionen im In- und Ausland budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5220.3637.20	200'000.00	152'500.00	-47'500.00	Aufgrund von Fallzunahmen fallen höhere Kosten für die Ergänzungsleistungen zur IV an.
5220.4631.00	-89'500.00	-69'324.00	20'176.00	Aufgrund von Fallzunahmen fallen höhere Beiträge für die Ergänzungsleistungen zur IV an.
5320.3637.21	92'000.00	152'500.00	60'500.00	Geringere Anzahl an Fällen gegenüber dem Vorjahr für die Ergänzungsleistungen zur AHV.
5320.4631.00	-42'200.00	-69'324.00	-27'124.00	Geringerer Beitrag vom Kanton an die Kosten für die Ergänzungsleistungen zur AHV.
5451.3637.00	0.00	4'000.00	4'000.00	Keinen Beitrag an Private für Kinderkrippen und Kinderhorte budgetiert.
5720.3637.30	22'000.00	30'000.00	8'000.00	Geringere Aufwendungen für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe.
5720.3637.34	5'000.00	0.00	-5'000.00	Mehraufwendungen für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe.
5720.3637.35	8'000.00	0.00	-8'000.00	Mehraufwendungen für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe.
5730.3612.00	56'000.00	59'200.00	3'200.00	Tieferer Beitrag an die Asylkoordination Andelfingen.
5730.4631.00	21'000.00	26'000.00	5'000.00	Tiefere Kostenbeteiligung des Kantons an die Asylkoordination Andelfingen.
5790.3612.00	10'400.00	500.00	-9'900.00	Mehraufwendungen für die übrige soziale Wohlfahrt.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden der Unterhalt der Gemeindestrassen und die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV). Die Beiträge an den ZVV erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr infolge Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150.3141.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00	Erhöhung der Kosten für den Unterhalt der Strassen und Verkehrswege.
6150.3141.40	15'000.00	20'000.00	5'000.00	Tiefere Aufwendungen für Belagsarbeiten.
6150.3300.10	96'800.00	113'745.00	16'945.00	Abschreibungskosten für die Gemeindestrassen.
6220.3634.00	49'800.00	43'300.00	-6'500.00	Höherer Beitrag an den ZVV.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Zum Aufgabenbereich Umwelt und Raumordnung gehören die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser und Abfall. Sie zeigen folgende budgetierten Ergebnisse für das Jahr 2020:

Wasserversorgung: CHF 10'190.00  
Abwasserbeseitigung: CHF 14'010.00  
Abfallbeseitigung: CHF 10'500.00

# 7

Ebenfalls unter dieser Funktion werden die Kosten für die Gewässerverbauungen, den Arten- und Landschaftsschutz, den Friedhof und die Bestattungen sowie die Raumordnung budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7101.3130.00	6'200.00	2'690.00	-3'510.00	Höhere Aufwendungen für Bauingenieurwesen.
7101.3143.00	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	Höhere Aufwendungen für Wasserleitungsunterhalt (Durchschnitt der letzten 5 Jahre).
7101.3300.30	40'000.00	34'500.00	-5'500.00	Abschreibungskosten für Wasserleitungsnetz.
7101.3510.00	10'190.00	15'540.00	5'350.00	Einlagen bzw. Überschuss der Spezialfinanzierung Wasserversorgung.
7101.4240.00	-95'000.00	-84'200.00	10'800.00	Höhere Einnahmen für Wasserbezug.
7201.3612.00	58'900.00	50'600.00	-8'300.00	Höherer Beitrag an ARA Flaach.
7201.4240.00	-80'000.00	-66'000.00	14'000.00	Höhere Einnahmen für Abwasser.
7301.3130.00	12'000.00	16'100.00	4'100.00	Tiefere Aufwendungen für Kompostierung, Entsorgung Altpapier, Sonderabfall und Häckseitour.
7301.3510.00	10'500.00	6'200.00	-4'300.00	Einlagen bzw. Überschuss der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft.
7410.3142.00	3'000.00	10'000.00	7'000.00	Tiefere Aufwendungen für Unterhalt Wasserbau.
7710.3300.30	4'900.00	8'880.00	3'980.00	Tiefere Abschreibungskosten Friedhof.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 8

#### Volkswirtschaft Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Land- und Forstwirtschaft, die Jagd- und Fischerei, der Tourismus, die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank sowie die Energie (Fernwärmebetrieb) budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8200.3130.00	26'800.00	31'800.00	5'000.00	Geringerer Arbeitsaufwand in der Forstwirtschaft.
8200.3141.00	33'000.00	4'000.00	-29'000.00	Höhere Unterhaltskosten für Waldstrassen und Waldwege.
8200.3161.00	15'000.00	21'000.00	6'000.00	Geringere Aufwendungen für Miete von externen Maschinen im Forstwesen.
8200.3612.00	104'000.00	86'500.00	-17'500.00	Höherer Beitrag an Arbeitsaufwand Forstdienst Buch am Irchel.
8200.4240.00	-5'000.00	0.00	5'000.00	Beiträge für Arbeiten am Naturschutz.
8204.4260.00	-10'000.00	-5'000.00	5'000.00	Beiträge von Privatwaldbesitzer.
8205.3130.00	0.00	7'000.00	7'000.00	Keine Dienstleistungen für Privatwaldbetreuung vorgesehen.
8205.4631.00	0.00	-6'200.00	-6'200.00	Keine Beiträge vom Kanton vorgesehen.
8600.4604.00	-60'000.00	-40'000.00	20'000.00	Höherer Beitrag ZKB infolge Jubiläumsdividende.
8791.3130.00	25'000.00	37'800.00	12'800.00	Tiefere Hackkosten Schnitzelholzheizung.
8791.3151.00	5'000.00	2'000.00	-3'000.00	Höhere Kosten für den Unterhalt von Apparaten und Maschinen.
8791.4240.00	-112'500.00	-108'700.00	3'800.00	Höhere Einnahmen Fernwärmebetrieb.
8791.4510.00	-29'850.00	-43'700.00	-13'850.00	Entnahme aus der Spezialfinanzierung Fernwärmebetrieb.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 9

#### Finanzen und Steuern

##### Kurz und bündig

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für das Jahr 2020 bei 33% zu belassen. Für die Schätzung des Steuerertrags wurde vom Stand Ende September 2019 ausgegangen. Die Steuereinnahmen sinken gegenüber dem Vorjahr und damit auch die Finanzausgleichsabgabe. Die restlichen Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahrs.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen und zu einzelnen Konten:

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.00	-860'000.00	-891'240.00	-31'240.00	Tiefere Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr.
9100.4000.10	-26'200.00	-63'660.00	-37'460.00	Tiefere Einkommenssteuer natürliche Personen früherer Jahre.
9100.4001.00	-427'100.00	-489'580.00	-62'480.00	Tiefere Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr.
9100.4001.10	-1'000.00	-34'970.00	-33'970.00	Tiefere Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre.
9100.4001.40	-5'000.00	0.00	5'000.00	Einnahmen für aktive Steuerauscheidungen natürliche Personen.
9100.4001.50	-35'000.00	-50'000.00	-15'000.00	Tiefere Aufwendungen für passive Steuerauscheidungen natürliche Personen.
9100.4011.50	-35'000.00	-50'000.00	-15'000.00	Tiefere Aufwendungen für passive Steuerauscheidungen juristische Personen.
9101.4022.00	-10'000.00	-5'000.00	5'000.00	Mehreinnahmen für Grundstückgewinnsteuern.
9300.3621.50	928'100.00	1'235'200.00	307'100.00	Tiefere Finanzausgleichsabgabe im Jahr 2022 aufgrund der budgetierten Steuereinnahmen.
9300.4621.62	-138'200.00	-176'500.00	-38'300.00	Tieferer geografisch und topografischer Sonderlastenausgleich.
9300.4632.00	-615'700.00	-820'850.00	-205'150.00	Beitrag der Schule an die Finanzausgleichsabgabe.
9632.3430.00	25'000.00	6'000.00	-19'000.00	Reparaturen an Garagentoren, Holzfassade, Hochwasserschutzmassnahmen und Vorplatz ausbessern.

**Erfolgsrechnung**

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	524'070.00	202'800.00	508'040.00	218'500.00	524'675.87	237'276.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	166'500.00	8'600.00	165'270.00	4'900.00	128'448.08	9'217.68
2	Bildung	16'750.00	2'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	46'280.00	4'600.00	59'980.00	3'900.00	42'127.55	4'390.00
4	Gesundheit	184'100.00	16'750.00	141'745.00	19'500.00	93'758.95	31'760.10
5	Soziale Sicherheit	442'150.00	171'300.00	445'900.00	177'100.00	377'278.94	155'691.85
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	218'100.00	3'000.00	257'465.00	3'000.00	173'642.20	6'270.60
7	Umweltschutz und Raumordnung	257'000.00	216'400.00	240'400.00	195'000.00	318'123.00	294'444.30
8	Volkswirtschaft	384'750.00	319'650.00	369'300.00	298'900.00	309'689.35	333'379.45
9	Finanzen und Steuern	1'000'400.00	2'241'100.00	1'299'850.00	2'631'850.00	1'595'457.65	3'378'306.98
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>3'240'100.00</b>	<b>3'186'600.00</b>	<b>3'487'950.00</b>	<b>3'552'650.00</b>	<b>3'563'201.59</b>	<b>4'450'737.26</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>64'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>887'535.67</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>3'240'100.00</b>	<b>3'240'100.00</b>	<b>3'552'650.00</b>	<b>3'552'650.00</b>	<b>4'450'737.26</b>	<b>4'450'737.26</b>

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>524'070</b>	<b>202'800</b>	<b>508'040</b>	<b>218'500</b>	<b>524'675.87</b>	<b>237'276.30</b>
Nettoergebnis		321'270		289'540		287'399.57
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>107'900</b>	<b>107'900</b>	<b>93'850</b>	<b>93'850</b>	<b>83'989.10</b>	<b>83'989.10</b>
Nettoergebnis						
<b>0110 Legislative</b>	<b>18'200</b>	<b>18'200</b>	<b>19'550</b>	<b>19'550</b>	<b>15'092.40</b>	<b>15'092.40</b>
Nettoergebnis						
3000.01 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6'800		5'250		7'630.50	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'200		5'250			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			50		15.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		589.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'200		7'000		6'857.40	
<b>0120 Exekutive</b>	<b>89'700</b>	<b>89'700</b>	<b>74'300</b>	<b>74'300</b>	<b>68'896.70</b>	<b>68'896.70</b>
Nettoergebnis						
3000.01 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	46'000		35'000		45'434.50	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'000		11'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		3'500		3'710.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			1'000		400.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand			6'000		5'466.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'000		14'000		9'551.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000		2'000		2'593.85	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		1'800		1'739.55	
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>416'170</b>	<b>202'800</b>	<b>414'190</b>	<b>218'500</b>	<b>440'686.77</b>	<b>237'276.30</b>
Nettoergebnis		213'370		195'690		203'410.47
<b>0210 Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>151'220</b>	<b>149'000</b>	<b>146'677</b>	<b>159'500</b>	<b>164'452.40</b>	<b>172'128.45</b>
Nettoergebnis		2'220	12'823		7'676.05	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'700		77'217		77'116.99	



Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		4'800		7'319.96	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'900		16'660		24'000.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'120					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'500		3'333.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'500		2'500		2'365.90	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'300		42'000		50'316.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		21'000		20'300		374.95
4611.00 Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		128'000		139'200		20'633.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						151'120.50
<b>0220 Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis</b>	<b>183'600</b>	<b>43'600</b> 140'000	<b>173'633</b>	<b>42'600</b> 131'033	<b>207'238.27</b>	<b>40'265.00</b> 166'973.27
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		120.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'600		107'783		106'552.61	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		6'500		10'000.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300		9'400		14'999.97	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'150					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		2'440.00	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'000		1'509.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'400		660		2'053.20	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	600		640		421.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					13.10	
3113.00 Anschaffung Hardware			500		2'625.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		10'300		5'996.18	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'000		6'000		12'533.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	500		100		15'332.36	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'250		1'250		1'249.50	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		1'100		1'032.25	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500		2'900		6'175.66	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000		21'600		22'543.74	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'800		1'700		1'640.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		6'000		5'000		6'135.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		37'600		37'600		34'130.00
<b>0290 Verwaltungliegenschaften, übrige Nettoergebnis</b>	<b>37'000</b>	<b>6'700</b> 30'300	<b>43'780</b>	<b>11'600</b> 32'180	<b>31'956.00</b>	<b>19'857.85</b> 12'098.15
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100		980.05	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		734.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'500					
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'300					
3137.00 Steuern und Abgaben			7'000		9'041.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'500		2'500		2'500.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'600		25'560		15'500.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'120		3'200.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						392.85
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'700		11'600		19'465.00
<b>0291 Landihaus Nettoergebnis</b>	<b>43'000</b>	<b>2'500</b> 40'500	<b>48'650</b>	<b>3'800</b> 44'850	<b>35'588.86</b>	<b>4'225.00</b> 31'363.86
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	11'000		10'650		10'668.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		200		2'376.50	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'300		13'900		13'894.16	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'700				8'649.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		23'900			
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		3'800		4'225.00
<b>0292 Schutzraum Gräsilikon</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150.26</b>	<b>150.26</b>
Nettoergebnis						
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	150		150		150.26	
<b>0293 Rütelbuck</b>	<b>700</b>	<b>1'000</b>	<b>700</b>	<b>1'000</b>	<b>701.24</b>	<b>800.00</b>
Nettoergebnis	300		300		98.76	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	700		700		701.24	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'000		800.00
<b>0294 Werkgebäude</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>599.74</b>	<b>599.74</b>
Nettoergebnis						
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		600		599.74	
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>166'500</b>	<b>8'600</b>	<b>165'270</b>	<b>4'900</b>	<b>128'448.08</b>	<b>9'217.68</b>
Nettoergebnis		157'900		160'370		119'230.40
<b>11 Öffentliche Sicherheit</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>2'835.00</b>	<b>540.00</b>
Nettoergebnis						2'295.00
<b>1110 Polizei</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>2'835.00</b>	<b>540.00</b>
Nettoergebnis						2'295.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		3'000		2'835.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen						540.00
<b>12 Rechtsprechung</b>	<b>1'500</b>	<b>500</b>	<b>1'700</b>	<b>600</b>	<b>1'527.90</b>	<b>730.00</b>
Nettoergebnis		1'000		1'100		797.90
<b>1200 Rechtsprechung</b>	<b>1'500</b>	<b>500</b>	<b>1'700</b>	<b>600</b>	<b>1'527.90</b>	<b>730.00</b>
Nettoergebnis		1'000		1'100		797.90
3010.00 Besoldung Friedensrichter	1'300		1'300		1'300.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			200			
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		200.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte				600	25.00	730.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		500				
<b>14 Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>84'800</b>	<b>4'100</b>	<b>93'500</b>	<b>4'100</b>	<b>65'312.25</b>	<b>6'813.48</b>
Nettoergebnis		80'700		89'400		58'498.77
<b>1400 Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>84'800</b>	<b>4'100</b>	<b>93'500</b>	<b>4'100</b>	<b>65'312.25</b>	<b>6'813.48</b>
Nettoergebnis		80'700		89'400		58'498.77
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'600		25'000		10'017.75	
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'500		2'000		1'410.10	
3612.01 Entschädigung an Zivilstandsamt Andelfingen	3'600		3'200		2'749.00	
3612.02 Entschädigung an Betreibungskreis Andelfingen			1'300			
3634.00 Beitrag an Zweckverband KESB	22'000		20'500		19'204.60	
3634.01 Beitrag an Amtsvormundschaft Bezirk Andelfingen	15'100		16'500		6'930.80	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4120.00 Konzessionen		100		100		150.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'000		5'565.58
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'097.90
<b>15 Feuerwehr</b>	<b>52'100</b>	<b>52'100</b>	<b>49'160</b>	<b>49'160</b>	<b>44'115.93</b>	<b>44'115.93</b>
Nettoergebnis						
<b>1500 Feuerwehr</b>	<b>52'100</b>	<b>52'100</b>	<b>49'160</b>	<b>49'160</b>	<b>44'115.93</b>	<b>44'115.93</b>
Nettoergebnis						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		2'600		3'318.05	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'500		5'460		2'200.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'100		36'100		33'597.88	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		5'000		5'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b> Verteidigung	<b>22'100</b>	<b>4'000</b>	<b>17'910</b>	<b>200</b>	<b>14'657.00</b>	<b>1'134.20</b>
Nettoergebnis		18'100		17'710		13'522.80
<b>1610</b> Militärische Verteidigung	<b>11'400</b>	<b>4'000</b>	<b>6'810</b>	<b>200</b>	<b>4'968.45</b>	<b>1'134.20</b>
Nettoergebnis		7'400		6'610		3'834.25
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		600		596.55	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken			3'600			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'671.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		400			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'900		550			
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'700		1'660		2'700.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		200		1'134.20
<b>1620</b> Zivilschutz	<b>10'700</b>		<b>11'100</b>		<b>9'688.55</b>	<b>9'688.55</b>
Nettoergebnis		10'700		11'100		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		700		731.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	400		600		557.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'500		9'800		8'399.70	
<b>2</b> BILDUNG	<b>16'750</b>	<b>2'400</b>				
Nettoergebnis		14'350				
<b>21</b> Obligatorische Schule	<b>16'750</b>	<b>2'400</b>				
Nettoergebnis		14'350				
<b>2130</b> Sekundarstufe	<b>16'750</b>	<b>2'400</b>				
Nettoergebnis		14'350				
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'750					
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400				

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoergebnis	<b>46'280</b>	<b>4'600</b> 41'680	<b>59'980</b>	<b>3'900</b> 56'080	<b>42'127.55</b>	<b>4'390.00</b> 37'737.55
<b>31 Kulturerbe</b> Nettoergebnis	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>60.20</b>	<b>60.20</b>
<b>3110 Museen und bildende Kunst</b> Nettoergebnis	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>60.20</b>	<b>60.20</b>
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		60.20	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	330		330			
<b>32 Kultur, übrige</b> Nettoergebnis	<b>23'400</b>	<b>3'000</b> 20'400	<b>26'800</b>	<b>3'000</b> 23'800	<b>23'716.00</b>	<b>3'070.00</b> 20'646.00
<b>3210 Bibliotheken</b> Nettoergebnis	<b>10'900</b>	<b>3'000</b> 7'900	<b>11'600</b>	<b>3'000</b> 8'600	<b>10'334.60</b>	<b>3'000.00</b> 7'334.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800		5'700		5'429.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					9.60	
3100.00 Büromaterial	100		400			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		5'500		4'134.50	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					761.40	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000.00</b>
<b>3290 Kultur, Übriges</b> Nettoergebnis	<b>12'500</b>	<b>12'500</b>	<b>15'200</b>	<b>15'200</b>	<b>13'381.40</b>	<b>70.00</b> 13'311.40
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'592.80	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500		12'200		9'788.60	
4390.00 Übriger Ertrag						70.00
<b>33 Medien</b> Nettoergebnis	<b>10'400</b>	<b>1'600</b> 8'800	<b>12'450</b>	<b>900</b> 11'550	<b>7'643.60</b>	<b>1'320.00</b> 6'323.60
<b>3320 Massenmedien</b> Nettoergebnis	<b>10'400</b>	<b>1'600</b> 8'800	<b>12'450</b>	<b>900</b> 11'550	<b>7'643.60</b>	<b>1'320.00</b> 6'323.60
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'600		9'000		5'395.30	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'800		3'450		2'248.30	
4250.00 Verkäufe		600		600		700.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		300		620.00
<b>34 Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>12'050</b>	<b>12'050</b>	<b>20'300</b>	<b>20'300</b>	<b>10'707.75</b>	<b>10'707.75</b>
<b>3410 Sport</b> Nettoergebnis	<b>7'000</b>	<b>7'000</b>	<b>4'750</b>	<b>4'750</b>	<b>4'750.00</b>	<b>4'750.00</b>
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000		4'750		4'750.00	
<b>3420 Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>5'050</b>	<b>5'050</b>	<b>15'550</b>	<b>15'550</b>	<b>5'957.75</b>	<b>5'957.75</b>
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'500			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'000		8'000		5'682.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		1'000		245.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50		50		30.00	
<b>4 GESUNDHEIT</b> Nettoergebnis	<b>184'100</b>	<b>16'750</b> 167'350	<b>141'745</b>	<b>19'500</b> 122'245	<b>93'758.95</b>	<b>31'760.10</b> 61'998.85
<b>41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	<b>95'750</b>	<b>95'750</b>	<b>58'845</b>	<b>8'500</b> 50'345	<b>21'403.35</b>	<b>9'399.45</b> 12'003.90
<b>4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	<b>37'250</b>	<b>37'250</b>	<b>14'845</b>	<b>8'500</b> 6'345	<b>11'835.10</b>	<b>9'399.45</b> 2'435.65
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'700		6'735			
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'900					
3660.00 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	9'650		8'110		11'835.10	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				8'500		9'399.45

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	58'500	58'500	44'000	44'000	9'568.25	9'568.25
3632.45 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Akut- und Übergangspflege)	1'500		2'500		4'720.55	
3634.40 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langz	48'000		40'000		3'554.10	
3634.45 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-	1'000		1'500		1'293.60	
3635.40 Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeit	3'000					
3635.46 Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	5'000					
<b>42 Ambulante Krankenpflege</b> Nettoergebnis	77'250	16'750 60'500	72'000	11'000 61'000	62'173.50	22'360.65 39'812.85
<b>4210 Ambulante Krankenpflege</b> Nettoergebnis	4'250 12'500	16'750	5'000 6'000	11'000	5'181.35 17'179.30	22'360.65
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200		200		165.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	150					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200		1'885		2'147.44	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		415		618.91	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'500		2'250.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'750		11'000		22'360.65
<b>4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b> Nettoergebnis	72'000	72'000	65'000	65'000	56'425.15	56'425.15



Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.50 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen de	52'000		45'000		44'391.10	
3632.54 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische S	12'000		15'000		9'392.00	
3632.55 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut	2'000		2'500		2'108.30	
3632.56 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	5'000		1'500		310.50	
3635.55 Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	1'000		1'000		223.25	
<b>4220 Rettungsdienste</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>567.00</b>	<b>567.00</b>
Nettoergebnis						
3134.00 Sachversicherungsprämien	400					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		2'000		567.00	
<b>43 Gesundheitsprävention</b>	<b>11'100</b>	<b>11'100</b>	<b>10'900</b>	<b>10'900</b>	<b>10'182.10</b>	<b>10'182.10</b>
Nettoergebnis						
<b>4310 Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>6'800</b>	<b>6'800</b>	<b>6'700</b>	<b>6'700</b>	<b>6'440.85</b>	<b>6'440.85</b>
Nettoergebnis						
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'800		6'700		6'440.85	
<b>4320 Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>144.00</b>	<b>144.00</b>
Nettoergebnis						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		200		144.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340 Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	4'000	4'000	4'000	4'000	3'597.25	3'597.25
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000		3'597.25	
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	442'150	171'300 270'850	445'900	177'100 268'800	377'278.94	155'691.85 221'587.09
51 Krankheit und Unfall Nettoergebnis	14'000	13'000 1'000	5'000	5'000		
5120 Prämienverbilligungen Nettoergebnis	14'000	13'000 1'000	5'000	5'000		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000					
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	10'000		5'000			
3637.10 Beiträge an Sozialhilfeempfänger	3'000			5'000		
4630.00 Bundesbeiträge		7'200				
4631.00 Staatsbeiträge		5'800				
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						
52 Invalidität Nettoergebnis	203'000	89'500 113'500	157'250	69'324 87'926	144'341.80	62'064.38 82'277.42
5220 Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	203'000	89'500 113'500	157'250	69'324 87'926	144'341.80	62'064.38 82'277.42
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		2'500		4'418.00	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	200'000		152'500		135'152.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'500		2'250		4'771.80	
4631.00 Staatsbeiträge		89'500		69'324		62'064.38
53 Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	99'000	44'300 54'700	161'150	72'024 89'126	148'271.75	64'761.23 83'510.52

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	2'100	2'100	2'100	2'700	2'130.00	2'695.85
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100		600		565.85	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'100	2'100	2'700	2'130.00	2'695.85
5320 Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	95'500	42'200 53'300	157'250	69'324 87'926	144'341.75	62'065.38 82'276.37
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		2'500		4'418.00	
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	92'000		152'500		135'152.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	2'000		2'250		4'771.75	
4631.00 Staatsbeiträge		42'200		69'324		62'065.38
5350 Leistungen an das Alter Nettoergebnis	1'400	1'400	1'800	1'800	1'800.00	1'800.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400		1'800		1'800.00	
54 Familie und Jugend Nettoergebnis	16'250	16'250	21'900	21'900	16'761.75	16'761.75
5440 Jugendschutz Nettoergebnis	16'150	16'150	17'700	17'700	16'379.75	16'379.75
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		15'000		14'558.40	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150		2'700		1'821.35	
5450 Leistungen an Familien Nettoergebnis	100	100	200	200	151.00	151.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	100		200		151.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5451 Kinderkrippen und Kinderhorte</b>						
Nettoergebnis			4'000	4'000	231.00	231.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte			4'000		231.00	
<b>57 Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>108'900</b>	<b>24'500</b>	<b>98'600</b>	<b>30'752</b>	<b>67'903.64</b>	<b>28'866.24</b>
Nettoergebnis		84'400		67'848		39'037.40
<b>5710 Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>6'200</b>	<b>2'100</b>	<b>7'600</b>	<b>3'352</b>	<b>9'696.00</b>	<b>3'000.24</b>
Nettoergebnis		4'100		4'248		6'695.76
3637.24 Beihilfen	6'200	2'100	7'600	3'352	9'696.00	3'000.24
4631.00 Staatsbeiträge						
<b>5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>36'000</b>	<b>1'400</b>	<b>31'000</b>	<b>1'400</b>		
Nettoergebnis		34'600		29'600		
3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	22'000		30'000			
3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'000					
3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	8'000					
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4631.00 Staatsbeiträge		1'400		1'400		
<b>5730 Asylwesen</b>	<b>56'000</b>	<b>21'000</b>	<b>59'200</b>	<b>26'000</b>	<b>57'439.99</b>	<b>25'866.00</b>
Nettoergebnis		35'000		33'200		31'573.99
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	56'000		59'200		57'439.99	
4631.00 Beiträge des Kantons		21'000		26'000		25'866.00
<b>5790 Fürsorge, Übriges</b>	<b>10'700</b>		<b>800</b>	<b>800</b>	<b>767.65</b>	<b>767.65</b>
Nettoergebnis		10'700				
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300		300		275.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'400		500		487.75	
<b>59 Soziale Wohlfahrt, Übriges</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>		
Nettoergebnis						
<b>5920 Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>		
Nettoergebnis						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		2'000			
<b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>218'100</b>	<b>3'000</b>	<b>257'465</b>	<b>3'000</b>	<b>173'642.20</b>	<b>6'270.60</b>
Nettoergebnis		215'100		254'465		167'371.60
<b>61 Strassenverkehr</b>	<b>168'300</b>	<b>3'000</b>	<b>214'165</b>	<b>3'000</b>	<b>144'994.20</b>	<b>6'270.60</b>
Nettoergebnis		165'300		211'165		138'723.60
<b>6150 Gemeindestrassen</b>	<b>168'300</b>	<b>3'000</b>	<b>214'165</b>	<b>3'000</b>	<b>144'994.20</b>	<b>6'270.60</b>
Nettoergebnis		165'300		211'165		138'723.60
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		538.95	
3101.10 Hausnummern, Strassenbezeichnungen	1'000		500		1'344.60	
3101.20 Streusalz, Kies	3'000		5'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'600		6'264.10	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000		40'000		14'741.25	
3141.10 Winterdienst (Leistungen Dritter)	10'000		13'000		14'643.15	
3141.20 Strassenreinigung (Dienstleistungen Dritter)	6'000		5'000		4'739.70	
3141.30 Strassenbeleuchtung	4'500		4'300		4'201.55	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	15'000		20'000		10'290.90	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	96'800		113'745		87'230.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'700		7'720			
3301.70 Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	500		500			
3660.00 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	600		600			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'500		1'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		6'270.60
<b>62 Öffentlicher Verkehr</b>	<b>49'800</b>	<b>49'800</b>	<b>43'300</b>	<b>43'300</b>	<b>28'648.00</b>	<b>28'648.00</b>
Nettoergebnis						
<b>6220 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>49'800</b>	<b>49'800</b>	<b>43'300</b>	<b>43'300</b>	<b>28'648.00</b>	<b>28'648.00</b>
Nettoergebnis						
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	49'800		43'300		28'648.00	
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>257'000</b>	<b>216'400</b>	<b>240'400</b>	<b>195'000</b>	<b>318'123.00</b>	<b>294'444.30</b>
Nettoergebnis		40'600		45'400		23'678.70
<b>71 Wasserversorgung</b>	<b>104'200</b>	<b>104'200</b>	<b>94'200</b>	<b>94'200</b>	<b>134'563.55</b>	<b>134'563.55</b>
<b>7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>104'200</b>	<b>104'200</b>	<b>94'200</b>	<b>94'200</b>	<b>134'563.55</b>	<b>134'563.55</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000		12'000		10'343.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					8.00	
3100.00 Büromaterial			100			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		500	500		120.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		3'000	1'000		1'412.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung		800	600		622.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter		6'200	2'690		2'269.17	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		2'500	3'000		1'772.81	
3134.00 Sachversicherungsprämien		150	121		71.50	
3137.00 Steuern und Abgaben		500	489		288.97	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten		20'000	15'000		39'996.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'000	1'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		40'000	34'500		73'376.10	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		3'660	3'660			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		10'190	15'540			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000	1'000		1'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'700		3'000		3'283.00	
4240.00 Benützunggebühren und Dienstleistungen		95'000		84'200		110'320.25
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						14'306.30
4631.00 Staatsbeiträge		4'000		4'200		4'216.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000		5'000		5'000.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		800		721.00
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>80'400</b>	<b>80'400</b>	<b>66'900</b>	<b>66'900</b>	<b>127'260.00</b>	<b>127'260.00</b>
<b>7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>80'400</b>	<b>80'400</b>	<b>66'900</b>	<b>66'900</b>	<b>127'260.00</b>	<b>127'260.00</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		12'711.65	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		3'500		3'569.05	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-7'350		-11'340		16'800.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14'010		11'700		30'331.93	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	58'900		50'600		44'395.04	
3660.00 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	140		140		16'789.33	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	700		1'300		1'663.00	
4240.00 Benützunggebühren und Dienstleistungen		80'000		66'000		126'460.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400		12'100		773.00
4950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				-11'200		27.00

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73 Abfallwirtschaft Nettoergebnis	41'200	31'800 9'400	38'100	33'900 4'200	35'151.95	32'620.75 2'531.20
7300 Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	9'700	300 9'400	4'500	300 4'200	2'676.20	145.00 2'531.20
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		500		561.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'200		800		422.95	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'500		3'200		1'691.80	
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		145.00
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	31'500	31'500	33'600	33'600	32'475.75	32'475.75
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		1'426.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					0.05	
3100.00 Büromaterial			200		281.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		952.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'513.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'000		16'100		14'509.75	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	500		500		5'582.45	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		2'200.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		100			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000		2'000			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	10'500		6'200		3'670.20	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500		500		340.20	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			2'500			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'800		29'645.00
4250.00 Verkäufe		1'500		2'700		2'555.90
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						153.85



Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2017
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		100	121.00
<b>74</b> <b>Verbauungen</b> Nettoergebnis	3'800	10'570	1'437.05
<b>7410</b> <b>Gewässerverbauungen</b> Nettoergebnis	3'800	10'570	1'437.05
3142.00 Unterhalt Wasserbau	3'000	10'000	1'437.05
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	800	570	
<b>75</b> <b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Nettoergebnis	3'300	4'000	2'494.30
<b>7500</b> <b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Nettoergebnis	3'300	4'000	2'494.30
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3.10
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500	2'500	1'001.70
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300	500	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'500	1'000	1'489.50
<b>77</b> <b>Übriger Umweltschutz</b> Nettoergebnis	20'500	23'380	13'857.35
<b>7710</b> <b>Friedhof und Bestattung</b> Nettoergebnis	20'500	23'380	13'857.35
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500	3'400	1'676.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100	100	99.60
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000	8'000	8'463.45
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000	2'000	1'818.30
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'900	8'880	1'800.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000	1'000	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79 Raumordnung Nettoergebnis	3'600	3'600	3'250	3'250	3'358.80	3'358.80
7900 Raumordnung Nettoergebnis	3'600	3'600	3'250	3'250	3'358.80	3'358.80
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'600		3'250		3'358.80	
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	384'750	319'650 65'100	369'300	298'900 70'400	309'689.35 23'690.10	333'379.45
81 Landwirtschaft Nettoergebnis	23'500	23'500	22'300	22'300	7'070.00	7'070.00
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis	20'000	20'000	20'000	20'000	4'048.30	4'048.30
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					0.90	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		20'000		4'047.40	
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	3'500	3'500	2'300	2'300	3'021.70	3'021.70
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		1'300		421.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		1'000		2'600.00	
82 Forstwirtschaft Nettoergebnis	216'500	102'700 113'800	191'500	91'200 100'300	126'840.60	103'105.95 23'734.65
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	192'340	76'700 115'640	158'340	64'000 94'340	96'914.95	81'498.50 15'416.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	500					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500		12'000		210.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	26'800		31'800		49'218.30	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	33'000		4'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'000		21'000			
3300.10 Planmässige Abschreibungen	1'540		1'540			
3499.00 Strassen/Verkehrswege VV	1'000		1'000		814.90	
3612.00 Skontoabzüge	104'000		86'500		46'671.75	
4240.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		5'000				
4240.00 Dienstleistungserträge: Arbeiten für Dritte						72'791.20
4250.00 Verkäufe		58'000		55'000		2'442.30
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500				
4600.50 Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		1'200		9'000		6'265.00
4631.00 Staatsbeiträge		11'000				
<b>8204 Forstliche Nebenbetriebe</b>	<b>22'500</b>	<b>26'000</b>	<b>24'500</b>	<b>21'000</b>	<b>29'925.65</b>	<b>18'554.50</b>
Nettoergebnis	3'500			3'500		11'371.15
3130.00 Dienstleistungen Dritter	22'500		24'500		29'925.65	2'639.50
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		5'000		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'000		16'000		15'915.00
<b>8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>1'660</b>	<b>1'660</b>	<b>8'660</b>	<b>6'200</b>	<b>3'052.95</b>	<b>3'052.95</b>
Nettoergebnis				2'460	3'052.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			7'000			
3300.10 Planmässige Abschreibungen	1'660		1'660			
4631.00 Strassen/Verkehrswege VV						
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				6'200		3'052.95
<b>83 Jagd und Fischerei</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>1'157.80</b>	<b>1'157.80</b>
Nettoergebnis					1'157.80	
<b>8300 Jagd und Fischerei</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>1'200</b>	<b>1'157.80</b>	<b>1'157.80</b>
Nettoergebnis					1'157.80	
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'200		1'200		1'157.80

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84 Tourismus Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000.00	1'000.00
8400 Tourismus Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000.00	1'000.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
86 Banken und Versicherungen Nettoergebnis	60'000	60'000	40'000	40'000	42'084.95	42'084.95
8600 Banken und Versicherungen Nettoergebnis	60'000	60'000	40'000	40'000	42'084.95	42'084.95
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		60'000		40'000		42'084.95
87 Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	143'750 12'000	155'750	154'500 12'000	166'500	174'778.75 12'252.00	187'030.75
8710 Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	12'000	12'000	12'000	12'000	12'252.00	12'252.00
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		12'000		12'000		12'252.00
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	143'750	143'750	154'500	154'500	174'778.75	174'778.75
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		8'500		8'240.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			800		17.85	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		37'852.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'000		37'800		14'285.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		2'000		8'738.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	600		600		808.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		2'000		1'385.55	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500		200		300.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'900		1'180		9'159.55	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'750		9'750			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	60'600		58'670		92'579.15	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	900		2'000		411.00	
4240.00 Benützunggebühren und Dienstleistungen		112'500		108'700		109'810.20
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		100		44.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		29'850		43'700		62'487.55
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		900		2'000		2'437.00
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'000'400</b>	<b>2'241'100</b>	<b>1'299'850</b>	<b>2'631'850</b>	<b>1'595'457.65</b>	<b>3'378'306.98</b>
Nettoergebnis	1'240'700		1'332'000		1'782'849.33	
<b>91 Steuern</b>	<b>2'200</b>	<b>1'298'400</b>	<b>2'350</b>	<b>1'430'500</b>	<b>2'506.45</b>	<b>1'724'056.43</b>
Nettoergebnis	1'296'200		1'428'150		1'721'549.98	
<b>9100 Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>1'000</b>	<b>1'282'400</b>	<b>1'000</b>	<b>1'419'500</b>	<b>1'186.45</b>	<b>1'648'834.93</b>
Nettoergebnis	1'281'400		1'418'500		1'647'648.48	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'186.45	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		860'000		891'240		846'969.12
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		26'200		63'660		213'852.62
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000		1'500		
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-2'500		-2'500		-3'153.30
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		427'100		489'580		465'260.92
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'000		34'970		117'474.49
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000				

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50 Passive Steuerauscheidungen		-35'000		-50'000		-18'221.93
Vermögenssteuern natürliche Personen						
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		5'000		9'000		9'929.50
4008.00 Personalsteuern		11'800		11'500		12'115.95
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen		13'800		18'620		17'695.08
Rechnungsjahr						
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen		3'400		1'330		4'467.86
früherer Jahre						
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen		500		560		532.18
Rechnungsjahr						
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen		100		40		134.37
früherer Jahre						
4011.50 Passive Steuerauscheidungen		-35'000		-50'000		-18'221.93
Kapitalsteuern juristische Personen						
<b>9101 Sondersteuern</b>	<b>1'200</b>	<b>16'000</b>	<b>1'350</b>	<b>11'000</b>	<b>1'320.00</b>	<b>75'221.50</b>
Nettoergebnis	14'800		9'650		73'901.50	
3611.00 Kantonsanteil an den Hundesteuern	1'200		1'350		1'320.00	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		10'000		5'000		69'341.50
4033.00 Hundesteuern		6'000		6'000		5'880.00
<b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>928'100</b>	<b>753'900</b>	<b>1'235'200</b>	<b>997'350</b>	<b>1'524'738.00</b>	<b>1'447'057.20</b>
Nettoergebnis		174'200		237'850		77'680.80
<b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>928'100</b>	<b>753'900</b>	<b>1'235'200</b>	<b>997'350</b>	<b>1'524'738.00</b>	<b>1'447'057.20</b>
Nettoergebnis		174'200		237'850		77'680.80
3621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	928'100		1'235'200		1'200'116.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und					324'622.00	
Zweckverbände						
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge		138'200		176'500		520'350.00
4621.62 Geografisch-topografische						178'015.00
Sonderlastenausgleichsbeiträge		615'700		820'850		748'692.20
4632.00 Beiträge von Gemeinden und						
Zweckverbänden						
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>70'100</b>	<b>188'500</b>	<b>62'300</b>	<b>203'800</b>	<b>68'213.20</b>	<b>207'003.80</b>
Nettoergebnis	118'400		141'500		138'790.60	
<b>9610 Zinsen</b>	<b>2'500</b>	<b>14'200</b>	<b>6'300</b>	<b>25'400</b>	<b>18'258.20</b>	<b>24'026.45</b>
Nettoergebnis	1'1700		19'100		5'768.25	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						13'079.30

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern	1'000		1'000		1'099.90	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'500		3'800		4'079.00	
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		2'000		2'000		1'372.45
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'200		23'400		22'654.00
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b>	<b>2'300</b>	<b>11'000</b>	<b>2'800</b>	<b>11'000</b>	<b>3'087.55</b>	<b>10'959.25</b>
Nettoergebnis	8'700		8'200		7'871.70	
3439.30 Sachversicherungsprämien	500		600		1'315.55	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'300		1'700		1'772.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		11'000		11'000		10'959.25
<b>9631 Postgebäude</b>	<b>19'300</b>	<b>59'000</b>	<b>19'700</b>	<b>59'400</b>	<b>19'977.05</b>	<b>61'104.95</b>
Nettoergebnis	39'700		39'700		41'127.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			800		567.85	
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000		3'600		2'377.60	
3431.20 Anschaffungen Mobilien	2'000					
3431.30 Unterhalt Mobilien	2'000					
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		7'500		9'275.65	
3439.20 Sachversicherungsprämien	900		950		917.95	
3439.30 Dienstleistungen Dritter	1'000		950		918.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'400		4'900		4'920.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		53'000		53'400		53'105.80
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		6'000		6'000		7'999.15

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9632 Zintenwisstrasse</b>	<b>40'900</b>	<b>86'900</b>	<b>25'800</b>	<b>88'400</b>	<b>23'097.65</b>	<b>91'353.15</b>
Nettoergebnis	46'000		62'600		68'255.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'100		1'972.55	
3430.00 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	25'000		6'000		2'001.10	
3431.20 Anschaffungen Mobilien	2'500		2'500		3'759.50	
3431.30 Unterhalt Mobilien	2'500					
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'000		2'500		2'692.55	
3439.20 Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'368.57	
3439.30 Dienstleistungen Dritter	2'500		2'300		2'248.38	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'000		8'000		8'055.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		85'900		85'900		90'070.95
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'000		2'500		1'282.20
<b>9633 Mehrzweckgebäude</b>	<b>1'200</b>	<b>2'400</b>	<b>1'700</b>	<b>2'400</b>	<b>959.80</b>	<b>2'367.00</b>
Nettoergebnis	1'200		700		1'407.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			300			
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500		500			
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	400		400		426.70	
3439.20 Sachversicherungsprämien	100		100		128.10	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200		400		405.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'400		2'400		2'367.00
<b>9634 Dreschscheune Gräslikon</b>	<b>1'100</b>	<b>900</b>	<b>1'400</b>	<b>3'100</b>	<b>737.80</b>	<b>3'069.00</b>
Nettoergebnis	1'100	200	1'700		2'331.20	
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500		500			
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	300		300		94.95	
3439.20 Sachversicherungsprämien	100		100		112.85	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200		500		530.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		900		3'100		3'069.00



Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9635 Altes Gemeindehaus	2'800	14'100	4'600	14'100	2'095.15	14'124.00
Nettoergebnis	11'300		9'500		12'028.85	
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000		2'000			
3439.20 Sachversicherungsprämien	500		500		480.15	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800		1'600		1'615.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'100		14'100		14'124.00
97 Rückverteilungen Nettoergebnis	300	300	200	200	189.55	189.55
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	300	300	200	200	189.55	189.55
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		300		200		189.55
<b>Total Aufwand</b>	<b>3'240'100</b>		<b>3'487'950</b>		<b>3'563'201.59</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>3'186'600</b>		<b>3'552'650</b>		<b>4'450'737.26</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>53'500</b>				
<b>Ertragsüberschuss</b>			<b>64'700</b>		<b>887'535.67</b>	

## **Investitionsrechnung**

### **Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen**

<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>Budget 2020</b>	
<b>Konto</b>		
1610.5040.00	240'000.00	Sanierung Kugelfang 300m-Anlage.
4120.5540.00	32'000.00	Beitrag Alterswohnheim Flaachtal.
6150.5010.02	30'000.00	Projektkosten diverser Tiefbauinvestitionen.
6150.5010.04	130'000.00	Sanierung Schulstrasse Gräslikon (Hauptstrasse bis Schulhaus).
6150.5010.08	46'000.00	Sanierung Holzackerstrasse.
7101.5030.06	95'000.00	Sanierung Schulstrasse Gräslikon (Hauptstrasse bis Schulhaus).
7101.5030.07	190'000.00	Anschluss Wasserleitung Flaach-Berg-Gräslikon (2. Standbein).
7101.6370.00	-20'000.00	Anschlussgebühren Wasserbeseitigung.
7201.5030.02	30'000.00	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP) - Revision.
7201.5030.03	35'000.00	Sanierung Schulstrasse Gräslikon (Hauptstrasse bis Schulhaus).
7201.6370.00	-20'000.00	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung.
<b>Finanzvermögen</b>		
<b>Konto</b>	<b>Budget 2020</b>	
9630.7040.01	50'000.00	Sanierung diverser Liegenschaften im Finanzvermögen

## **Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	240'000.00	0.00	10'000.00	0.00	20'000.00	20'000.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	32'000.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	5'235.10	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	206'000.00	0.00	420'000.00	0.00	146'730.00	63'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	350'000.00	40'000.00	340'000.00	140'000.00	79'938.43	1'800.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	35'000.00	0.00	546'711.70	74'873.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>828'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>819'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>798'615.23</b>	<b>159'673.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>788'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>679'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>638'942.23</b>
<b>Total</b>		<b>828'000.00</b>	<b>828'000.00</b>	<b>819'000.00</b>	<b>819'000.00</b>	<b>798'615.23</b>	<b>798'615.23</b>

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Gesamtsaldo	828'000.00	40'000.00	819'000.00	140'000.00		
	Saldo		788'000.00		679'000.00		
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>						
	Nettoergebnis	240'000.00	0.00	10'000.00	0.00	20'000.00	20'000.00
			240'000.00		10'000.00		0.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>						
	Nettoergebnis	240'000.00	0.00	10'000.00	0.00	20'000.00	20'000.00
			240'000.00		10'000.00		0.00
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>						
	Nettoergebnis	240'000.00	0.00	10'000.00	0.00	20'000.00	20'000.00
			240'000.00		10'000.00		0.00
5040.00	Sanierung Kugelfang 300m-Anlage	240'000.00		10'000.00		0.00	
<b>1620</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	20'000.00
			0.00		0.00		0.00
5700.00	Einlagen in gesetzlichen Spezialfonds			0.00		20'000.00	
6700.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten						20'000.00
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>						
	Nettoergebnis	32'000.00	0.00	14'000.00	0.00	5'235.10	0.00
			32'000.00		14'000.00		5'235.10
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>						
	Nettoergebnis	32'000.00	0.00	14'000.00	0.00	5'235.10	0.00
			32'000.00		14'000.00		5'235.10
<b>4120</b>	<b>Kranken, Alters- und Pflegeheime</b>						
	Nettoergebnis	32'000.00	0.00	14'000.00	0.00	5'235.10	0.00
			32'000.00		14'000.00		5'235.10
5540.00	Beitrag Alterswohnheim Flaach	32'000.00		14'000.00		5'235.10	

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>						
	Nettoergebnis	206'000.00	0.00	420'000.00	0.00	146'730.00	63'000.00
			206'000.00		420'000.00		83'730.00
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>						
	Nettoergebnis	206'000.00	0.00	420'000.00	0.00	146'730.00	63'000.00
			206'000.00		420'000.00		83'730.00
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>						
	Nettoergebnis	206'000.00	0.00	420'000.00	0.00	146'730.00	63'000.00
			206'000.00		420'000.00		83'730.00
5010.00	Sanierung Strasse Landihausplatz	0.00		320'000.00		0.00	
5010.01	Sanierung Volkemerstrasse	0.00		80'000.00		0.00	
5010.02	Projektiertung Tiefbauinvestitionen	30'000.00		20'000.00		0.00	
5010.03	Sanierung Chileweg	0.00		0.00		122'715.25	
5010.04	Sanierung Schulstrasse Gräslikon (Hauptstr. bis Schulhaus)	130'000.00					
5010.05	Sanierung Hauptstrasse	0.00		0.00		0.00	
5010.06	Oberflächenbehandlung diverser Strassen	0.00		0.00		24'014.75	
5010.08	Sanierung Holzackerstrasse	46'000.00					
6310.00	Staatsbeitrag		0.00		0.00		63'000.00
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>						
	Nettoergebnis	350'000.00	40'000.00	340'000.00	140'000.00	79'938.43	1'800.00
			310'000.00		200'000.00		78'138.43
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>						
	Nettoergebnis	285'000.00	20'000.00	190'000.00	70'000.00	77'076.10	900.00
			265'000.00		120'000.00		76'176.10
<b>7101</b>	<b>Wasserbeseitigung</b>						
	Nettoergebnis	285'000.00	20'000.00	190'000.00	70'000.00	77'076.10	900.00
			265'000.00		120'000.00		76'176.10
5030.01	Quellenleistung Bighau-Untere Buchenstrasse	0.00		80'000.00		0.00	
5030.02	Sanierung Chileweg	0.00		0.00		77'076.10	
5030.03	Ersatz Quellfassungen	0.00		0.00		0.00	
5030.04	Sanierung Hauptstrasse	0.00		0.00		0.00	
5030.05	Sanierung Wasserleitung Landihausplatz	0.00		110'000.00		0.00	
5030.06	Sanierung Schulstrasse Gräslikon (Hauptstr. bis Schulhaus)	95'000.00					
5030.07	Anschluss Wasserleitung Flaach-Berg-Gräslikon (2. Standbein)	190'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren		20'000.00		70'000.00		900.00

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	65'000.00	20'000.00 45'000.00	60'000.00 10'000.00	70'000.00	2'862.33	900.00 1'962.33
7201	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	65'000.00	20'000.00 45'000.00	60'000.00 10'000.00	70'000.00	2'862.33	900.00 1'962.33
5030.00	Sanierung Kanalisation Landihausplatz	0.00		60'000.00		0.00	
5030.01	Sanierung Hauptstrasse	0.00		0.00		0.00	
5030.02	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP) - Revision	30'000.00					
5030.03	Sanierung Schulstrasse Gräslikon (Hauptstr. bis Schulhaus)	35'000.00					
5620.01	Beitrag Kläranlage Flaachtal	0.00					
6370.00	Anschlussgebühren	0.00	20'000.00	0.00	70'000.00	2'862.33	900.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 0.00
5030.00	Unterirdische Glas-/Alucontainer	0.00		0.00		0.00	
74	Verbauungen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00 0.00
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00 0.00
5020.01	Sanierung Altenbach	0.00		10'000.00	10'000.00	0.00	
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00 0.00
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00 0.00
5030.01	Friedhofsanierung	0.00		80'000.00	80'000.00	0.00	

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	35'000.00	0.00	546'711.70	74'873.00
			0.00		35'000.00		471'838.70
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	0.00	0.00	35'000.00	0.00	546'711.70	74'873.00
			0.00		35'000.00		471'838.70
8791	Fernwärmebetrieb (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	0.00	0.00	35'000.00	0.00	546'711.70	74'873.00
			0.00		35'000.00		471'838.70
5060.00	Diverse Anschlüsse	0.00		35'000.00		77'252.55	
5060.01	Wärmezähler	0.00		0.00		0.00	
5060.10	Ersatz Heizkessel, Einbau Filter	0.00		0.00		469'459.15	
6310.00	Staatsbeiträge		0.00		0.00		42'260.00
6370.00	Anschlussgebühren - Diverse Anschlüsse		0.00		0.00		32'613.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	159'673.00	798'615.23
			0.00		0.00	638'942.23	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	159'673.00	798'615.23
			0.00		0.00	638'942.23	
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	159'673.00	798'615.23
			0.00		0.00	638'942.23	
5900.00	Passivierung Einnahmen					159'673.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	159'673.00	798'615.23

## **Investitionsrechnung Finanzvermögen**

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b>						
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	50'000.00	0.00	40'000.00	0.00	221'547.15	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>221'547.15</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>221'547.15</b>
<b>Total</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>221'547.15</b>	<b>221'547.15</b>



**Investitionsrechnung Finanzvermögen**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>	<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b> Finanzen und Steuern Nettoergebnis	50'000.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00
		50'000.00		40'000.00		0.00
<b>96</b> Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	50'000.00	0.00	40'000.00	0.00	221'547.15	0.00
		50'000.00		40'000.00		221'547.15
<b>9630</b> Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	50'000.00	0.00	40'000.00	0.00	221'547.15	0.00
		50'000.00		40'000.00		221'547.15
7000.00 Sanierung diverser Liegenschaften	50'000.00		40'000.00		0.00	
7040.00 Altes Gemeindehaus	0.00		0.00		16'088.95	
7040.10 Postgebäude, Vorplatz, Wasseranschluss	0.00				191'000.00	
<b>99</b> Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	221'547.15
		0.00		0.00		221'547.15
<b>9999</b> Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	221'547.15
		0.00		0.00		221'547.15
8990.00 Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		221'547.15

# **Anhang zum Budget**

**Anhang****Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2017
0290	Verwaltungliegenschaften	3300.40	25'600.00	25'560.00	15'500.00
0290	Verwaltungliegenschaften	3300.60	0.00	6'120.00	3'200.00
1500	Feuerwehr	3300.30	5'500.00	5'460.00	2'200.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	8'900.00	550.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	3320.90	1'700.00	1'660.00	2'700.00
3110	Museen und bildende Kunst	3300.30	330.00	330.00	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	6'700.00	6'735.00	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3660.00	9'650.00	8'110.00	11'835.10
6150	Gemeindestrassen	3300.10	96'800.00	113'745.00	87'230.00
6150	Gemeindestrassen	3300.30	7'700.00	7'720.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3301.70	500.00	500.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3660.00	600.00	600.00	0.00
7101	Wasserwerk	3300.30	40'000.00	34'500.00	73'376.10
7101	Wasserwerk	3300.60	3'660.00	3'660.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung	3301.30	-7'350.00	-11'340.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	0.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung	3660.00	140.00	140.00	16'800.00
7301	Abfallwirtschaft	3300.30	2'000.00	2'000.00	16'762.33
7410	Gewässerverbauungen	3300.30	800.00	570.00	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	4'900.00	8'880.00	1'800.00
8200	Forstwirtschaft	3300.10	1'540.00	1'540.00	0.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	3300.10	1'660.00	1'660.00	0.00
8731	Fernwärmebetrieb	3300.30	1'900.00	1'180.00	9'159.55
8731	Fernwärmebetrieb	3300.40	9'750.00	9'750.00	0.00
8731	Fernwärmebetrieb	3300.60	60'600.00	58'670.00	92'579.15
	<b>Total</b>		<b>283'580.00</b>	<b>288'300.00</b>	<b>333'142.23</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	273'190.00	279'450.00	304'544.80
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	10'390.00	8'850.00	28'597.43
	<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>283'580.00</b>	<b>288'300.00</b>	<b>333'142.23</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2017	Richtwerte
Anzahl Einwohner	0	585	562	
Steuerfuss	33%	33%	33%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	7288	7110	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>34%</b>	<b>50%</b>	<b>184%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>-4%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-178%</b>	<b>-213%</b>	<b>-237%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-3'962</b>	<b>-5'091</b>	<b>-5'513</b>	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				