



**Politische Gemeinde
8926 Kappel am Albis**

Budget 2019 (Bereinigte Fassung)

Ablieferung an Gemeindevorstand	13. September 2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17. September 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20. September 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	30. November 2018
Veröffentlichung	7. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	2
1 Bericht des Gemeindevorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4-6
Budget	7
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9-10
5 Haushaltsgleichgewicht	11-12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14-15
Budget - Details	16
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17-20
9 Erfolgsrechnung	21-47
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	48-49
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	50-53
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	54-55
Anhang zum Budget	56
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	57
14 Finanzkennzahlen	58

Kontakt

Gemeindeverwaltung Kappel am Albis
Lindenfeld 2a
8926 Kappel am Albis

Finanzvorstand: Martin Hunkeler

Leiter/in Finanzen: Eveline Fenner
Telefon 044 776 63 91
E-Mail e.fenner@kappel-am-albis.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Mit der Einführung des harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) per 1.1.2019 wurde auch der Kontoplan angepasst. Das Budget 2018 wurde gemäss der neuen Rechnungslegung umgeschlüsselt um eine Grundlage zu haben für die Budgetierung 2019. Die Finanzverwalterin hat in Zusammenarbeit mit den Ressortvorständen einen entsprechenden Budgetvorschlag erarbeitet.

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 17. September 2018 das definitive Budget 2018 zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet. Aufgrund des Regierungsratsbeschlusses vom 24. Oktober wurde der Ressourcenausgleich 2019 angepasst und diese bereinigte Budgetfassung erstellt.

Gleichzeitig wird der Finanz- und Aufgabenplan 2018-2022 verabschiedet, welcher dem Gemeinderat die Möglichkeit bietet längerfristig die Entwicklung der Gemeindefinanzen darzustellen und finanzpolitische Ziele festzulegen. Dieser Finanz- und Aufgabenplan kann im Rahmen der öffentlichen Auflage eingesehen werden.

Die Erfolgsrechnung 2019 zeigt einen Gesamtaufwand von CHF 6'331'500 und einen Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr von CHF 4'335'000, sodass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von CHF 1'996'500 verbleibt. Bei einem mutmasslichen Gesamtsteuerertrag von CHF 2,7 Mio wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 80 % (Vorjahr 85 %) erhoben. Dies entspricht einem Steuerertrag von CHF 2'160'000. Der resultierende Ertragüberschuss von CHF 163'500 wird dem Eigenkapital gutschrieben.

Im Budget 2018 wurden Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 3'385'000 budgetiert. Damit wurde das gesamte Verwaltungsvermögen abgeschrieben. Im Budget 2019 reduzieren sich die Abschreibungen aufgrund der neuen linearen Abschreibungspraxis massiv und betragen CHF 29'000.00. Um auch längerfristig einen stabilen Steuerfuss sichern zu können, wird im Budget 2019 eine Einlage in der Höhe von CHF 1 Mio. in die finanzpolitische Reserve getätigt. Damit können zukünftig Aufwandüberschüsse ausgeglichen werden.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CH 880'000 aus.

Die Abweichungen gegenüber dem Budget 2018 sind eher gering. Die grösseren Abweichungen entstehen eher dadurch, dass die Abschreibungen unter HRM2 neu auf der jeweiligen Funktion abgebildet werden. Bisher wurde dies unter einer separaten Funktion dargestellt.

Der Steuerfuss kann aufgrund der soliden Finanzlage der Gemeinde erneut um 5 % gesenkt werden.

Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	6'331'500.00
Gesamtertrag	Fr.	6'495'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	163'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	960'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	880'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuерertrag (100 %)

Fr. 2'700'000.00

Steuerfuss

80%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschussbetrag zugewiesen.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis zu genehmigen und den Steuerfuss auf 80 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuertrags festzusetzen.

8926 Kappel am Albis, 17.09.2018
Gemeindevorstand Kappel am Albis

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber/in
Dr. phil. habil. Dr. h.c. Dr. med. Dr. rer. oec. Dr. rer. soc. Dr. rer. jur. Dr. rer. agr. Dr. rer. for. Dr. rer. pharm. Dr. rer. ing. Dr. rer. tech. Dr. rer. nat. Dr. rer. hum. Dr. rer. art. Dr. rer. med. Dr. rer. oec. Dr. rer. soc. Dr. rer. jur. Dr. rer. agr. Dr. rer. for. Dr. rer. pharm. Dr. rer. ing. Dr. rer. tech. Dr. rer. nat. Dr. rer. hum. Dr. rer. art. Dr. rer. med.	Dr. phil. habil. Dr. h.c. Dr. med. Dr. rer. oec. Dr. rer. soc. Dr. rer. jur. Dr. rer. agr. Dr. rer. for. Dr. rer. pharm. Dr. rer. ing. Dr. rer. tech. Dr. rer. nat. Dr. rer. hum. Dr. rer. art. Dr. rer. med.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	6'331'500.00
Gesamtertrag	Fr.	6'495'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	163'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	960'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	880'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	2'700'000.00
------------	---------------------

Steuerfuss

80%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschussbetrag zugewiesen.

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

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Kappel a.A. entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 80 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8926 Kappel a.A., 16. November 2018
Rechnungsprüfungskommission Kappel am Albis

Präsident

Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Kappel am Albis am 30.11.2018 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	6'331'500.00
Gesamtertrag	Fr.	6'495'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	163'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	960'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	880'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 2'700'000.00

Steuerfuss

80%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschussbetrag zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde xxx für das Jahr 2019 wird auf 80 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8926 Kappel am Albis, 30.11.2018

Namens der Gemeindeversammlung Kappel am Albis

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		6'331'500.00	8'602'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'335'000.00	5'254'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'996'500.00	-3'348'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		2'700'000.00	2'600'000.00
Steuerfuss		80%	85%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'880'000.00	1'940'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		265'000.00	249'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		10'000.00	15'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00	6'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'160'000.00	2'210'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'160'000.00	2'210'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	163'500.00	-1'138'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	163'500.00	163'500.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	58'500.00	-	58'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	19'000.00	-	19'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	29'000.00	29'000.00	8'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	58'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	19'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'309'000.00	1'192'500.00	47'500.00
J. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	880'000.00	880'000.00	228'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	429'000.00	312'500.00	-180'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	149%	136%	21%
Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.			
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.			
			Richtwerte
			> 100 % ideal
			80 - 100 % gut bis vertretbar
			50 - 80 % problematisch
			< 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	58'000.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	19'000.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'500.00	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	66'500.00	-19'000.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	228'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-161'500.00	-19'000.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29%	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Individuelle Regelung der Gemeinde

Gemeinderatsbeschluss vom 26. Juni 2018, Geschäftsnummer 54, über die Ausgestaltung des mittelfristigen Haushaltsausgleich sieht folgende Regelung vor:
 Frist beträgt sieben Jahre (zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, laufendes Rechnungsjahr, künftiges Budgetjahr und drei Planjahre)
 Zudem muss das Eigenkapital mindestens 5 Millionen Franken betragen.
 Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
 Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	163'500.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		29'000.00 64'800.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		93'800.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	Funktion 9900	Sachkonto 3894.00
		1'000'000.00

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.								
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
-							Ø	2028
							0%	
Zinsbelastungsquote								
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.								
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
-							Ø	2028
							0%	
Investitionsanteil								
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.								
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
16%							Ø	2028
							0%	

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	1'122'500.00	1'025'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'029'000.00	1'107'000.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'000.00	3'385'000.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	58'500.00	1'000.00	0.00
36	Transferaufwand	2'817'000.00	2'881'000.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'056'000.00</i>	<i>8'399'000.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	3'243'000.00	3'893'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	500.00	1'000.00	0.00
42	Entgelte	512'500.00	501'000.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	19'000.00	97'000.00	0.00
46	Transfereintrag	2'245'500.00	2'578'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>6'020'500.00</i>	<i>7'070'000.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	964'500.00	-1'329'000.00	0.00
34	Finanzaufwand	20'000.00	16'000.00	0.00
44	Finanzbeitrag	219'000.00	207'000.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	199'000.00	191'000.00	0.00
	Operatives Ergebnis	1'163'500.00	-1'138'000.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'000'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	163'500.00	-1'138'000.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	255'500.00	187'000.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	255'500.00	187'000.00	0.00
	Total Aufwand	6'331'500.00	8'602'000.00	0.00
	Total Ertrag	6'495'000.00	7'464'000.00	0.00

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	700'000.00	2'520'000.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	30'000.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	50'000.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	202'000.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	58'000.00	82'000.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		960'000.00	2'682'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	80'000.00	100'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		80'000.00	100'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		960'000.00	2'682'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		80'000.00	100'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-880'000.00	-2'582'000.00	0.00
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	50'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	50'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	50'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	-50'000.00	0.00
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinssungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 14.6 vom 20.08.2018 1,5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ...

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Bauverwaltung wird 2019 neu organisiert. Eine Stelle wurde neu geschaffen. Dadurch reduzieren sich die Aufwendungen durch Externe Dienstleister.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
0120.3000.00	80'000	70'000	10'000
0120.3170.00	10'000	8'000	2'000
0220.3010.00	245'000	198'000	47'000
0220.3090.00	10'000	5'400	4'600
0220.3132.00	30'000	100'000	-70'000
0220.4210.00	100'000	20'000	80'000
0220.4260.00	-	100'000	-100'000
0220.4910.00	173'000	103'000	70'000
0290.3120.00	20'000	27'000	-7'000
0290.3300.40	6'000	32'000	-26'000
0290.3301.40	-	277'000	-277'000

Neue Exekutive Höhere Aufwendungen im Kurswesen
 Neuschaffung einer Stelle im Bereich Hoch- und Tiefbau.
 Höhere Aufwendungen beim Kurswesen durch Schaffung neuer Stelle
 Tiefere Gemeindegeneuerkosten
 Höhere Gebührenerträge im Bereich Hoch- und Tiefbau
 Keine Rückerstattungskosten durch Bauherrschaften
 Anpassungen interne Verrechnung Personalaufwand durch neue Stelle
 Neue Heizung im Gemeindehaus senkt Heizkosten
 Neu Abschreibungen auf der Funktion
 Neu Abschreibungen auf der Funktion, Zusätzliche Abschreibungen 2018

1

Oeffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Bei der Allgemeinen Rechtspflege steigen die Verwaltungskosten der KESB aufgrund aktueller Fälle. Die Alarmierungskosten der Feuerwehr fallen höher aus als budgetiert.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
1400.3130.00	25'000	45'000	-20'000
1400.3632.00	46'000	3'000	43'000
1400.4210.00	25'000	15'000	10'000
1400.3130.00	16'000	3'000	13'000
1400.3300.60	0	16'000	-16'000
1400.3301.60	0	64'000	-64'000

Amtliche Vermessung hatte ausserordentliche Aufwendungen 2018, welche 2019 nicht mehr anfallen
 Höhere Verwaltungskosten KESB als Annahme 2018
 Höhere Gebührenerträge aufgrund neuer Gebührenverordnung
 Alarmierungskosten sind höher als bisher budgetiert
 Neu Abschreibungen auf der Funktion
 Neu Abschreibungen auf der Funktion, Zusätzliche Abschreibungen 2018

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Entschädigungen an den Kanton für die Lehrerbessoldungen werden auf der Basis der Anstellungsverfügungen für das Schuljahr 2018/2019 ermittelt. Die Abschreibungen auf den Schulliegenschaften werden unter HRM2 neu aufgeführt. Der Unterhalt IT wird neu auf der Funktion Schulleitung und -verwaltung budgetiert (bisher Primarschule).

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
2100.3611.00	189'000	171'000	18'000
2120.3020.00	21'500	11'000	10'500
2120.3110.00	5'000	25'000	-20'000
2120.3130.00	13'000	0	13'000
2120.3611.00	734'000	748'000	-14'000
2170.3120.00	28'000	20'000	8'000
2170.3300.40	4'500	212'000	-207'500
2170.3300.60	0	47'000	-47'000
2170.3301.40	0	1'923'000	-1'923'000
2170.3301.60	0	414'000	-414'000
2190.3158.00	17'000	0	17'000

Basis Lehrerbessoldungen gem. Anstellungsverfügungen Schuljahr 2018/2019
 Höhere kommunale Anstellungen
 Anschaffungen IT abgeschlossen, IT neu unter Schulverwaltung
 Entschädigung an Zivildienstleistenden neu unter Primarschule (zuvor Sonderschulung)
 Basis Lehrerbessoldungen gem. Anstellungsverfügungen Schuljahr 2018/2019
 Höhere Kosten für Heizung und Strom
 Neu Abschreibungen auf der Funktion
 Neu Abschreibungen auf der Funktion
 Neu Abschreibungen auf der Funktion, Zusätzliche Abschreibungen 2018
 Neu Abschreibungen auf der Funktion, Zusätzliche Abschreibungen 2018
 Unterhalt IT neu in Funktion Schulleitung und -verwaltung (bisher Primarschule)

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Die Spitexkosten fallen tiefer aus, da weniger Restfinanzierung nötig ist. Die Pflegefinanzierung ist aufgrund der aktuellen Fälle sehr tief.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
4210.3634.00	52'000	82'000	-30'000
4215.3636.00	42'000	66'000	-24'000
			Tiefere Restfinanzierung an die Spitex Knonaeramt
			Aktuell weniger Spitexfälle

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Tiefere Kosten bei den Ergänzungsleistungen und im Jugendschutz aufgrund der aktuellen Fälle. Die Verwaltungskosten bei der wirtschaftlichen Hilfe sind aktuell tiefer, da nur noch der effektive Aufwand bezahlt werden muss.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
5220.3637.20	90'000	130'000	-40'000
5440.3632.00	62'000	48'000	14'000
5440.3635.00	1'500	19'000	-17'500
5440.3636.00	0	15'000	-15'000
5790.3632.00	22'000	32'000	-10'000
			Tiefere Ergänzungsleistungen aufgrund aktueller Fälle
			Aufwendungen für Jugendtreff in Hausen neu auf diesem Konto (vorher 3635.00) und höhere Beiträge ans Amt für Jugend und Berufsberatung
			Begründung siehe Konto 3632.00
			Keine Fälle im Bereich externe Platzierungen.
			Tiefere Verwaltungskosten im Bereich wirtschaftliche Hilfe aufgrund effektivem Aufwand

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die Abschreibungen der Gemeindestrassen sind gemäss HRM2 neu auf der Funktion zu verbuchen. Der Beitrag an die Bahninfrastruktur (BIF) wird neu den Gemeinden auferlegt.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
6150.3300.10	10'000	22'000	-12'000
6150.3301.10	0	198'000	-198'000
6210.3631.00	81'000	45'000	36'000
			Neu Abschreibungen auf der Funktion
			Neu Abschreibungen auf der Funktion, Zusätzliche Abschreibungen 2018
			BIF Fr. 28.73 pro Einwohner.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Abschreibungen aus der BZO Revision werden unter HRM2 auf der jeweiligen Funktion geführt. Somit wurde diese Funktion neu definiert.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
7900.3320.90	0	3'000	-3'000
7900.3321.90	0	27'000	-27'000
			Neu Abschreibungen auf der Funktion
			Neu Abschreibungen auf der Funktion, Zusätzliche Abschreibungen 2018

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Basis für die Budgetierung der Gemeindesteuern sind die aktuell bekannten Faktoren in der laufenden Steuerperiode. Für das Rechnungsjahr 2019 wird mit einer Steuerfussenkung von 5 % gerechnet. Die aktuelle Bautätigkeit und die Bevölkerungsentwicklung führt zu tieferen Grundstückgewinnsteuern und höhere Quellensteuern. Die Einlage in die finanzpolitische Reserve beträgt CHF 1 Mio. Damit können in kommenden Jahren zwingende Steuerfusserhöhungen aufgrund Aufwandüberschüssen ausgeglichen werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
9100.4000.10	261'000	500'000	-239'000
9100.4001.10	36'000	0	36'000
9100.4010.10	2'000	0	2'000
9100.4011.10	1'000	0	1'000
9100.4002.00	150'000	50'000	100'000
9100.4022.00	700'000	1'300'000	-600'000
9300.4621.50	1'289'000	1'627'000	-338'000
9901.3894.00	1'000'000	0	1'000'000
			Weniger Steuererträge aus früheren Jahren gemäss aktuellen Zahlen (Total 200'000)
			nicht umgeschlüsselt
			nicht umgeschlüsselt
			nicht umgeschlüsselt
			Mehr Quellensteuereinnahmen aufgrund Bevölkerungstruktur
			weniger Grundstückgewinnsteuern aufgrund aktueller Bautätigkeit und bekannten Handänderungen.
			Tieferer mutmasslicher Ressourcenausgleich aufgrund von prognostizierten Steuerkraftentwicklung
			Einlage in Finanzpolitische Reserve

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	910'000.00	421'000.00	1'221'000.00	358'000.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	308'000.00	74'500.00	337'000.00	65'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	2'034'500.00	79'000.00	4'572'000.00	63'000.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	19'500.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	303'000.00	1'000.00	364'000.00	3'000.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	647'000.00	288'500.00	690'000.00	267'000.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	278'500.00	11'500.00	428'000.00	18'000.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	336'000.00	297'000.00	429'000.00	363'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	43'000.00	113'000.00	45'000.00	109'000.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	1'452'000.00	5'209'500.00	492'000.00	6'218'000.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		6'331'500.00	6'495'000.00	8'602'000.00	7'464'000.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		163'500.00			-1'138'000.00		0.00
Total		6'495'000.00	6'495'000.00	8'602'000.00	8'602'000.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Erfolgsrechnung	6'495'000	6'495'000	8'602'000	8'602'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	910'000	421'000	1'221'000	358'000		863'000
			489'000				
1	Legislative und Exekutive						
	Nettoergebnis	180'000	180'000	164'000	164'000		
11	Legislative						
	Nettoergebnis	71'000	71'000	71'000	71'000		
110	Legislative						
	Nettoergebnis	71'000	71'000	71'000	71'000		
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000	71'000	10'000	71'000		
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
310000	Büromaterial	5'000		5'000			
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000			
317000	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000		12'000			
12	Exekutive						
	Nettoergebnis	109'000	109'000	93'000	93'000		
120	Exekutive						
	Nettoergebnis	109'000	109'000	93'000	93'000		
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'000		70'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		7'000			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		1'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000			
317000	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000			
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
2	Allgemeine Dienste						
	<i>Nettoergebnis</i>	730'000	421'000 309'000	1'057'000	358'000 699'000		
21	Finanz- und Steuerverwaltung						
	<i>Nettoergebnis</i>	187'000	63'000 124'000	176'400	56'000 120'400		
210	Finanz- und Steuerverwaltung						
	<i>Nettoergebnis</i>	187'000	63'000 124'000	176'400	56'000 120'400		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000		125'000			
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'500		5'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		10'500			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500		18'000			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		750			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		750			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		3'600			
310000	Büromaterial	2'000		2'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		400			
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000		1'000			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		400			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000		5'000			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		33'000		30'000		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000		26'000		
22	Allgemeine Dienste, übrige						
	<i>Nettoergebnis</i>	439'000	274'000 165'000	458'600	224'000 234'600		
220	Allgemeine Dienste, übrige						
	<i>Nettoergebnis</i>	439'000	274'000 165'000	458'600	224'000 234'600		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	245'000		198'000			
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'500		2'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		15'750			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000		27'000			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		1'500			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		750			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		5'400			
310000	Büromaterial	3'000		3'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		600			
313000	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		100'000			
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	55'000		55'000			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		600			
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		6'000			
319900	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		20'000		
425000	Verkäufe		1'000		1'000		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100'000		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		173'000		103'000		
29	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	104'000	84'000	422'000	78'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		20'000		344'000		
290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	104'000	84'000	422'000	78'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		20'000		344'000		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'500		19'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		2'000			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		3'000			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	20'000		27'000			
313400	Sachversicherungsprämien	7'000		7'000			
313700	Steuern und Abgaben	7'000		7'000			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		30'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		8'000			
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	6'000		32'000			
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VW			277'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000			
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'000		8'000		
448000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		72'000		70'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	308'000	74'500	337'000	65'000		

Budget / 15.11.2018

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		233'500		272'000		
11	Öffentliche Sicherheit						
	<i>Nettoergebnis</i>	13'000	1'000	12'000	1'000		
			12'000		11'000		
111	Polizei						
	<i>Nettoergebnis</i>	13'000	1'000	12'000	1'000		
			12'000		11'000		
1110	Polizei						
	<i>Nettoergebnis</i>	13'000	1'000	12'000	1'000		
			12'000		11'000		
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'000		12'000			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		
12	Rechtssprechung						
	<i>Nettoergebnis</i>	2'500	2'500	3'000	3'000		
120	Rechtssprechung						
	<i>Nettoergebnis</i>	2'500	2'500	3'000	3'000		
1200	Rechtssprechung						
	<i>Nettoergebnis</i>	2'500	2'500	3'000	3'000		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000			
310000	Büromaterial	500		1'000			
14	Allgemeines Rechtswesen						
	<i>Nettoergebnis</i>	116'000	40'500	89'000	36'000		
			75'500		53'000		
140	Allgemeines Rechtswesen						
	<i>Nettoergebnis</i>	116'000	40'500	89'000	36'000		
			75'500		53'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)						
	<i>Nettoergebnis</i>	106'000	40'500	79'000	36'000		
			65'500		43'000		
310000	Büromaterial			1'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	25'000		45'000			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	46'000		3'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		30'000			
410000	Regalien		500		1'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
421000	Gebühren für Amtshandlungen		25'000		15'000		15'000
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		20'000		20'000
1408	Regionales Zivilstandsamt	3'000	3'000	3'000	3'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000	3'000	3'000	3'000		
1409	Regionales Gemeindeamman- und Betreibungsamt	7'000	7'000	7'000	7'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000	7'000	7'000	7'000		
15	Feuerwehr	156'500	30'000	212'000	26'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		126'500		186'000		
150	Feuerwehr	156'500	30'000	212'000	26'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		126'500		186'000		
1500	Feuerwehr	156'500	30'000	212'000	26'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		126'500		186'000		
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000		8'000			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000		30'000			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		3'000			
310000	Büromaterial	1'000		1'000			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'000			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		16'000			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	2'500		2'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000		3'000			
313400	Sachversicherungsprämien	1'500					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		2'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		17'000			
317000	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000			
319900	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000			
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VW			16'000			
330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VW			64'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000		17'000			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		5'000			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		16'000		15'000		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		3'000		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000		8'000		
16	Verteidigung						
	<i>Nettoergebnis</i>	20'000	3'000	21'000	2'000		
			17'000		19'000		
162	Zivile Verteidigung						
	<i>Nettoergebnis</i>	20'000	3'000	21'000	2'000		
			17'000		19'000		
1620	Zivilschutz						
	<i>Nettoergebnis</i>	20'000	3'000	21'000	2'000		
			17'000		19'000		
313100	Planungen und Projektierungen Dritter						
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		3'000			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'000			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	16'000		17'000			
2	BILDUNG						
	<i>Nettoergebnis</i>	2'034'500	79'000	4'572'000	63'000		
			1'955'500		4'509'000		
21	Obligatorische Schule						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'792'500	79'000	4'328'000	63'000		
			1'713'500		4'265'000		
211	Eingangsstufe						
	<i>Nettoergebnis</i>	203'000	203'000	181'000	181'000		
2110	Kindergarten						
	<i>Nettoergebnis</i>	203'000	203'000	181'000	181'000		
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals						
310400	Lehrmittel	2'000		2'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		3'000			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		3'000			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000		1'000			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000			
		189'000		171'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe						
	<i>Nettoergebnis</i>	856'500	8'000 848'500	872'000	8'000 864'000		
2120	Primarstufe						
	<i>Nettoergebnis</i>	856'500	8'000 848'500	872'000	8'000 864'000		
302000	Löhne der Lehrpersonen	21'500		11'000			
303000	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		3'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'200			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'800			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und	500					
	Personal-Haftpflichtversicherungen						
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500					
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		9'000			
310400	Lehrmittel	30'000		30'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		25'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	13'000					
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'000		30'000			
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	734'000		748'000			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'000		11'000			
426000	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		7'000		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		
214	Musikschulen						
	<i>Nettoergebnis</i>	75'000	75'000	73'000	73'000		
2140	Musikschulen						
	<i>Nettoergebnis</i>	75'000	75'000	73'000	73'000		
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75'000		73'000			
217	Schulliegenschaften						
	<i>Nettoergebnis</i>	225'500	3'000 222'500	2'801'000	3'000 2'798'000		
2170	Schulliegenschaften						
	<i>Nettoergebnis</i>	225'500	3'000 222'500	2'801'000	3'000 2'798'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'000		97'000			
303000	Temporäre Arbeitskräfte	2'000		2'000			
304000	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		8'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		8'050			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		13'800			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		690			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		460			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		6'000			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	28'000		20'000			
313400	Sachversicherungsprämien	6'000		5'000			
313700	Steuern und Abgaben	7'000		3'000			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		30'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000			
317000	Reisekosten und Spesen	3'500		4'000			
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	4'500		212'000			
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VW			47'000			
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VW			1'923'000			
330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VW			414'000			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		
448000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'000		1'000		
218	Tagesbetreuung	92'000	68'000	77'000	52'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		24'000		25'000		
2180	Tagesbetreuung	92'000	68'000	77'000	52'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		24'000		25'000		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000		43'000			
303000	Temporäre Arbeitskräfte	1'000		1'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		2'800			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		4'800			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		240			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		160			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310500	Lebensmittel	15'000		2'000			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
313000	Dienstleistungen Dritter			22'000			
422000	Steuern und Kostgelder		68'000		52'000		
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	340'500	340'500	324'000	324'000		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Nettoergebnis	241'500	241'500	219'000	219'000		
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'000		52'000			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000		37'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		6'000			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500		5'400			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		360			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		240			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		8'000			
310000	Büromaterial	2'000		2'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
311300	Anschaffungen Hardware	5'000					
313000	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'000					
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		6'000			
317000	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000			
319900	Übriger Betriebsaufwand	6'000		1'000			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	84'000		81'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000			
2192	Volksschule Sonstiges Nettoergebnis	99'000	99'000	105'000	105'000		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'000		58'000			
303000	Temporäre Arbeitskräfte			1'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		4'200			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		7'200			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		360			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		240			
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'000			
310400	Lehrmittel	4'000		5'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'000			
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		2'000			
313400	Sachversicherungsprämien	2'500		3'000			
313700	Steuern und Abgaben	1'000					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		13'000			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000			
22	Sonderschulen	240'500	240'500	243'000	243'000		
	<i>Nettoergebnis</i>					243'000	
220	Sonderschulen	240'500	240'500	243'000	243'000		
	<i>Nettoergebnis</i>					243'000	
2200	Sonderschulen	240'500	240'500	243'000	243'000		
	<i>Nettoergebnis</i>					243'000	
302000	Löhne der Lehrpersonen	49'500		44'000			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000		3'150			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		5'400			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		270			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		180			
310400	Lehrmittel	1'000		1'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000		20'000			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	79'000		79'000			
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	90'000		90'000			
23	Berufliche Grundbildung	1'500	1'500	1'000	1'000		
	<i>Nettoergebnis</i>					1'000	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
230	Berufliche Grundbildung						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'500	1'500	1'000	1'000		
2300	Berufliche Grundbildung						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'500	1'500	1'000	1'000		
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'500		1'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	<i>Nettoergebnis</i>	19'500	19'500	24'000	24'000		
32	Kultur, übrige						
	<i>Nettoergebnis</i>	11'500	11'500	9'000	9'000		
329	Kultur, übriges						
	<i>Nettoergebnis</i>	11'500	11'500	9'000	9'000		
3290	Kultur, übriges						
	<i>Nettoergebnis</i>	11'500	11'500	9'000	9'000		
313000	Dienstleistungen Dritter	4'000		3'000			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500		6'000			
34	Sport und Freizeit						
	<i>Nettoergebnis</i>	8'000	8'000	15'000	15'000		
341	Sport						
	<i>Nettoergebnis</i>	6'000	6'000	13'000	13'000		
3410	Sport						
	<i>Nettoergebnis</i>	6'000	6'000	13'000	13'000		
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	500		1'000			
313700	Steuern und Abgaben	500		1'000			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		8'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000			
363700	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
342	Freizeit						
		2'000		2'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'000		2'000		
3420	Freizeit	2'000		2'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		2'000		2'000		
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2'000		2'000			
4	GESUNDHEIT	303'000	1'000	364'000	3'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		302'000		361'000		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	180'000	180'000	182'000	182'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	180'000	180'000	182'000	182'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	180'000	180'000	182'000	182'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		40'000			
363500	Beiträge an private Unternehmungen	140'000		142'000			
42	Ambulante Krankenpflege	94'000	94'000	149'000	149'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
421	Ambulante Krankenpflege	94'000	94'000	149'000	149'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
4210	Ambulante Krankenpflege	52'000	52'000	83'000	83'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	52'000		82'000			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	42'000		66'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		42'000		66'000		
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'000		66'000			
43	Gesundheitsprävention	22'000	1'000	25'000	3'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer		Bezeichnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
Nettoergebnis			21'000		22'000				
431	Alkohol- und Drogenprävention	8'000	8'000	11'000	11'000				
Nettoergebnis									
4310	Alkohol- und Drogenprävention	8'000	8'000	11'000	11'000				
Nettoergebnis									
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'500		10'000					
363500	Beiträge an private Unternehmungen	500		1'000					
433	Schulgesundheitsdienst	9'000	9'000	9'000	9'000				
Nettoergebnis									
4330	Schulgesundheitsdienst	9'000	9'000	9'000	9'000				
Nettoergebnis									
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000					
363700	Beiträge an private Haushalte	7'000		6'000					
434	Lebensmittelkontrolle	5'000	1'000	5'000	3'000				
Nettoergebnis			4'000		2'000				
4340	Lebensmittelkontrolle	5'000	1'000	5'000	3'000				
Nettoergebnis			4'000		2'000				
313000	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000					
426000	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		3'000				
49	Gesundheitswesen, übriges	7'000	7'000	8'000	8'000				
Nettoergebnis									
490	Gesundheitswesen, übriges	7'000	7'000	8'000	8'000				
Nettoergebnis									
4900	Gesundheitswesen, übrige	7'000	7'000	8'000	8'000				
Nettoergebnis									
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	<i>Nettoergebnis</i>	647'000	288'500 358'500	690'000	267'000 423'000		
51	Krankheit und Unfall						
	<i>Nettoergebnis</i>	54'000	50'000 4'000	34'000	30'000 4'000		
511	Krankenversicherung						
	<i>Nettoergebnis</i>	4'000	4'000	4'000	4'000		
5110	Krankenversicherung						
	<i>Nettoergebnis</i>	4'000	4'000	4'000	4'000		
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000					
512	Prämienverbilligungen						
		50'000	50'000	30'000	30'000		
5120	Prämienverbilligungen						
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	50'000	50'000	30'000	30'000		
463000	Beiträge vom Bund	50'000	27'500	30'000	17'000		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'500		13'000		
52	Invalidität						
	<i>Nettoergebnis</i>	97'500	45'000 52'500	145'000	68'500 76'500		
522	Ergänzungsleistungen IV						
	<i>Nettoergebnis</i>	97'500	45'000 52'500	145'000	68'500 76'500		
5220	Ergänzungsleistungen IV						
	<i>Nettoergebnis</i>	97'500	45'000 52'500	145'000	68'500 76'500		
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500	52'500	2'500	76'500		
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	90'000		130'000			
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	5'000		12'500			
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		39'500		65'500		
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		5'000		2'500		
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		500		500		
53	Alter + Hinterlassene	132'500	61'000	150'000	71'500		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		71'500		78'500		
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	5'000	3'000 2'000	5'000	3'000 2'000		
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	5'000	3'000 2'000	5'000	3'000 2'000		
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000	3'000	5'000	3'000		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						
532	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	127'500	58'000 69'500	145'000	68'500 76'500		
5320	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	127'500	58'000 69'500	145'000	68'500 76'500		
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500			
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	120'000		130'000			
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	5'000		12'500			
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		52'500		65'500		
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		5'000		2'500		
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		500		500		
54	Familie und Jugend <i>Nettoergebnis</i>	101'500	101'500	124'000	124'000		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	34'000	34'000	38'000	38'000		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	34'000	34'000	38'000	38'000		
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	34'000		38'000			
544	Jugendschutz <i>Nettoergebnis</i>	63'500	63'500	82'000	82'000		
5440	Jugendschutz	63'500		82'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer		Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Nettoergebnis		63'500		82'000		
363200		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	62'000		48'000			
363500		Beiträge an private Unternehmungen	1'500		19'000			
363600		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			15'000			
545		Leistungen an Familien	4'000		4'000			
		Nettoergebnis		4'000		4'000		
5450		Leistungen an Familien	4'000		4'000			
		Nettoergebnis		4'000		4'000		
363700		Beiträge an private Haushalte	4'000		4'000			
57		Sozialhilfe und Asylwesen	261'500		237'000			
		Nettoergebnis		132'500 129'000		97'000 140'000		
571		Beihilfen / Zuschüsse	20'000		16'000			
		Nettoergebnis		9'000 11'000		2'000 14'000		
5710		Beihilfen / Zuschüsse	20'000		16'000			
		Nettoergebnis		9'000 11'000		2'000 14'000		
363724		Beihilfen	20'000		16'000			
463100		Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000				
463724		Rückerstattungen Beihilfen		1'000		2'000		
572		Wirtschaftliche Hilfe	203'500		172'000			
		Nettoergebnis		122'500 81'000		94'000 78'000		
5720		Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	200'000		168'000			
		Nettoergebnis		122'500 77'500		94'000 74'000		
363730		Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	60'000		60'000			
363734		Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	20'000		16'000			
363735		Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	120'000		92'000			
463100		Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'500		2'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		120'000		92'000		
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	3'500		4'000		4'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'500				
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'500		4'000			
579	Fürsorge, übriges	38'000	1'000	49'000	1'000	48'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'000				
5790	Fürsorge, übriges	38'000	1'000	49'000	1'000	48'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'000				
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'000		32'000			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		6'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	278'500	11'500	428'000	18'000	410'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		267'000				
61	Strassenverkehr	193'500	11'500	380'000	18'000	362'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		182'000				
615	Gemeindestrassen	193'500	11'500	380'000	18'000	362'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		182'000				
6150	Gemeindestrassen	193'500	11'500	380'000	18'000	362'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		182'000				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		5'000			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000			
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000			
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	140'000		140'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	10'000		22'000			
330110	Aussplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV			198'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000	1'500		2'000		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		16'000		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						
62	Öffentlicher Verkehr						
	<i>Nettoergebnis</i>	85'000	85'000	48'000	48'000		
621	Bahninfrastruktur						
	<i>Nettoergebnis</i>	85'000	85'000	48'000	48'000		
6210	Bahninfrastruktur						
	<i>Nettoergebnis</i>	85'000	85'000	48'000	48'000		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000			
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000		1'000			
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	81'000		45'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	<i>Nettoergebnis</i>	336'000	297'000 39'000	429'000	363'000 66'000		
71	Wasserversorgung						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
710	Wasserversorgung						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
7100	Wasserversorgung						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
72	Abwasserbeseitigung						
	<i>Nettoergebnis</i>	219'000	214'000 5'000	261'000	256'000 5'000		
720	Abwasserbeseitigung						
	<i>Nettoergebnis</i>	219'000	214'000	261'000	256'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			5'000		5'000		
7200	Abwasserbeseitigung						
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000		5'000			
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000	5'000	5'000	5'000		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	214'000	214'000	255'000	255'000		
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		20'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000			
		500		1'000			
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'500		12'000			
330130	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			108'000			
351000	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	58'000					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	74'000		85'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		15'000			
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'000			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200'000		190'000		
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				53'000		
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'000		13'000		
73	Abfallwirtschaft	83'000	83'000	107'000	107'000		
730	Abfallwirtschaft	83'000	83'000	107'000	107'000		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'000	83'000	107'000	107'000		
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		3'000			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	74'000		70'000			
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'000			
330130	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			27'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'000	55'000		55'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		7'000		
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		19'000		44'000		
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000		1'000		
77	Übriger Umweltschutz	28'000	28'000	25'000	25'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
771	Friedhof und Bestattung	28'000	28'000	25'000	25'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
7710	Friedhof und Bestattung	28'000	28'000	25'000	25'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500	28'000	1'000	25'000		
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	500		1'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	13'000		11'000			
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		11'000			
319900	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
79	Raumordnung	5'000	5'000	35'000	35'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
790	Raumordnung	5'000	5'000	35'000	35'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
7900	Raumordnung			30'000	30'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'000			
332190	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.			27'000			
7909	Regionale Planungsgruppen	5'000	5'000	5'000	5'000		
	<i>Nettoergebnis</i>						
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000		5'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	43'000	113'000	45'000	109'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer		Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Nettoergebnis	70'000		64'000			
81		Landwirtschaft						
		Nettoergebnis	22'000	6'000 16'000	25'000	6'000 19'000		
812		Strukturverbesserungen						
		Nettoergebnis	1'000 1'000	2'000	1'000 1'000	2'000		
8120		Strukturverbesserungen						
		Nettoergebnis	1'000 1'000 1'000	2'000	1'000 1'000 1'000	2'000		
301000		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
447000		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VW		2'000		2'000		
813		Produktionsverbesserungen Vieh						
		Nettoergebnis	13'000	4'000 9'000	14'000	4'000 10'000		
8130		Produktionsverbesserungen Vieh						
		Nettoergebnis	13'000	4'000 9'000	14'000	4'000 10'000		
313000		Dienstleistungen Dritter	4'000		5'000			
363600		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000		9'000			
426000		Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		
814		Produktionsverbesserungen Pflanzen						
		Nettoergebnis	8'000	8'000	10'000	10'000		
8140		Produktionsverbesserungen Pflanzen						
		Nettoergebnis	8'000	8'000	10'000	10'000		
313000		Dienstleistungen Dritter	8'000		10'000			
82		Forstwirtschaft						
		Nettoergebnis	16'000	1'000 15'000	15'000	2'000 13'000		
820		Forstwirtschaft						
		Nettoergebnis	16'000	1'000 15'000	15'000	2'000 13'000		
8200		Forstwirtschaft						
		Nettoergebnis	16'000	1'000 15'000	15'000	2'000 13'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000	1'000	15'000	2'000		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
83	Jagd und Fischerei						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
830	Jagd und Fischerei						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
8300	Jagd und Fischerei						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
460190	Anteil an übrigen kantonalen Erträgen		1'000		1'000		
85	Industrie, Gewerbe, Handel						
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000	80'000	5'000	75'000		
		75'000		70'000			
850	Industrie, Gewerbe, Handel						
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000	80'000	5'000	75'000		
		75'000		70'000			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000	80'000	5'000	75'000		
		75'000		70'000			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000	80'000	5'000	75'000		
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen						
87	Brennstoffe und Energie						
	<i>Nettoergebnis</i>	25'000	25'000	25'000	25'000		
871	Elektrizität						
	<i>Nettoergebnis</i>	25'000	25'000	25'000	25'000		
8710	Elektrizität						
	<i>Nettoergebnis</i>	25'000	25'000	25'000	25'000		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		
9	FINANZEN UND STEUERN						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'615'500	5'209'500	492'000	7'356'000		
		3'594'000		6'864'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
91	Steuern	12'000	3'243'000	7'000	3'893'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'231'000		3'886'000			
910	Steuern	12'000	3'243'000	7'000	3'893'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'231'000		3'886'000			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000	3'233'000	5'000	3'883'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'223'000		3'878'000			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		5'000			
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'880'000		1'940'000		
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		261'000		500'000		
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-100'000		-200'000		
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-1'000		-1'000		
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		265'000		249'000		
400110	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		36'000				
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		
400200	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		50'000		
400800	Personensteuern		19'000		19'000		
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		10'000		15'000		
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000				
401100	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000		6'000		
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000				
402200	Grundstückgewinnsteuern		700'000		1'300'000		
9101	Sondersteuern	2'000	10'000	2'000	10'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	8'000		8'000			
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000		2'000			
403300	Hundesteuern		10'000		10'000		
93	Finanz- und Lastenausgleich	303'000	1'766'000	346'000	2'128'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	1'463'000		1'782'000			
930	Finanz- und Lastenausgleich	303'000	1'766'000	346'000	2'128'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	1'463'000		1'782'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich						
	<i>Nettoergebnis</i>	303'000	1'766'000	346'000	2'128'000		
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'463'000		1'782'000			
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge	303'000		346'000			
462161	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		1'289'000		1'627'000		
462162	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		290'000		321'000		
			187'000		180'000		
95	Ertragsanteile, übrige						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
950	Ertragsanteile, übrige						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
9500	Ertragsanteile, übrige						
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000	1'000	1'000	1'000		
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe						
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	<i>Nettoergebnis</i>	136'500	199'000	138'000	195'000		
		62'500		57'000			
961	Zinsen						
	<i>Nettoergebnis</i>	35'500	84'000	31'000	85'000		
		48'500		54'000			
9610	Zinsen						
	<i>Nettoergebnis</i>	35'500	84'000	31'000	85'000		
		48'500		54'000			
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
340900	Zinsen aus Steuerforderungen			1'000			
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'000		15'000			
		15'500		15'000			
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		15'000		15'000		
445000	Erträge aus Darlehen VV		2'000		1'000		
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		67'000		69'000		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens						
	<i>Nettoergebnis</i>	101'000	115'000	107'000	110'000		
		14'000		3'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 15.11.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	101'000	115'000	107'000	110'000		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'000</i>		<i>3'000</i>			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000		20'000			
313700	Steuern und Abgaben	5'000		4'000			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		10'000			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000			
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	67'000		67'000			
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		105'000		100'000		
443900	Rückstellungen Raumnebenkosten		10'000		10'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'164'000	500	1'000	1'139'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'163'500</i>	<i>1'138'000</i>			
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'000'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000'000</i>				
9901	Vorfinanzierungen, Einlagen und Entnahmen	1'000'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000'000</i>				
389400	Einlagen in finanzpolitische Reserve	1'000'000					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	500	500	1'000	1'000		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	500	500	1'000	1'000		
351000	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	500		1'000			
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500		1'000		
999	Abschluss	163'500	163'500		1'138'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>163'500</i>	<i>1'138'000</i>			
9999	Abschluss	163'500	163'500		1'138'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>163'500</i>	<i>1'138'000</i>			

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	163'500					
900100	Aufwandüberschuss			1'138'000			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

0

Konto	Budget 2019
0290.5040.00	200'000
...	Dachsanierung Gemeindesaal

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

2

Konto	Budget 2019
2170.5060.00	150'000
...	Ersatz Heizkessel

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

4

Konto	Budget 2019
4110.5540.00	202'000.00
...	Kapitalerhöhung an Spital Affoltern AG

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
 Kurz und bündig

Konto	Budget 2019
6150.5010.00	100'000
	Gemeindestrassen Sanierung Alte Kappelerstrasse

7

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
 Kurz und bündig

Konto	Budget 2019
7201.5020.00	100'000
7201.5030.00	150'000
7201.5620.00	58'000
7201.6370.00	80'000
	Wasserbau: eingedolter Bach Uerzlikon/Wässern/Rossau
	Meteorleitung Loobach, Sanierung Mülibach
	ARA Knonau
	Kanalisationsanschlussgebühren

9

Finanzvermögen
Kurz und bündig
Im Finanzvermögen werden keine Investitionen getätigt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	200'000.00	0.00	230'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	150'000.00	0.00	1'900'000.00	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	202'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	100'000.00	0.00	220'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	308'000.00	80'000.00	202'000.00	100'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		960'000.00	80'000.00	2'682'000.00	100'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-880'000.00		-2'582'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 7.09.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019 Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben <i>Nettoergebnis</i>	1'040'000	1'040'000	2'782'000 <i>50'000</i>	2'832'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	200'000	200'000	230'000	230'000		
02	Allgemeine Dienste <i>Nettoergebnis</i>	200'000	200'000	230'000	230'000		
022	Allgemeine Dienste, übrige <i>Nettoergebnis</i>		200'000	30'000	230'000		
0220 220.5290.00	Allgemeine Dienste, übrige Revision BZO			30'000 <i>30'000</i>			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges <i>Nettoergebnis</i>	200'000	200'000	200'000	230'000		
0290 290.5040.00	Verwaltungsliegenschaften, übriges Dachsanierung Gemeindesaal	200'000 <i>200'000</i>		200'000 <i>200'000</i>			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG <i>Nettoergebnis</i>			80'000	80'000		
15	Feuerwehr <i>Nettoergebnis</i>			80'000	80'000		
150	Feuerwehr <i>Nettoergebnis</i>			80'000	80'000		
1500 1500.5060.00	Feuerwehr Feuerwehrfahrzeug neu			80'000 <i>80'000</i>			
2	BILDUNG <i>Nettoergebnis</i>	150'000	150'000	1'900'000	1'900'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 07.09.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule <i>Nettoergebnis</i>	150'000	150'000	1'900'000	1'900'000		
217	Schulliegenschaften <i>Nettoergebnis</i>	150'000	150'000	1'900'000	1'900'000		
2170	Schulliegenschaften	150'000		1'900'000			
2170.5040.00	Schulhausanierung Realisation			1'900'000			
2170.5060.00	Ersatz Heizkessel	150'000					
4	GESUNDHEIT <i>Nettoergebnis</i>	202'000	202'000	50'000	50'000		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>	202'000	202'000				
411	Spitäler <i>Nettoergebnis</i>	202'000	202'000				
4110	Spitäler	202'000					
4110.5540.00	Spital Affoltern AG	202'000					
42	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>			50'000	50'000		
421	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>			50'000	50'000		
4210	Ambulante Krankenpflege			50'000			
4210.5440.00	Spitex Knonaeramt			50'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoergebnis</i>	100'000	100'000	220'000	220'000		
61	Strassenverkehr <i>Nettoergebnis</i>	100'000	100'000	220'000	220'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 7.09.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	100'000	100'000	220'000	220'000		
6150	Gemeindestrassen	100'000		220'000			
6150.5010.00	Tiefbauten Gemeindestrassen	100'000		220'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	308'000	80'000 228'000	202'000	100'000 102'000		
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	308'000	80'000 228'000	202'000	100'000 102'000		
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	308'000	80'000 228'000	202'000	100'000 102'000		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	308'000	80'000	202'000	100'000		
7201.5020.00	Wasserbau	100'000					
7201.5030.00	Uebrigte Tiefbauten	150'000		120'000			
7201.5620.00	ARA Knonau	58'000		82'000			
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		80'000		100'000		
9	FINANZEN Nettoergebnis	80'000 880'000	960'000	100'000 2'632'000	2'732'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	80'000 880'000	960'000	100'000 2'632'000	2'732'000		
999	Abschluss Nettoergebnis	80'000 880'000	960'000	100'000 2'632'000	2'732'000		
9999	Abschluss	80'000	960'000	100'000	2'732'000		
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	80'000		100'000			
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben		960'000		2'732'000		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		-50'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Funktionen

Budget / 07.09.2018

1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR FV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben			50'000	50'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		
9	FINANZEN			50'000	50'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			50'000	50'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			50'000	50'000		
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			50'000	50'000		
9630.7040.00	Haus zur Mühle			50'000	50'000		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
290	Verwaltungsliegenschaften n.a.g.	3300.4	6'000.00	32'000.00	0.00
290	Verwaltungsliegenschaften n.a.g.	3301.4		277'000.00	
1500	Feuerwehr	3300.6		16'000.00	
1500	Feuerwehr	3301.6		64'000.00	
2170	Schulliegenschaften	3300.4	4'500.00	212'000.00	
2170	Schulliegenschaften	3301.4		47'000.00	
2170	Schulliegenschaften	3301.4		1'923'000.00	
2170	Schulliegenschaften	3301.6		414'000.00	
6150	Gemeindestrassen	3300.1	10'000.00	22'000.00	
6150	Gemeindestrassen	3301.1		198'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung	3300.3	8'500.00	12'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung	3301.3		108'000.00	
7301	Abfallwirtschaft	3300.3		3'000.00	
7301	Abfallwirtschaft	3301.3		27'000.00	
7900	Raumordnung	3320.9		3'000.00	
7900	Raumordnung	3321.9		27'000.00	
Total			29'000.00	3'385'000.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	29'000.00	3'385'000.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			29'000.00	3'385'000.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
Anzahl Einwohner	1'270	1250	1124	
Steuerfuss	102%	107%	112%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'476	2390	2823	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	136%	83%	174%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 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.				