

**Politische Gemeinde
8113 Boppelsen**

Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	11. September 2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	24. September 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. September 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	5. Dezember 2018
Veröffentlichung	7. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9 - 10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Übersicht	12
7 Erfolgsrechnung	13 - 14
8 Investitionsrechnungen	15 - 17
Budget - Details	
9 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 22
10 Erfolgsrechnung	23 - 52
11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	-/-
12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	53 - 54
13 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-/-
Anhang zum Budget	
14 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	56 - 57
15 Finanzkennzahlen	58 - 59

Kontakt

Gemeindeverwaltung Boppelsen

Oberdorfstrasse 2

8113 Boppelsen

Finanzvorstand: Cees van Rijn

Leiterin Finanzen: Karin Graf
Telefon 044 849 70 05

E-Mail karin.graf@boppelsen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a) Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die finanzielle und wirtschaftliche Lage der Gemeinde Boppelsen ist als gut zu bezeichnen. Die wichtigsten Finanzkennzahlen zeichnen ein mehrheitlich positives Bild (siehe untenstehende Tabelle).

Es ist die Absicht des Gemeinderates, mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln haushälterisch umzugehen. Der Gemeinderat strebt für das Budget 2019 eine ausgeglichene Rechnung an. Dies wurde bzw. wird mittels einer laufenden Leistungs- bzw. Aufgabenüberprüfung sichergestellt. Das nahezu ausgeglichene Ergebnis für das Budget 2019 aus der betrieblichen Tätigkeit widerspiegelt dies. Die angenommene positive Entwicklung des Steuersubstrats trägt zusätzlich zu diesem Ergebnis bei. Erforderliche Investitionen sollen zeitnah und im Sinne der Erstellung bzw. dem Betrieb einer zweckmässigen Infrastruktur vorgenommen werden.

Der Gesamtaufwand und Gesamtertrag decken sich mit Fr. 3'680'700.00. Die Investitionsrechnung für das Jahr 2019 schliesst im Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von Fr. 1'213'600.00 und Einnahmen von Fr. 298'600.00 mit Nettoinvestitionen von Fr. 915'000.00 ab. Im Finanzvermögen sind für das kommende Jahr weder Einnahmen noch Ausgaben vorgesehen. Der einfache Gemeindesteuerertrag beträgt bei 100% Fr. 5'604'000.00. Für interne Verzinsungen wird ein Ansatz von 0.5% zur Verrechnung gelangen.

Die ausgewählten untenstehenden Finanzkennzahlen unterstreichen die positive wirtschaftliche Verfassung der Gemeinde:

	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budger 2019
Selbstfinanzierungsgrad	11.93%	649.97%	50.09%	30.23%
Zinsbelastungsanteil	-2.41%	-2.31%	-2.89%	-0.17%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-Fr. 6'756.00	-Fr. 6'814.00	-Fr. 6'116.00	-Fr. 5'632.00
Entwicklung Erfolgsrechnung	-Fr. 92'819.63	Fr. 67'915.28	-Fr. 125'100.00	Fr. 0.00

Der tiefe Selbstfinanzierungsgrad von rund 31% für das Budget 2019 ist als ungenügend zu beurteilen und hauptsächlich mit anfallenden Investitionen in die Gemeindestrassen und der Ersatzanschaffung eines Kommunalfahrzeugs zu erklären. Die provisorische mittelfristige Finanzplanung zeigt jedoch eine klare Verbesserung des Selbstfinanzierungsgrades. Aufgrund der regen Bautätigkeit rechnet der Gemeinderat in den kommenden Jahren mit einem Anstieg der Bevölkerungszahl. Der Gemeinderat ist bestrebt, mittels einer massvollen und zweckmässigen Investitionspolitik die bestehende Infrastruktur zu unterhalten und wo nötig der laufenden Entwicklung der Gemeinde anzupassen.

b) Stand der Aufgabenerfüllung und Begründungen erheblicher Abweichungen gegenüber Budget des Vorjahres

Im Kapitel Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (siehe Unterlagen zu Budget 2019) werden die wichtigsten Punkte, insbesondere auch in Abweichung zu Budget 2018 dargelegt. Der Gemeinderat strebt durch eine ständige Überprüfung der laufenden Aufgaben und Ausgaben eine ausgeglichene Rechnung für das Jahr 2019 an.

c) Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt somit, den bestehenden Steuerfuss der politischen Gemeinde auf 25% zu belassen und begründet seinen Antrag mit Verweis auf obenstehende bzw. nachfolgende Überlegungen in den Unterlagen zu Budget 2019.

Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'680'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'680'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'213'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	298'600.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	915'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'604'000.00
Steuerfuss			25%

- 2.** Der Gemeinderat Boppelsen beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Boppelsen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 25% (Vorjahr 25%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 24. September 2018
Gemeinderat Boppelsen



Hans-Heinrich Albrecht
Gemeindepräsident



Michaela Egloff
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1.** Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Boppelsen in der vom Gemeinderat Boppelsen beschlossenen Fassung vom 24. September 2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'680'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'680'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'213'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	298'600.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	915'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	5'604'000.00
Steuerfuss			25%

- 2.** Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Boppelsen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets ergibt einen angemessenen und wirtschaftlichen Umgang mit den verfügbaren Finanzmitteln. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind noch nicht festgelegt und konnten demzufolge nicht geprüft werden.
- 3.** Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Boppelsen entsprechend dem Antrag des Gemeinderates Boppelsen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 25% (Vorjahr 25%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 27.10.2018
Rechnungsprüfungskommission Boppelsen


Monika Stucki
Präsidentin


Rolf P. Maisch
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Budget 2019
Seite 6

1. Der Gemeinderat Boppelsen beantragte das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Boppelsen mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	915'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Steuerfuss		Fr.	5'604'000.00 25%

2. Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderung :
Erfolgsrechnung **9300.3621.50** **Umsetzung § 119 GG gemäss Verfügung Regierungsrat vom 24.10.2018** **Fr.** **98'467.00**

3. Die Gemeindeversammlung genehmigt das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Boppelsen am 05.12.2018 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'779'167.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'680'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	98'467.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	915'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Steuerfuss		Fr.	5'604'000.00 25%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

4. Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Boppelsen für das Jahr 2019 wird auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8113 Boppelsen, 05. Dezember 2018
Namens der Gemeindeversammlung Boppelsen


Hans-Heinrich Albrecht
Gemeindepräsident


Michaela Egloff
Gemeindeschreiberin

Anpassung des Budgets 2019 der Politischen Gemeinde infolge § 119 GG
§ 119 des am 1. Januar 2018 in Kraft getretenen neuen Gemeindegesetzes (GG) verlangt, dass Steuerkraftzuschüsse und -abschöpfungen aus dem Finanzausgleich im Budget periodengerecht abgegrenzt werden. Die Umsetzung dieser Bestimmung ist mit zahlreichen Problemen verbunden und eine im Kantonsrat hängige parlamentarische Initiative verlangt deren Aufhebung. Der Regierungsrat hat mit Beschluss Nr. 994 vom 24. Oktober 2018 darauf hingewiesen, dass § 119 GG dem Willen des Gesetzgebers entspreche und es den Gemeinden nicht freistehe, ob sie die Bestimmung anwenden wollten oder nicht. Die Steuerkraftzuschüsse (oder -abschöpfungen) müssten § 119 GG entsprechend zwingend im Budget berücksichtigt werden. Der Gemeinderat Boppelsen hat vom Beschluss des Regierungsrates Kenntnis genommen und beschlossen, das Budget mit einem Behördenantrag an der Gemeindeverwaltung wie gefordert anzupassen.

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	3'680'700	4'082'500
Ertrag ohne ordentliche Steuern	2'279'700	2'657'400
Zu deckender Aufwandüberschuss	1'401'000	1'425'100
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	5'604'000.00	5'200'000.00
Steuerfuss	25.00%	25.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	1'139'000.00	1'056'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	241'000.00	223'470.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	19'000.00	17'680.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	2'000.00	1'950.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'401'000.00	1'300'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'401'000	1'300'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0
		-125100

Finanzierung		Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	0	0	-
-	Aufwandüberschuss	0	0	-
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-	29'800
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-	16'200
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	283'000	282'000	1'000
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29'800	0	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	36'200	20'000	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung		276'600	262'000	14'600
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	915'000	535'000	380'000
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-638'400	-273'000	-365'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		30	49	4

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.

> 100 %
80 - 100 %
50 - 80 %
< 50 %

Richtwerte*
ideal
gut bis vertretbar
problematisch
ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		7101 Budget	7201 Budget	7301 Budget
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	29'800	0	0
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0	13'000	3'200
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	100	900	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung		29'900	-12'100	-3'200
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	250'000	130'000	0
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-220'100	-142'100	-3'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		12	-9	0

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 24. September 2018 wird mit der Definition des mittelfristigen Ausgleiches zugewartet, bis die Auswirkungen der Umstellung auf HRM2 besser ersichtlich und abschätzbar sind. Spätestens mit der Totalrevision der neuen Gemeindeordnung (Frist bis 1. Januar 2020) wird die Definition der Gemeindeversammlung vorgelegt.

Stand und Veränderung des Eigenkapitals

mutmassliches Eigenkapital Anfangs Rechnungsjahr
Jahresergebnis Erfolgsrechnung gemäss Budget
mutmassliches Eigenkapital Ende Rechnungsjahr

12'717'267.10

-

12'717'267.10

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 (+)	0.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		282'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		42'030.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		324'030.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	3'544'900	3'577'900	3'913'399.96
Betrieblicher Ertrag	3'406'400	3'327'500	3'871'432.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-138'500	-250'400	-41'967.36
Finanzaufwand	18'200	29'500	22'282.46
Finanzertrag	156'700	154'800	132'165.10
Ergebnis aus Finanzierung	138'500	125'300	109'882.64
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	-125'100	67'915.28
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	1'213'600	692'500	79'483.76
Investitionseinnahmen	298'600	182'500	98'761.86
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-915'000	-510'000	19'278.10
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'056'300	392'600	1'375'513	576'500	1'423'206.27	641'398.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	447'900	65'900	369'015	40'400	353'410.90	40'755.40
2	BILDUNG	800	0	1'015	0	770.30	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	91'000	3'100	84'178	2'300	89'506.13	1'451.00
4	GESUNDHEIT	340'700	0	331'039	0	415'473.07	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	482'600	195'700	575'291	327'100	519'784.82	302'808.50
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	419'900	55'500	443'819	138'800	386'231.46	148'544.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	697'300	524'700	684'800	532'600	680'732.62	547'960.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT	38'700	144'700	26'830	130'900	30'042.49	139'543.50
9	FINANZEN UND STEUERN	105'500	2'298'500	191'000	2'208'800	498'557.76	2'643'168.60
Total Aufwand / Ertrag		3'680'700	3'680'700	4'082'500	3'957'400	4'397'715.82	4'465'631.10
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			0		125'100	67'915.28	
Total		3'680'700	3'680'700	4'082'500	4'082'500	4'465'631.10	4'465'631.10

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	850'500	814'227	761'660.83
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'008'600	929'433	926'475.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	186'100	200'900	194'095.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29'800	1'600	15'413.02
36	Transferaufwand	1'449'900	1'631'740	2'015'755.68
37	Durchlaufende Beiträge	20'000	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'544'900	3'577'900	3'913'399.96
40	Fiskalertrag	2'027'500	1'870'000	2'065'816.20
41	Regalien und Konzessionen	1'000	450	670.00
42	Entgelte	627'200	627'150	742'839.82
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	36'200	26'200	31'325.38
46	Transferertrag	714'500	803'700	1'030'781.20
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'406'400	3'327'500	3'871'432.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-138'500	-250'400	-41'967.36
34	Finanzaufwand	18'200	29'500	22'282.46
44	Finanzertrag	156'700	154'800	132'165.10
	Ergebnis aus Finanzierung	138'500	125'300	109'882.64
	Operatives Ergebnis	0	-125'100	67'915.28
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	-125'100	67'915.28
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	117'600	475'100	462'033.40
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	117'600	475'100	462'033.40
	Total Aufwand	3'680'700	4'082'500	4'397'715.82
	Total Ertrag	3'680'700	3'957'400	4'465'631.10

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000	0	60'000	0	60'738.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	50'000	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	425'000	0	275'000	0	6'127.80	1'070.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	660'000	270'000	305'000	180'000	10'572.90	95'646.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	28'600	28'600	2'500	2'500	2'045.06	2'045.06
Total Ausgaben / Einnahmen		1'213'600	298'600	692'500	182'500	79'483.76	98'761.86
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			915'000		510'000	19'278.10	
Total		1'213'600	1'213'600	692'500	692'500	98'761.86	98'761.86

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	1'135'000	690'000	77'438.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	28'600	2'500	2'045.06
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'213'600	692'500	79'483.76
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	1'070.80
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	298'600	182'500	97'691.06
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		298'600	182'500	98'761.86

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	1'213'600	692'500	79'483.76
Total Investitionseinnahmen	298'600	182'500	98'761.86
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-915'000	-510'000	19'278.10

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0		0		0.00
Total	0	0	0	0	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. xx vom 24.09.2018 **0.5 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 663'700.00 und liegt rund Fr. 135'300.00 tiefer als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen sowie der Abschreibungen führen trotz Personalwechsel in der Gemeindeverwaltung, der Neugestaltung der Webseite und dem Ersatz der Wasser-Hauszuleitung im Hinterdorf 7/9 zu einer Kostensenkung.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
0220.3118.00	21'200.00	0.00	-21'200.00	Neugestaltung Webseite www.boppelsen.ch und Anschaffung Software für Bauverwaltung
0220.3132.00	18'000.00	0.00	-18'000.00	Überarbeitung Gemeindearchiv
0290.3140.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Ersatz Wasserleitung Hausanschluss Hinterdorf 7/9

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 382'000.00 und liegt rund Fr. 53'300.00 höher als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen sowie der Abschreibungen und eine Zunahme von vormundschaftlichen Massnahmen sind zur Hauptsache für die Kostensteigerung verantwortlich.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1400.3130.2	40'000.00	4'500.00	-35'500.00	Zunahme angeordnete vormundschaftlicher Massnahmen durch KESB

2

Bildung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 800.00 und liegt rund Fr. 200.00 tiefer als im Budget 2018. Weder auf der Ertrags- noch auf der Aufwandseite zeichnen sich in den einzelnen Funktionen grössere Veränderungen ab.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 87'900.00 und liegt rund Fr. 6'000.00 höher als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen sowie der Abschreibungen und der im 2019 fällige Betrag für das Dorffest 2020 führen zur Hauptsache zu diesen Mehrkosten.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3290.3636.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Anteil Dorffest Boppelsen 2020

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 340'700.00 und liegt rund Fr. 9'000.00 höher als im Budget 2018. Eine sich abzeichnende Kostensteigerung im Bereich der Pflegefinanzierung führt im Wesentlichen zu diesen Mehrkosten.

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 286'900.00 und liegt rund Fr. 38'800.00 höher als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen sowie der Abschreibungen und eine sich abzeichnende Kostensteigerung im Bereich der Sozialen Sicherheit führen zu diesen Mehrkosten.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
5450.3614.00	28'800.00	830.00	-27'970.00	Zunahme von sozialpädagogischen Familienbegleitungen
5590.3636.00	13'500.00	7'000.00	-6'500.00	Zunahme von Gemeindebeiträge an Arbeitsprogrammen
5790.3130.00	8'000.00	25'000.00	17'000.00	Abnahme der Mandatskosten

6

Verkehr

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 364'400.00 und liegt rund Fr. 59'400.00 höher als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen sowie der Abschreibungen führen zu dieser Kostensteigerung.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 172'600.00 und liegt rund Fr. 20'400.00 höher als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen sowie der Abschreibungen, die Erarbeitung der Gewässerraumausscheidung und Sofortmassnahmen im Rahmen des Hochwasserschutzes sind zur Hauptsache für diese Kostensteigerung verantwortlich.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
7101.3612.00	53'600.00	47'600.00	-6'000.00	Erhöhung der Option bei der Gruppenwasserversorgung Furtal um 100 m3
7410.3132.00	17'000.00	8'000.00	-9'000.00	Gewässerraumausscheidung (Auflage Kanton)
7410.3142.00	22'000.00	12'000.00	-10'000.00	Sofortmassnahmen Umsetzung Gefahrenkarte (Hochwasser)
7900.3131.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Übernahme Planungskosten QP Unterdorf
7900.3132.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Sistierung Überarbeitung Bau- und Zonenordnung

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt Fr. 106'000.00 und liegt rund Fr. 1'900.00 höher als im Budget 2018. Weder auf der Ertrags- noch auf der Aufwandseite zeichnen sich in den einzelnen Funktionen grössere Veränderungen ab.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
8200.3141.00	13'000.00	3'000.00	-10'000.00	Sanierung Grimmerütistrasse (Forststrasse), Deckung durch Sonderrechnung Waldreservat

9

Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag beträgt Fr. 2'193'000.00 und liegt rund Fr. 175'200.00 höher als im Budget 2018. Die durch die Umstellung auf HRM2 bedingten Änderungen der Internen Verrechnungen, höhere prognostizierte Steuereinnahmen sowie die Unterschreitung der Ablieferungslimite für den Finanzausgleich sind die Massgebenden Faktoren für die höheren Einnahmen.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
9300.3621.50	0.00	30'200.00	30'200.00	Wegfall des Finanzausgleiches (Unterschreitung der Ablieferungslimite)

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'056'300	392'600	1'375'513	576'500	1'423'206.27	641'398.75
	Nettoergebnis		663'700		799'013		781'807.52
0110	Legislative	62'700		56'900		42'590.25	
	Nettoergebnis		62'700		56'900		42'590.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'800		25'800		21'260.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		1'911		1'579.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		589		486.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'000		1'500		716.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600		1'600		764.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500		11'300		10'996.45	
3105.00	Lebensmittel	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600		8'200		3'918.53	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		6'000		2'867.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000					
0120	Exekutive	240'400		245'433		230'018.90	
	Nettoergebnis		240'400		245'433		230'018.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'600		105'000		98'380.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000		7'645		7'309.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		2'355		2'251.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800					
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'000		4'000		1'616.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		760.45	
3105.00	Lebensmittel	500		633		769.44	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900		13'800		14'311.91	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500		11'500		4'618.80	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			80'000		80'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		20'000		20'000.00	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	178'700	207'300	66'859	194'800	53'727.37	200'569.95
	Nettoergebnis	28'600		127'941		146'842.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400		13'962		13'421.61	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'600		12'633		12'144.59	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		5'261		2'847.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		18		45.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		1'717		1'069.79	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'100		22'200		16'719.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		68		40.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		5'000		1'345.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'100		6'000		6'094.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		7'800		7'333.50
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		50'900		49'000		49'053.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		148'000		138'000		144'183.45
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000				
0220	Allgemeine Dienste, übrige	380'400	105'900	627'621	304'200	686'302.09	385'783.05
	Nettoergebnis		274'500		323'421		300'519.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'300		412'200		389'462.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		14'096		13'550.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'400		12'754		12'261.03	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		403		482.10	
3100.00	Büromaterial	6'000		6'247		8'376.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'100		20'000		20'465.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		882		2'207.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		787		1'212.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000		7'497		5'722.09	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600		15'424		18'171.87	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	120'000		98'500		177'749.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'300		14'887		11'275.79	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'600		3'484.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		1'727		2'572.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			11'810		9'417.64	
3162.00	Raten für operatives Leasing	6'000		4'475		6'664.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500					
3192.00	Abgeldung von Rechten	500		832		517.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand - Parteikostenentschädigungen/Beschwerdegebühren			1'500		2'706.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		63'700		61'000		161'599.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		183.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				192'000		176'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		42'000		51'000		48'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	194'100	79'400 114'700	378'700	77'500 301'200	410'567.66	55'045.75 355'521.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'900		16'000		12'393.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'070		920.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		330		283.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700		1'700		1'408.95	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		884.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		13'772		19'906.46	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			3'049		4'387.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900		3'317		4'773.61	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		262		377.34	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		7'000		7'860.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		2'358.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'400		88'700		90'938.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	75'800		202'500		225'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			7'000		7'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			28'400		30'975.00	
4439.10	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'000		3'000		1'993.75
4470.01	Hinterdorf 7, Wohnung 1 Hauser		9'100		9'100		9'120.00
4470.02	Hinterdorf 7, Wohnung 2 Mäder		9'900		9'900		9'900.00
4470.03	Hinterdorf 9, Wohnung 3 Aeberli		7'100		7'100		7'188.00
4470.04	Hinterdorf 9, Wohnung 4 Mäder Kräuter AG		7'700		7'700		7'728.00
4470.05	Hinterdorf 9, Wohnung 5 Pilz		14'600		14'600		14'640.00
4470.06	Hinterdorf 9, Wohnung 6 Bateira Cardoso		22'000		21'600		
4470.07	Hinterdorf 9, Schlachtlokal		200		200		150.00
4470.08	Hinterdorf 7/9, einzelne Garagen und PP		3'700		2'200		2'232.00
4470.09	Gemeindehaus, Verstärkeranlage Sunrise		2'100		2'100		2'094.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	447'900	65'900	369'015	40'400	353'410.90	40'755.40
	Nettoergebnis		382'000		328'615		312'655.50
1110	Polizei	19'600	400	12'500	450	6'721.20	670.00
	Nettoergebnis		19'200		12'050		6'051.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		100		31.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500		7'300		6'590.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400		450		670.00
1200	Rechtsprechung	8'000	2'000	7'500	2'000	7'603.50	420.00
	Nettoergebnis		6'000		5'500		7'183.50
3010.00	Besoldung Friedensrichter	7'000		6'900		6'930.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		540		606.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			60		67.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		420.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	244'000	40'600	207'015	34'950	192'304.92	37'955.15
	Nettoergebnis		203'400		172'065		154'349.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900		11'316		10'878.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200		10'239		9'843.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'323		1'257.20	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3100.00	Büromaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			170		5.78	
3130.01	Nachführung Vermessung	30'000		35'500		19'542.40	
3130.02	Vormundschaftliche Massnahmen	40'000		4'500		7'592.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'330		1'886.77	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		7'400		5'573.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		237		180.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton für Passbüro und Migra	7'200		7'598		8'077.10	
3611.00	Entschädigung an KESB Bezirk Dielsdorf	42'000		35'600		40'296.31	
3612.00	Entschädigung an Zivilstandsamt Furttal	6'300		6'500		6'241.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		802		931.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			60'000		60'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		20'000		20'000.00	
4120.00	Konzessionen (Patente)		1'000		450		670.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		23'100		21'100		20'489.95
4270.00	Bussen		100		100		100.00
4631.00	Staatsbeiträge Vermessung		2'400		2'000		3'367.20
4634.00	Ertragsanteil Betreibungsamt Furttal		14'000		11'300		13'328.00
1500	Feuerwehr	127'100	1'000	122'500	1'000	122'032.45	271.80
	Nettoergebnis		126'100		121'500		121'760.65
3132.00	Honorare externe Berater, gutachter, Fachexperten usw. - Feuerpolizei	2'000		1'000		1'514.70	
3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Feuerwehr	109'500		109'800		107'739.75	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		2'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	13'600		8'800		9'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			900		978.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		271.80
1610	Militärische Verteidigung	1'600	400	1'600	400	1'200.00	420.00
	Nettoergebnis		1'200		1'200		780.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Militärentlassungen	500		500		100.00	
3139.00	Unterhalt Sachanlagen - Scheibenstand	1'100		1'100		1'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		420.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
1620	Zivilschutz	44'600	21'500	15'600	1'600	20'449.93	1'018.45
	Nettoergebnis		23'100		14'000		19'431.48
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'500		1'500		754.10	
	Schutzraumkontrolle						
3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres	23'100		14'100		19'695.83	
	Furttal (SIUF) - Anteil Zivilschutz						
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate -	20'000					
	Ersatzabgaben Schutzraumbauten						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'018.45
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für		20'000				
	Schutzraumbauten						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten -		500		600		
	Entgelt Inkaso Schutzraumbauten						
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3'000		2'300		3'098.90	
	Nettoergebnis		3'000		2'300		3'098.90
3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres	3'000		2'300		3'098.90	
	Furttal (SIUF) - Anteil Kernstab						

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
2	BILDUNG	800		1'015		770.30	
	Nettoergebnis		800		1'015		770.30
2300	Berufliche Grundbildung	800		1'015		770.30	
	Nettoergebnis		800		1'015		770.30
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Berufsbildungsfonds	700		600		490.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100		415		279.90	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	91'000	3'100	84'178	2'300	89'506.13	1'451.00
	Nettoergebnis		87'900		81'878		88'055.13
3110	Museen und bildende Kunst	900		1'245		839.70	
	Nettoergebnis		900		1'245		839.70
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		1'245		839.70	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'200	800				
	Nettoergebnis		400				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800				
3210	Bibliotheken	7'200		8'213		7'496.03	
	Nettoergebnis		7'200		8'213		7'496.03
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Bibliothek Otelfingen	7'100		7'300		6'880.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		913		615.78	
3220	Musik und Theater	1'500		2'490		1'679.40	
	Nettoergebnis		1'500		2'490		1'679.40
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		2'490		1'679.40	
3290	Kultur, Übriges	36'400	2'000	36'130	2'000	46'392.80	1'181.00
	Nettoergebnis		34'400		34'130		45'211.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'400		5'000		6'180.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400		200		138.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			475		570.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			25		30.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'400		5'338.10	
3105.00	Lebensmittel	800		489		800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'911		14'587.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen			11'600		12'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'800		830		559.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000		3'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			1'200		1'289.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700		2'000		1'181.00
3320	Massenmedien	10'700		10'500		9'745.20	
	Nettoergebnis		10'700		10'500		9'745.20
3635.00	Abonnementsbeitrag Furttaler	7'700		7'500		6'745.20	
3636.00	Beitrag an Bopplisser-Zytig Bozy	3'000		3'000		3'000.00	
3410	Sport	9'300		8'500		7'513.54	
	Nettoergebnis		9'300		8'500		7'513.54
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		263		257.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'537		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000		6'700		5'756.34	
3420	Freizeit	23'800	300	17'100	300	15'839.46	270.00
	Nettoergebnis		23'500		16'800		15'569.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'928		2'070.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			72		77.80	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'900		2'000		648.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		600		543.66	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			10'000		10'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		270.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4	GESUNDHEIT	340'700		331'039		415'473.07	
	Nettoergebnis		340'700		331'039		415'473.07
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	257'000		261'500		338'209.80	
	Nettoergebnis		257'000		261'500		338'209.80
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte LE) - Leistungen Langzeitpflege	160'000		230'000		269'129.75	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte LE) - Leistungen Akut- und Übergangspflege	1'000				2'430.40	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	26'000		12'191		25'203.26	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Akut- und Übergangspflege	1'000				1'529.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	69'000		19'309		39'916.89	
4210	Ambulante Krankenpflege	4'100		3'800		4'047.25	
	Nettoergebnis		4'100		3'800		4'047.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900		1'600		1'932.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter - Wartegeld/Pikettenschädigung Hebammen	1'000		1'000		805.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		1'200		1'310.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	47'200		37'000		44'028.75	
	Nettoergebnis		47'200		37'000		44'028.75
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - ambulante Krankenpflege	4'200		773		1'115.84	
3636.50	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante Krankenpflege	22'000		22'000		22'385.40	
3636.54	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) nichtpflegerische Spitexleistungen	21'000		14'227		20'527.51	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	24'000		20'600		20'832.27	
	Nettoergebnis		24'000		20'600		20'832.27
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	24'000		20'600		20'832.27	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	400		339		334.00	
	Nettoergebnis		400		339		334.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - ZALK	400		339		334.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	5'500		5'567		5'582.70	
	Nettoergebnis		5'500		5'567		5'582.70
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'300		5'300		5'290.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200		267		291.75	
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'500		2'233		2'438.30	
	Nettoergebnis		2'500		2'233		2'438.30
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände - Ärztefon/Notfalldienst	2'500		2'233		2'438.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	482'600	195'700	575'291	327'100	519'784.82	302'808.50
	Nettoergebnis		286'900		248'191		216'976.32
5110	Krankenversicherung	3'300					
	Nettoergebnis		3'300				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					
5120	Prämienverbilligungen	25'900	25'900	31'000	31'000	22'825.05	22'825.05
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	25'900		31'000		22'825.05	
4630.00	Bundesbeiträge		14'200		17'000		12'447.55
4631.00	Staatsbeiträge		11'700		14'000		10'184.35
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger zurückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						193.15
5220	Ergänzungsleistungen IV	44'400	19'500	34'895	15'244	35'772.36	16'082.79
	Nettoergebnis		24'900		19'651		19'689.57
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	40'400		30'895		32'446.78	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	4'000		4'000		3'325.58	
4631.00	Staatsbeiträge		19'500		15'244		16'082.79
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'300	3'000	4'000	3'300	3'907.65	3'169.35
	Nettoergebnis		4'300		700		738.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	1'500		1'000		406.25	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'000				501.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000		3'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000		3'300		3'169.35
5320	Ergänzungsleistungen AHV	65'800	29'000	56'605	25'956	58'572.80	27'384.21
	Nettoergebnis		36'800		30'649		31'188.59
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	61'800		52'605		55'247.22	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	4'000		4'000		3'325.58	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		29'000		25'956		27'384.21
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	5'000	5'000	11'300		10'610.50	
	Nettoergebnis				11'300		10'610.50
3637.00	Alimentenbevorschussungen	5'000		11'300		10'610.50	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		5'000				
5440	Jugendschutz	78'700	600	69'900		67'490.25	
	Nettoergebnis		78'100		69'900		67'490.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75'500		69'400		66'655.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		835.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600				
5450	Leistungen an Familien	28'800	600			4'537.35	
	Nettoergebnis		28'200				4'537.35
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	28'800				4'537.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		600				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	5'900		830		559.80	
	Nettoergebnis		5'900		830		559.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'900		830		559.80	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	13'500		7'000		4'916.00	
	Nettoergebnis		13'500		7'000		4'916.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		7'000		4'916.00	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	4'800	2'100	4'000		4'444.00	
	Nettoergebnis		2'700		4'000		4'444.00
3637.24	Beihilfen	4'800		4'000		4'444.00	
4631.00	Staatsbeiträge		2'100				

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	125'000	91'400	154'000	143'000	135'958.20	126'267.05
	Nettoergebnis		33'600		11'000		9'691.15
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz					461.50	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	35'000		11'000		7'389.45	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	90'000		143'000		128'107.25	
4631.00	Staatsbeiträge		1'400				
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		90'000		143'000		126'267.05
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe					1'876.00	197.20
	Nettoergebnis						1'678.80
3637.00	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe an Private					1'876.00	
4637.00	Rückerstattungen Dritter						197.20
5730	Asylwesen	22'700	18'600	115'600	108'600	109'803.60	106'882.85
	Nettoergebnis		4'100		7'000		2'920.75
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		2'000		159.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					219.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'600		18'600		18'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			90'000		90'824.45	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		18'600		18'600		18'600.00
4631.00	Beiträge des Kantons				90'000		88'282.85
5790	Fürsorge, Übriges	51'500		86'161		57'511.26	
	Nettoergebnis		51'500		86'161		57'511.26
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					103.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900				10.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500					

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		4'416		2'390.00	
3091.00	Personalwerbung			573		685.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand			52		62.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			117		180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		25'000		19'291.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		7'400		5'573.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen			295		172.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900		2'308		2'042.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			38'000		22'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		8'000		5'000.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland					1'000.00	
	Nettoergebnis						1'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	419'900	55'500	443'819	138'800	386'231.46	148'544.45
	Nettoergebnis		364'400		305'019		237'687.01
6150	Gemeindestrassen	309'100	34'200	337'619	116'500	280'215.96	117'743.45
	Nettoergebnis		274'900		221'119		162'472.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000		106'000		104'511.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600		7'502		7'765.39	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200		7'986		8'266.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		2'311		2'392.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		80.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		9'128		8'091.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		200		55.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'500		500		184.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'400		14'000		14'943.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		800		787.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'000		10'000		5'007.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		2'220		1'671.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'200		1'139.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	100					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	65'000		59'572		39'291.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300		5'000		3'640.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'400		2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		2'100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	115'800		80'600		60'857.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'200					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	3'500		4'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'000		9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			5'600		6'032.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000		14'300		15'601.85

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV - Parkplatzgebühren Entsorgungsstelle		3'000		3'000		3'040.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		4'200		4'200		4'101.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				78'000		78'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000		17'000		17'000.00
6180	Privatstrassen	9'700		9'200		9'208.70	
	Nettoergebnis		9'700		9'200		9'208.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Unterhaltsgenossenschaft	9'200		9'200		9'208.70	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	5'200		7'109		4'080.00	
	Nettoergebnis		5'200		7'109		4'080.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	500					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Anteil Buswendeplatz Bahnhof Otelfingen	1'100		1'109		1'080.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	2'500		3'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000		2'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	67'900	1'300	63'291	2'300	66'126.80	1'911.00
	Nettoergebnis		66'600		60'991		64'215.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		91		88.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	67'800		63'200		66'037.90	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen - Rückerstattungen ZVV		1'300		2'300		1'911.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'000	20'000	26'600	20'000	26'600.00	28'890.00
	Nettoergebnis		8'000		6'600	2'290.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand - SBB Tageskarten	28'000		26'600		26'600.00	
4250.00	Verkaufserlös SBB Tageskarten		20'000		20'000		28'890.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	697'300	524'700	684'800	532'600	680'732.62	547'960.90
	Nettoergebnis		172'600		152'200		132'771.72
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'900		4'600		4'100.00	
	Nettoergebnis		2'900		4'600		4'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000		3'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	191'000	191'000	190'100	189'100	228'915.30	227'915.30
	Nettoergebnis				1'000		1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'200		5'700		4'178.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		475		387.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		25		20.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500					
3099.00	Übriger Personalaufwand			500		370.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		254.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000		3'875		7'187.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'500		6'500		5'860.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300		45'199		12'308.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		376		78.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	300					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'500		14'400		50'305.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		17'376.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		1'850		3'430.85	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		707.85	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	100					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			11'000		25'600.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	29'800		1'600		180.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Gruppenwasserversorgung Furttal	53'600		47'600		57'135.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Transitgebühren	25'000		25'000		19'978.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			18'000		18'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	600		500		2'554.00	
4240.00	Wasserabgabe an Private		170'000		170'000		164'645.40
4240.01	Wasserabgabe an Baustellen		500		300		8'523.80
4240.02	Wasserzählermiete		9'200		9'100		9'053.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		1'000		4'596.40
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						25'600.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - GVZ Hydranten		5'800		5'800		12'712.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'500		2'900		2'784.60
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	4'000					
	Nettoergebnis		4'000				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000					
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	187'300	187'300	197'200	197'000	178'348.68	178'148.68
	Nettoergebnis				200		200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000					

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		48'000		36'419.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					0.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900				3'800.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und zweckverbände - ARA unteres Furtal	116'000		141'000		129'554.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			6'000		6'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100				374.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen - Abwassergebühren		173'000		172'500		170'257.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		13'000		22'700		5'725.38
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'300		1'800		2'165.80
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'300	500	4'000	500	754.81	374.00
	Nettoergebnis		4'800		3'500		380.81
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'800		528.41	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'200		226.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		374.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	143'900	143'900	144'470	145'000	138'944.37	139'383.02
	Nettoergebnis			530		438.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		18.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'590		3'271.60	
3130.00	Kehricht - Abfuhrkosten	18'000		18'619		16'745.35	
3130.01	Kehricht - Verbrennungskosten	31'000		31'381		28'222.50	
3130.02	Bioabfall - Abfuhrkosten	20'000		22'793		17'690.87	
3130.03	Bioabfall - Verwertungskosten	25'000		30'207		23'445.23	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Altpapier - Sammelkosten	5'200		5'200		5'200.00	
3130.06	Alu und Weissblech - Sammel- und Entsorgungskosten	200		500		374.85	
3130.07	Bruchglas - Sammel- und Entsorgungskosten	2'400		3'100		2'794.75	
3130.08	Häcksel - Maschinen- und Entsorgungskosten	6'000		6'000		4'912.00	
3130.09	Entrümpelungsaktion	10'000					
3130.10	Dienstleistungen Dritter	300		320		221.89	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		1'260		523.26	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					15'232.77	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate - Sonderabfall	1'400		900		790.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			16'000		16'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		3'000		3'000.00	
4240.00	Kehricht - IGKSG Sackgebühren		41'000		41'085		40'640.26
4240.01	Kehricht - Grundgebühren		34'000		33'615		33'250.99
4240.02	Kehricht - Sperrgutmarken		800		800		1'129.50
4240.03	Kehricht - Containermarken		2'000		2'400		1'567.70
4240.04	Bioabfall - Jahresvignetten		53'000		52'000		51'531.10
4240.05	Häcksel - Gebühren		2'200		2'200		1'423.45
4240.06	Altpapier - Verkaufsertrag		3'500		4'500		4'826.55
4240.07	Altglas - Rückerstattung Vetrosuisse		3'400		3'700		3'369.47
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						357.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		3'200		3'500		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800		1'200		1'287.00
7410	Gewässerverbauungen	54'300		28'500		34'951.00	
	Nettoergebnis		54'300		28'500		34'951.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800				160.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800				15.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000		8'000		17'373.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	22'000		12'000		8'902.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			6'000		6'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	25'900	500	27'062	500	24'929.11	379.90
	Nettoergebnis		25'400		26'562		24'549.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken - LSO Gemeinde	11'500		10'874		9'355.64	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten - Weiher	2'000		2'000		1'431.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		2'688		2'809.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte - LSO			1'200		1'032.62	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			8'000		8'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
4250.00	Verkäufe Hackschnitzel aus LSO		500		500		379.90
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'000	1'000	1'000		1'514.70	
	Nettoergebnis				1'000		1'514.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		1'514.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen - Feuerpolizeibewilligungen		1'000				
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	17'300		20'635		4'600.45	
	Nettoergebnis		17'300		20'635		4'600.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		20'000		3'773.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		335		527.20	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000					
7710	Friedhof und Bestattung	34'800	500	26'700	500	23'930.20	1'760.00
	Nettoergebnis		34'300		26'200		22'170.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		10'353.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Friedhof Otelfingen	15'000		14'700		13'576.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	5'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'760.00
7790	Umweltschutz, Übriges	1'000		1'633		1'888.65	
	Nettoergebnis		1'000		1'633		1'888.65
3636.00	Beiträge an private Organisatinen ohne Erwerbszweck	1'000		1'633		1'888.65	
7900	Raumordnung	28'600		38'900		37'855.35	
	Nettoergebnis		28'600		38'900		37'855.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			29'862		31'254.97	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'400		8'400		6'456.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200		138		144.18	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	38'700	144'700	26'830	130'900	30'042.49	139'543.50
	Nettoergebnis	106'000		104'070		109'501.01	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'400	1'700	2'800	2'100	2'556.15	1'720.90
	Nettoergebnis		5'700		700		835.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		1'800		1'460.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		190		134.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		10		7.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					24.40	
3120.00	Drucksachen, Publikationen	100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		729.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000					
4430.00	Pachtertrag Kirschbäume		600		600		630.00
4631.00	Staatsbeiträge		1'100		1'500		1'090.90
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	27'700	13'500	20'800	3'300	24'158.34	15'916.75
	Nettoergebnis		14'200		17'500		8'241.59
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		30		1'284.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			270		11'563.16	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	13'000		3'000		3'068.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Forstrevier Furtal	14'600		17'500		8'241.58	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		800		6'704.10
4611.00	Entnahmen aus Fonds EK - Sonderrechnung Waldreservat		13'000		2'500		9'212.65
8300	Jagd und Fischerei	400	700	400	700	768.20	738.80
	Nettoergebnis	300		300			29.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter					398.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Unterhaltsgenossenschaft	400		400		369.40	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		700		700		738.80

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'200		2'830		2'559.80	
	Nettoergebnis		3'200		2'830		2'559.80
3102.00	Drucksachen und Publikationen	100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		830		559.80	
8600	Banken und Versicherungen		105'000		101'500		97'827.05
	Nettoergebnis	105'000		101'500		97'827.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - Gewinnanteil ZKB		105'000		101'500		97'827.05
8710	Elektrizität (allgemein)		23'800		23'300		23'340.00
	Nettoergebnis	23'800		23'300		23'340.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - EKZ-Ausgleichsvergütung		23'800		23'300		23'340.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	105'500	2'298'500	191'000	2'208'800	498'557.76	2'643'168.60
	Nettoergebnis	2'193'000		2'017'800		2'144'610.84	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'000	1'611'500	2'000	1'454'000	180.90	1'438'882.60
	Nettoergebnis	1'609'500		1'452'000		1'438'701.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		180.90	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'139'000		1'056'900		1'109'150.33
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		162'000		121'950		68'474.60
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						2'571.51
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000		13'950		14'803.46
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50'000		-60'000		-80'529.15
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000		-3'000		-1'827.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		241'000		223'470		234'517.76
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		34'000		25'785		14'478.21
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-10'000				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		25'000		25'000		27'385.60
4008.00	Personalsteuern		26'000		27'000		26'871.10
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'000		17'680		18'554.05
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'700		2'040		1'145.45
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		4'500				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'000		1'950		2'046.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		300		225		126.34
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000		1'050		1'114.24
9101	Sondersteuern	3'000	416'000	3'000	416'000	2'835.00	626'933.60
	Nettoergebnis	413'000		413'000		624'098.60	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'000		3'000		2'835.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		400'000		400'000		612'428.60
4033.00	Hundesteuern		16'000		16'000		14'505.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	29'600	167'200	54'000	152'000	370'428.00	384'970.00
	Nettoergebnis	137'600		98'000		14'542.00	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge			30'200		346'607.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	29'600		23'800		23'821.00	
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		54'900		43'600		44'401.00
4621.62	Geografisch-topografische		112'300		86'800		92'429.00
	Sonderlastenausgleichsbeiträge						
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				21'600		248'140.00
9610	Zinsen	17'600	64'600	17'900	147'800	15'031.19	149'157.85
	Nettoergebnis	47'000		129'900		134'126.66	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	4'000		2'000		464.04	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000		10'000		8'329.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'600		5'900		6'237.40	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		10'000		10'000		4'636.95
4420.00	Dividenden FV		6'600		6'600		7'724.90
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		48'000		131'200		136'796.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	51'800	38'500	112'600	38'500	106'086.25	38'237.50
	Nettoergebnis		13'300		74'100		67'848.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			5'000			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien			500		327.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	1'500		8'731		8'480.80	
3439.20	Steuern und Abgaben	200		135		120.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien			634		563.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'000		1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	47'300		94'600		94'594.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Regensbergstrasse 4		32'800		32'800		32'760.00
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Pachtzinsen		3'700		3'700		3'805.00
4439.10	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'000		2'000		1'672.50

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	1'500	1'500	1'500	1'500	3'996.42 253.58	4'250.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500		1'500		809.79	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV					3'183.70	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					2.93	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						4'250.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700	500	500	737.05	737.05
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700		500		737.05
	Total Aufwand	3'680'700		4'082'500		4'397'715.82	
	Total Ertrag		3'680'700		3'957'400		4'465'631.10
	Aufwandüberschuss				125'100		
	Ertragsüberschuss					67'915.28	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000		60'000		60'738.00	
	Nettoergebnis		100'000		60'000		60'738.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	100'000		60'000		60'738.00	
	Nettoergebnis		100'000		60'000		60'738.00
5040.01	Umnutzung Mehrzweckraum Hinterdorf					60'738.00	
5040.02	Umbauten Gemeindehaus			60'000			
5040.03	Ersatz Heizungsanlage Hinterdorf 7/9	100'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
5730	Asylwesen			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
5040.01	Neubau Asylunterkunft			50'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	425'000		275'000		6'127.80	1'070.80
	Nettoergebnis		425'000		275'000		5'057.00
6150	Gemeindestrassen	425'000		245'000		6'127.80	1'070.80
	Nettoergebnis		425'000		245'000		5'057.00
5010.00	Rebbergstrasse - 3. Etappe					1'948.50	
5010.01	Sanierung Pflasterung Dorf			50'000			
5010.02	Weidgangstrasse - Ausbau			185'000		4'179.30	
5010.03	Rebbergstrasse - Deckbelag	130'000					
5010.04	Lägernstrasse - Belagsersatz	150'000					
5010.05	Bühlstrasse - Sanierung Projekt	15'000					
5010.06	Stapfenstrasse - Totalsanierung Projekt			10'000			
5060.01	Anschaffung Kommunalfahrzeug	130'000					
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen						1'070.80
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			30'000			
	Nettoergebnis				30'000		
5040.01	Überdachung Bushaltestelle Dorf			30'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	660'000	270'000	305'000	180'000	10'572.90	95'646.00
	Nettoergebnis		390'000		125'000	85'073.10	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	400'000	150'000	225'000	100'000	7'483.90	50'390.00
	Nettoergebnis		250'000		125'000	42'906.10	
5030.00	QP Unterdorf - Vorprojekt Wasserleitung			10'000			
5030.02	Weidgangstrasse - Ringschluss			150'000		5'663.75	
5030.03	Rebbergstrasse - Ersatz NW 125 durch NW 150, 3. Etappe					1'267.50	
5030.04	Lägernstrasse - Ersatz Wasserleitung	270'000				552.65	
5030.05	Bühlstrasse - Ersatz Wasserleitung	15'000					
5060.01	Ersatz Pumpen + Armaturen Pumpwerk Stierholz	15'000		15'000			
5060.02	UV-Anlage Reservoir Cholholz	50'000		50'000			
5290.01	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)	50'000					
6370.00	Anschlussgebühren		150'000		100'000		50'390.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	250'000	120'000	80'000	80'000	3'089.00	45'256.00
	Nettoergebnis		130'000			42'167.00	
5030.01	Tiefbau Abwasser IR	250'000					
5030.04	Lägernstrasse - Kapazitätserweiterung und Fremdwassersanierung			70'000		3'089.00	
5030.07	Unterdorfstrasse - Trennsystem Vorprojekt			10'000			
6370.00	Anschlussgebühren		120'000		80'000		45'256.00
7410	Gewässerverbauungen	10'000					
	Nettoergebnis		10'000				
5020.01	Umsetzung Sofortmassnahmen Hochwasserschutz	10'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	28'600	28'600	2'500	2'500	2'045.06	2'045.06
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	28'600	28'600	2'500	2'500	2'045.06	2'045.06
5620.00	Anteil IR Forstrevier Furttal	28'600		2'500		2'045.06	
6379.00	Entnahmen aus Forstreservefonds		28'600		2'500		2'045.06

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	124'200	291'200	315'938.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	124'200	291'200	315'938.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'400	88'700	90'938.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	75'800	202'500	225'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	13'600	8'800	9'800.00
150	Feuerwehr	13'600	8'800	9'800.00
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	13'600	8'800	9'800.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	700	11'600	12'900.00
329	Kultur, Übriges	0	11'600	12'900.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	0	11'600	12'900.00
341	Sport	700	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700	0	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	5'000	0.00
573	Asylwesen	0	5'000	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	5'000	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	138'500	87'600	60'857.00
615	Gemeindestrassen	135'500	84'600	60'857.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	115'800	80'600	60'857.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'200	0	0.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	3'500	4'000	0.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3'000	3'000	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	500	0	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	2'500	3'000	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'000	11'000	29'400.00
710	Wasserversorgung	100	11'000	25'600.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	100	0	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	11'000	25'600.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
720	Abwasserbeseitigung	900	0	3'800.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900	0	3'800.00
771	Friedhof und Bestattung	5'000	0	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	5'000	0	0.00
Total		283'000	415'200	428'895.00
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	186'100	200'900	194'095.00
364x	Wertberichtigungen Darlehen	0	0	0.00
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	0	0	0.00
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	96'900	214'300	234'800.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		283'000	415'200	428'895.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte
Anzahl Einwohner	1'550	1'400	1'365	
Steuerfuss	25	25	25	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'153	4'140	4'135	
Selbstfinanzierungsgrad	30%	52%	-2'495%	> 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	-	-	1%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	14	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte
Anzahl Einwohner	1'550	1'400	1'365	
Steuerfuss	25	25	25	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'153	4'140	4'135	
Eigenkapitalquote	-	-	0%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
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.				
Zinsbelastungsquote	-	-	-1%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
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%.				
Investitionsanteil	27%	18%	2%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktureingesetzt wurde.				