

**Politische Gemeinde
8908 Hedingen**

Budget 2020

Ablieferung an Gemeindevorstand	12. September 2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	1. Oktober 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	4. November 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Dezember 2019
Veröffentlichung	5. November 2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 8
2 Anträge und Beschlüsse	9 - 11
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	13
4 Finanzierung	14 - 15
5 Haushaltsgleichgewicht	16 - 17
6 Erfolgsrechnung	18
7 Investitionsrechnungen	19 - 20
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	22 - 35
9 Erfolgsrechnung	36 - 79
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	80 - 81
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	82 - 87
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	88 - 89
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	91 - 92
14 Finanzkennzahlen	93

Kontakt

Gemeindeverwaltung Hedingen

Finanzabteilung

Zürcherstrasse 27

8908 Hedingen

Finanzvorständin Nicole Doppler

Leiterin Finanzen Sandra Gross

Telefon 044 762 25 45

E-Mail finanzen@hedingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag an den Gemeinderat

Sitzung vom 1. Oktober 2019

9.0.2 Budget

B-Geschäft

Budget 2020 - Verabschiedung zuhanden Gemeindeversammlung Anträge und beleuchtender Bericht

Sachverhalt

Zuhanden der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2019 werden folgende Anträge mit beleuchtendem Bericht gestellt:

Antrag des Gemeinderats

1. Das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Hedingen mit einem Aufwand von CHF 20'834'300, einem Ertrag von CHF 20'359'900 und einem Aufwandüberschuss von CHF 474'400 wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss für das Jahr 2020 wird auf 105% (Vorjahr 105%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

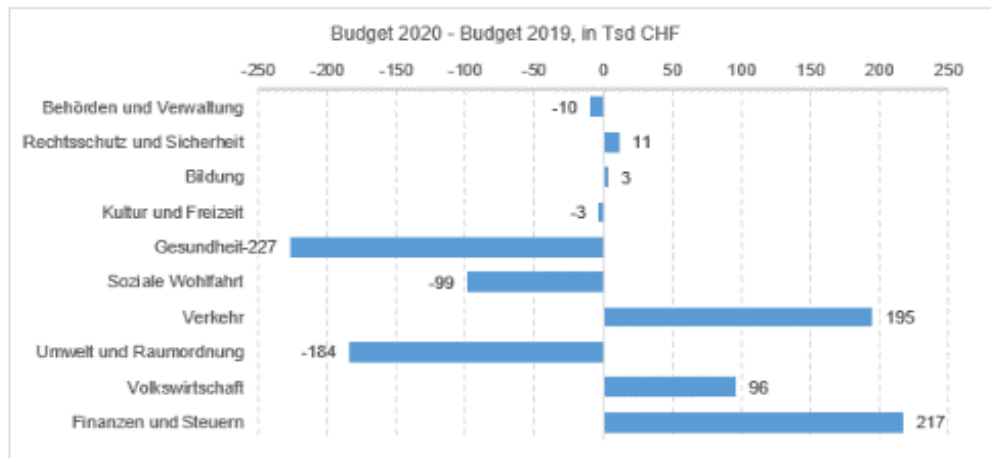
Beleuchtender Bericht

Der Gemeinderat präsentiert für das Jahr 2020 einen Aufwandüberschuss von CHF 474'400. Das Budget 2020 weicht damit unter dem Strich nur unwesentlich vom Vorjahr ab, wobei es in den einzelnen Fachbereichen zum Teil erhebliche Unterschiede gibt.

Der für 2020 budgetierte Aufwand beläuft sich auf CHF 20'834'399 und liegt um CHF 333'200 höher gegenüber dem Budget 2019 (+ 1.63%). Der Ertrag ist mit CHF 20'359'900 budgetiert, was einer Erhöhung von 1.57% oder CHF 314'700 entspricht. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 474'400.

		Budget 2020	Budget 2019
Gesamtaufwand	CHF	20'834'300	20'501'100
Gesamtertrag	CHF	20'359'900	20'045'200
Aufwandüberschuss	CHF	474'400	455'900

Nachfolgende Grafik zeigt die Veränderungen pro Fachbereich zwischen Budget 2020 und Budget 2019:



Veränderung Total: CHF -18'500 (- Ergebnisverschlechterung / + Ergebnisverbesserung)

Es zeigt sich, dass im Bereich Verwaltung, Rechtsschutz und Sicherheit, Bildung und Kultur und Freizeit die Ausgaben gegenüber Budget 2019 konstant gehalten werden. Dies ist insbesondere auf Sparanstrengungen zurückzuführen. So zum Beispiel werden Unterlagen für die Gemeindeversammlung grundsätzlich nur noch elektronisch zur Verfügung gestellt, was zu Einsparungen bei den Druck-, und Portokosten führt. Im Weiteren hat der Gemeinderat entschieden, den Neuzuzügeranlass, respektive die Jungbürgerfeier abwechselnd nur noch alle zwei Jahre durchzuführen. Ebenfalls bei der Bildung konnten wesentliche Sparmassnahmen umgesetzt werden. Der Kostenrahmen bei der Bildung verändert sich unwesentlich gegenüber Budget 2019 und liegt im 2020 bei CHF 9,3 Millionen.

Gesundheit

Die effektiv zu erwartenden Kosten im Bereich Gesundheit, respektive im Bereich Pflegefinanzierung sind schwierig abzuschätzen. Aktuelle Zahlen zeigen aber weiterhin eine steigende Tendenz. Der enorme Kostenzuwachs im Bereich der „Kranken-, Alters- und Pflegeheime“ um knapp 49% auf CHF 409'900 (Budget 2019: CHF 275'000) sind einerseits auf die demografische Entwicklung, andererseits aber auch durch den Anstieg der BESA Stufe der einzelnen Patienten zurückzuführen. Die „Ambulante Krankenpflege (Spitex)“ verzeichnet ebenfalls eine Kosten-zunahme von knapp 40% gegenüber Budget 2019. Die aktuelle Kostenentwicklung im 2019 wurde bei der Budgetierung berücksichtigt, wobei die Spitex Kosten fallabhängig sind und stark variieren können. Es wurden Kosten für das Jahr 2020 in der Höhe von CHF 357'000 budgetiert. Darin ist der Gemeindebeitrag im Rahmen der bestehenden Leistungsvereinbarung mit der Spitex Knonaueramt enthalten (Restfinanzierung).

Soziale Wohlfahrt

Für das Jahr 2020 rechnen wir im Bereich Asylwesen mit etwas tieferen Kosten. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass abhängig von der Aufenthaltsdauer und dem Asylstatus die Kostenbeteiligung des Bundes immer geringer ausfallen. Nachsieben Jahren werden die Bundesbeiträge ganz eingestellt. Dies hat zur Folge, dass Betroffene zur gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe wechseln. Gesamthaft nimmt die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe um 5,2% zu gegenüber Budget 2019. Es werden Nettokosten von rund CHF 747'800 budgetiert.

Verkehr

Im Bereich Verkehr fokussiert sich der Gemeinderat im Jahr 2020 auf Projekte im Rahmen der mehrjährigen Werterhaltung in der Höhe von CHF 200'000, welche über die Investitionsrechnung abgerechnet werden. Weitere Unterhaltsarbeiten werden soweit wie möglich begrenzt. Zusätzliche Einsparungen werden in der Strassenreinigung angestrebt.

Umwelt und Raumordnung: Zentrumsplanung

Der Gemeinderat ist sich einig, strategische Leitplanken für die Gemeinde Hedingen zu setzen. Dazu gehört eine koordinierte Entwicklung des Zentrums von Hedingen (Zentrumsplanung), die er prioritär angehen möchte. Mit der Zentrumsplanung strebt der Gemeinderat eine Aufwertung und Schaffung eines neuen Dorfkerns an, wie dies die Bevölkerung am Workshop vom 3. November 2018 gefordert hatte. Die Gemeinde und die meisten Grundeigentümer im Zentrum wollen an zentraler Lage eine verdichtete Bauweise fördern, gleichzeitig jedoch die Lebendigkeit und das Gewerbe sicherstellen. Eine aktive Rolle der politischen Gemeinde in der Zentrumsplanung setzt eine finanzielle Beteiligung an einer Testplanung voraus, weshalb der Gemeinderat Kosten in der Höhe von Brutto CHF 280'000 im Budget eingestellt. Einen Teil dieser Kosten (CHF 80'000) tragen die Eigentümer mit grossen Grundstücken und das Gewerbe.

Gemeindeentwicklungsstrategie 2035+

Eine Gemeindeentwicklung knüpft dort an, wo aktuelle Fragen und Antworten warten. In Hedingen sind zurzeit wichtige Projekte bereits angestossen, wie zum Beispiel die BZO Revision oder auch die Zentrumsplanung. Aufgrund des stetig zunehmenden Bevölkerungswachstums stellen sich aber auch weitere Fragen, insbesondere im Bereich Infrastruktur (bsp. Schulraum, Sportangebot) sowie bei den Verwaltungs-, und Finanzliegenschaften. Der Gemeinderat ist sich einig, dass die künftige Entwicklung der Gemeinde Hedingen gesamtheitlich betrachtet werden muss. Im Rahmen einer «Gemeindeentwicklungsstrategie 2035+» sollen deshalb strategische Leitplanken erarbeitet werden, das Liegenschaftsportfolio analysiert und optimiert werden, respektive ein Immobilienleitbild und eine Immobilienstrategie definiert werden. Mittels professioneller Erfassung und Unterstützung sollen die Ergebnisse in eine Mehrjahresfinanzplanung einfließen, welche auf der Methode des „Life-Cycle-Costing“ (Lebenszykluskostenrechnung) basiert. Aus diesen Erkenntnissen kann der Gemeinderat die politisch strategischen Ziele aufbereiten und ausformulieren. Damit kann eine zielgerichtete Investitions-, Desinvestitions- und Unterhaltsplanung sichergestellt werden. Die entsprechenden Kosten für die Erarbeitung, Unterstützung und Erfassung wurden ins Budget 2020 in den entsprechenden Fachbereichen eingestellt.

Spezialfinanzierung: Abwasser

Die Abwasserleitungen sollen im nächsten Jahr auf deren Zustand überprüft und anschliessend in eine Mehrjahresfinanzplanung überführt werden.

Die Erarbeitung und Genehmigung des Verbands-GEP ARA Zwillikon hat aufgezeigt, dass bei den kommunalen Kunstbauten im Abwasserbereich technische Nachrüstungen erforderlich werden und das der kommunale „Generelle Entwässerungsplan“ (GEP) überarbeitet werden muss. Eine Gebührenerhöhung ab 2021 wird deshalb in Betracht gezogen.

Steuererträge und Ressourcenausgleich (Steuerkraftzuschüsse und –abschöpfungen)

Am 18. März 2019 hat der Kantonsrat der parlamentarischen Initiative (KR-Nr. 300/2018) zur Änderung des Gemeindegesetzes (GG) hinsichtlich der Abgrenzung des Ressourcenausgleichs zugestimmt. Die Grundsätze der Rechnungslegung sehen neu vor, dass die Gemeinden den Ressourcenausgleich gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgrenzen können. § 119 Abs. 3 GG und damit die bisherige Differenzbetrachtung bei der Abgrenzung wird ersatzlos gestrichen.

Ohne Abgrenzung fliesst der Ressourcenausgleich mit zwei Jahren Verzug definitiv in die Jahresrechnung: Auf-grund des Bemessungsjahres (t-2) wird der Betrag im Berechnungsjahr (t-1) definitiv bestimmt und im darauf folgenden Jahr, im sogenannten Ausgleichsjahr ausbezahlt (t). Dies hat den Vorteil, dass die Erfolgsrechnung mit dem Budget und mit dem Geldfluss übereinstimmt. Die ökonomische Realität wird jedoch nicht richtig dargestellt, denn in der Jahresrechnung wird ein Ressourcenausgleich ausgewiesen, der auf Basis der Steuerkraft vor zwei Jahren (t-2) berechnet wurde. Dies führt zwingendermassen zu mehr Schwankungen des Jahresergebnisses.

Angesichts dieser Tatsache hat der Gemeinderat gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 21. Mai 2019 die Regelung der Abgrenzung des Ressourcenausgleichs per 1. Januar 2019 eingeführt. Damit wird sichergestellt, dass in der Erfolgsrechnung der „passende“ Ressourcenausgleich einfließen kann.

Dies hat zur Folge, dass mit den prognostizierten Steuererträgen für das Jahr 2020 und der von Swissplan prognostizierten kantonalen Mitteln der Steuerkraft im Jahr 2020 mit einem Finanzausgleich von CHF 2'886'000 zu rechnen ist. Gegenüber Budget 2019 entspricht dies einer Zunahme von knapp CHF 0,59 Mio.

Hinzu kommt ein erwarteter Rückgang der Grundstücksgewinnsteuer um CHF 200'000 auf rund CHF 800'000.

Der Steuerfuss von 105% soll für das Jahr 2020 beibehalten werden. Bei einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von CHF 10'419'048 resultiert daraus ein Steuerertrag von CHF 10'940'000.

Investitionen

Im laufendem Jahr 2019 wurde im Hinblick auf die Erarbeitung des Budget 2020 festgestellt, dass die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze im Beschluss vom 29. Mai 2018 mit CHF 50'000 sehr hoch angesetzt wurde. Da in der politischen Gemeinde Hedingen regelmässig auch kleinere Investitionen in Werterhaltung und Erneuerung der gemeindeeigenen Anlagen getätigt werden, welche dennoch eine mehrjährige Nutzungsdauer generieren bzw. die Nutzungsdauer des bestehenden Objektes verlängern, hat der Gemeinderat am 21. Mai 2019 beschlossen, die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze auf CHF 25'000 herabzusetzen.

Gesamthaft geplant für das Jahr 2020 sind Nettoinvestitionen von CHF 1'552'000. Dies ergibt einen Investitionsanteil von 8.1%.

Die Investitionsplanung fokussiert sich weiterhin auf die Infrastruktur, insbesondere auf den baulichen Strassen-werterhalt (basierend auf dem Strassenwerterhaltungskonzept). Geplant sind zudem zwei Strassensanierungen: Rainackerstrasse (Privatstrasse mit Unterhaltungspflicht zu Lasten der Gemeinde - CHF 100'000) und Haldenrebenstrasse (CHF 500'000). Im Weiteren muss im Bereich Feuerwehr ein Personentransporter Sanität in der Höhe von netto CHF 50'000 ersetzt werden. Nach der erfolgreichen Umsetzung der Beleuchtung auf LED im Schulhaus Schachen Alpha im 2018 wird im 2020 der Ersatz der Aussenbeleuchtung Schulhaus Schachen in Angriff genommen, was zu Investitionen von CHF 30'000 führt.

Der Schützenverein Hedingen hat an seiner ausserordentlichen Vereinsversammlung vom 22. November 2018 die Vereinsauflösung per 31. Dezember 2019 beschlossen, weshalb der Schiessbetrieb auf der „300m-Schiessanlage Moos“ eingestellt wird. In diesem Zusammenhang kann die seit 2008 hängige Altlastensanierung des Kugelfangs und des Scheibenstands im 2020 umgesetzt werden. Die Gesamtprojektkosten belaufen sich auf CHF 350'000. Ein grosser Teil dieser Kosten können auf Bund und Kanton überwältzt werden, welche aber voraussichtlich erst 2021 zurückerstattet werden.

Antrag / Diskussion

1. Zuhanden der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2019 werden Antrag und Bericht verabschiedet.
- 2.
3. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen den Antrag zu prüfen und eine Abstimmungsempfehlung (Abschied) zu verfassen.
4. Die Gemeinderatskanzlei wird mit der Erstellung der Gemeindeversammlungseinladung (Broschüre) beauftragt.
5. Mitteilung an:
 - Rechnungsprüfungskommission
 - Gemeinderat
 - Gemeinderatskanzlei
 - Akten

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Hedingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20'834'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	20'359'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	474'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'612'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'552'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Hedingen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'419'048.00
Steuerfuss		105%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung geht zu Lasten des zweckfreien Eigenkapitals.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 105 % (Vorjahr 105%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8908 Hedingen, 1. Oktober 2019
Gemeinderat Hedingen

Rudolf Fornaro
Gemeindepräsident

Reto Rudolph
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20'834'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	20'359'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	474'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'612'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'552'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Hedingen entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'419'048.00
Steuerfuss		105%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung geht zu Lasten des zweckfreien Eigenkapitals.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 105 % (Vorjahr 105 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8908 Hedingen, 1. Oktober 2019
Rechnungsprüfungskommission Hedingen

Vilmar Krähenbühl
Präsident

Matthias Bär
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Hedingen am 12. Dezember 2019 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	20'834'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	20'359'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	474'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'612'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'552'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'419'048.00
Steuerfuss		105%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung geht zu Lasten des zweckfreien Eigenkapitals.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Hedingen für das Jahr 2020 wird auf 105 % (Vorjahr 105 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8908 Hedingen, 12. Dezember 2019
Gemeindeversammlung Hedingen

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		20'834'300.00	20'501'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		9'419'900.00	9'230'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-11'414'400.00	-11'270'900.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'419'048.00	10'300'000.00	
Steuerfuss	105%	105%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'200'000.00	9'065'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'250'000.00	1'220'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	430'000.00	450'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	60'000.00	80'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	10'940'000.00	10'815'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			10'940'000.00 10'815'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-474'400.00 -455'900.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	474'400.00	474'400.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	12'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	45'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'444'600.00	1'420'900.00	23'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14'400.00	2'400.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	66'200.00	21'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	918'400.00	927'900.00	-9'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'552'000.00	1'390'000.00	162'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-633'600.00	-462'100.00	-171'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	59.2%	66.8%	-5.9%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung Budget 2020	Abfallwirtschaft Budget 2020
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	12'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	45'200.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	23'700.00	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	-21'500.00	12'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	162'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-183'500.00	12'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-13.3%	-

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Im Gemeinderatsbeschluss vom 17. September 2019 ist festgelegt, dass das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Hedingen wie folgt umgesetzt wird:

- Der mittelfristige Ausgleich wird über 7 Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt (ex ante) werden 3 Abschluss- und 4 Planjahre berücksichtigt.
- Solange das zweckfreie Eigenkapital innerhalb der Bandbreite liegt (mindestens CHF 20 Mio.), gilt das Haushaltsgleichgewicht ebenfalls als erfüllt.

Daraus ergibt sich für das Budget 2020 folgende Übersicht:

	2016	2017	2018	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	Total der Abschlüsse
Rechnungsausgleich:								
in Mio. Fr.	1.576	1.727	-0.735	-0.456	-0.499	-1.902	-0.209	Fr. -0.50
				*inkl. Aktivierung Finanzausgleich 2018 + 2019				
Zweckfreies Eigenkapital:								
in Mio. Fr.			37.8					

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

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

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2018	28'048'485.25
./. Fremdkapital per 31.12.2018	12'754'304.27
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018	15'294'180.98

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

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'420'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	328'200.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'749'100.00
---	---------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
85%	73%									0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-3,3 %	-1,4 %									0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5,9 %	8,1 %									0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	4'169'800.00	4'165'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'243'400.00	3'141'600.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'377'800.00	1'359'500.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14'400.00	68'500.00	0.00
36	Transferaufwand	10'856'000.00	10'606'700.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>19'661'400.00</i>	<i>19'341'300.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	12'683'600.00	13'118'100.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'286'300.00	1'226'200.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	25'000.00	6'800.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	66'200.00	21'700.00	0.00
46	Transferertrag	4'354'400.00	3'751'600.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'415'500.00</i>	<i>18'124'400.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'245'900.00	-1'216'900.00	0.00
34	Finanzaufwand	105'800.00	123'600.00	0.00
44	Finanzertrag	877'300.00	884'600.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	771'500.00	761'000.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-474'400.00	-455'900.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-474'400.00	-455'900.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'067'100.00	1'036'200.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'067'100.00	1'036'200.00	0.00
	Total Aufwand	20'834'300.00	20'501'100.00	0.00
	Total Ertrag	20'359'900.00	20'045'200.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	1'435'000.00	970'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	45'000.00	95'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	132'000.00	53'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben		1'612'000.00	1'118'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'000.00	20'000.00	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			
Total Investitionseinnahmen		60'000.00	20'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'612'000.00	1'118'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		60'000.00	20'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'552'000.00	-1'098'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	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	0.00	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	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen wird gemäss GR-Beschluss vom 25.10.2016 derjenige für Vergütungszinsen/Ausgleichszinendes Kantons Zürich angewandt. Per 01.01.2020: **0.25 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stiftungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendungen);
- Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

Es werden Abweichungen von mehr als 10% und CHF 5'000.00 erwähnt.

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand: Fr. 9'500.00

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
0110 Legislative	10'000	8'000	2'000
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000	13'500	-8'500 Die Portokosten werden neu einheitlich auf dem Kto. 0110.3130.01 budgetiert.
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	5'000	0	5'000 Siehe Konto 0110.3130.00. Zudem werden die Gemeindeversammlungsbrochüren neu elektronisch zur Verfügung gestellt.
4614.00 Entsch. von öffentlichen Unternehmungen	0	-5'500	5'500 Die Ref. Kirchgemeinde vergütet ihre RPK Mitglieder ab 2019 direkt.
0120 Exekutive	27'100	2'300	24'800
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100	0	8'100 Zwei Gemeinderäte sind neu Pensionskassenpflichtig (Arbeitgeberbeiträge).
3101.00 Verbrauchsmaterial	6'000	300	5'700 Einführung einer GR-Infrastrukturentscheidung ab dem 3. Quartal 2019.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'000	2'000	11'000 Die Strategie-, und Finanzplanung für die Gemeindeentwicklung erfordern externe Unterstützung (Gemeindeentwicklungsstrategie GES 2035+).
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	107'000	52'000	55'000
3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	10'000	-10'000 Es sind keine Springereinsätze für die Steuerabteilung geplant.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000	42'000	-10'000 BVK AG-Pensionskassenbeiträge werden auf Basis des Personalbestandes 2019 budgetiert.
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	80'000	0	80'000 Die Verrechnungssystematik für Personalaufwand im Bereich Finanzen und Steuern wurde angepasst.
4614.00 Entsch. von öffentlichen Unternehmungen	-5'000	0	-5'000 Die Buchhaltungsführung der Berta Peter Stiftung und Ref. Kirchgemeinde werden weiter verrechnet.

0220	Allgemeine Dienste, übrige	-250'800	-164'500	-86'300	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'500	14'500	-6'000	Die Kommissionen werden in die verschiedenen Abteilungen verteilt (Energiekommission: 7390.3000.00)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'200	153'700	-44'500	BVK AG-Pensionskassenbeiträge werden auf Basis des Personalbestandes 2019 budgetiert.
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000	2'000	5'000	Der Personalausflug wurde im Budget 2019 im Bereich Exekutive (Konto 0220.3099.00) budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000	25'000	-5'000	Es werden weniger Rechtsabklärungen in der Höhe von CHF 5'000 erwartet.
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	97'700	0	97'700	Die IT-Outsourcing-Kosten werden neu separat verbucht.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000	119'700	-116'700	IT-Outsourcing-Kosten und immaterielle Anlagen werden neu aufgeteilt (siehe Konto 0220.3133.00 und 0220.3158.00).
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	74'800	38'500	36'300	Immaterielle Anlagen (Lizenzen) werden neu in diesem Konto budgetiert (siehe Kto. 0220.3153.00/ 0220.3133.00)
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000	10'000	-5'000	Der Kopierer für die Schule wurde im Budget 2019 im Bereich Verwaltung budgetiert.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	83'900	73'700	10'200	Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen	-500	-5'500	5'000	Aufgrund Mieterwechsel in der Berta Peter Stiftung im Jahr 2019 wurden die Unterhaltsarbeiten des Werkhofs weiterverrechnet. Es sind keine Zusatzaufwände im 2020 geplant.
4910.00	Interne Verrechnung, Personal	-659'400	-596'100	-63'300	Die Verrechnungssystematik für den Personalaufwand im Bereich Finanzen und Steuern wurde angepasst.
0290	Verwaltungsliegenschaften	14'000	0	14'000	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	14'000	0	14'000	Die Strategie-, und Finanzplanung für die Verwaltungsliegenschaften erfordern externe Unterstützung.
0291	Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse	-57'100	-63'100	6'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'400	0	-5'400	Die Rückerstattung der Nebenkosten (Wohnungen) werden neu über das Konto 0291.4260.00 verrechnet (alt 0291.4439.01).
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten	0	-5'400	5'400	Die Rückerstattung der Nebenkosten (Wohnungen) werden neu über das Konto 0291.4260.00 verrechnet.
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse	-51'700	-57'700	6'000	Es sind weniger Mietzinseinnahmen im 2020 geplant.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Minderaufwand: Fr. 11'300.00**

Konto / Fachbereich		Budget 2020	Budget 2019	Differenz
1110	Polizei	7'500	12'500	-5'000
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'500	12'500	-5'000 Der Personalaufwand im Bereich Polizei wurde auf Basis der Hochrechnung 2019 budgetiert.
1400	Allgemeines Rechtswesen	168'400	168'300	100
3130.14	Nachführung Grundbuch + Vermessung	3'000	12'000	-9'000 Minderaufwand: Seit 2019 wird die Grundbuchvermessung nicht mehr via Gemeinde verrechnet, sondern direkt vom Geometer an den Grundeigentümer. Gegenkonto für Weiterverrechnung (4260.00) mit entsprechenden Mindereinnahmen.
3601.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'200	0	5'200 ID-Anträge an Sicherheitsdirektion werden neu unter 1400.3601.00 budgetiert. Im Budget 2019 waren diese Kosten im Konto 1400.3130.14 berücksichtigt.
3612.02	Entschädigung an regionale Betreibungsamt	30'800	5'000	25'800 Die Kosten für das regionale Betreibungsamt Bonstetten steigen aufgrund Neuanstellung (gem. Betreibungsinspektorat muss eine ordentliche Stellvertretung
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	129'400	164'300	-34'900 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-13'000	13'000 Minderertrag: Seit 2019 wird die Grundbuchvermessung direkt vom Geometer an den Grundeigentümer verrechnet. Gegenkonto für Nachführung (3130.14) mit entsprechendem Minderaufwand.
1500	Feuerwehr	14'100	46'900	-32'800
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'800	20'000	-11'200 Der im Jahr 2019 angefallene Mehraufwand für den Kaderaufbau ist im Jahr 2020 nicht mehr erforderlich.
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werk	5'200	12'000	-6'800 Aufgrund des Spardrucks werden nur dringende Anschaffungen getätigt.
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500	13'400	-11'900 Aufgrund des Spardrucks werden nur dringende Anschaffungen getätigt.
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	25'000	36'000	-11'000 Es werden rückläufige Kosten und Baugesuchsprüfungen der Feuerpolizei erwartet, da weniger Bauvorhaben vermutet werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26'400	-34'500	8'100 Die rückläufigen Feuerpolizeiaufwände (1500.3612.00) reduzieren die Rückerstattungserträge.

2

Bildung

Minderaufwand: Fr. 3'400.00

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
2110 Kindergarten	198'500	201'100	-2'600
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	140'000	164'100	-24'100 Es sind weniger Stunden für die Integrierte Sonderschulung (ISR) geplant.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000	23'800	-6'800 Aufgrund weniger Personal fallen tiefere PK-Arbeitgeberbeiträge an.
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'500	19'200	-11'700 Es wird nur mit einem Zivi Einsatz geplant.
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	35'000	0	35'000 Die Entschädigung für Psychomotorik PMT werden neu auf die einzelnen Schulstufen verteilt (siehe Sonderschulung Kto. 2200.3612.00).
4631.00 Staatsbeiträge	-1'000	-6'000	5'000 Aufgrund sinkender Kosten der ISR (siehe Konti 2110.3020.00) werden weniger Staatbeiträge verrechnet.
2120 Primarstufe	509'600	439'400	70'200
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000	19'400	5'600 Anpassung der AG-Beiträge auf Basis einer Hochrechnung 2019.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	44'000	49'600	-5'600 Anpassung der AG-Beiträge auf Basis einer Hochrechnung 2019.
3090.00 Aus- und Weiterbildung	15'700	22'500	-6'800 Es sind weniger Aus- und Weiterbildungskosten geplant.
3104.02 Schulmaterial	48'000	53'900	-5'900 Aufgrund des Spardrucks wird das Schulmaterial auf das Wichtigste reduziert.
3113.00 Anschaffung Hardware	12'000	0	12'000 Aufgrund der IT-Umstellung im 2019 werden neue Beamer und Drucker angeschafft (Kompatibilität gewährleisten).
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	8'200	2'400	5'800 Es werden neue elektronische Lernplattformen angeschafft (bsp. Lernlupe, weitere Apps), um den elektronischen Unterricht weiter zu fördern.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'500	17'500	7'000 Es werden mehr Aufwände im Bereich Aufsuchende Psychotherapie benötigt.
3137.00 Steuern und Abgaben	16'000	4'000	12'000 In der Primarstufe werden neu zwei Zivis eingesetzt. Die Bundesabgaben wurden auf Basis effektiver Aufwände gerechnet.
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'800	9'800	12'000 Aufgrund der neuen IT-Infrastruktur ist für die externe IT Unterstützung mit höheren Kosten zu rechnen.
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	12'100	18'700	-6'600 Die UPC-, und Telefonkosten werden neu unter dem Kto. 3130.01 budgetiert.
3170.00 Reisekosten und Spesen	16'500	9'000	7'500 In der Primarstufe werden neu zwei Zivis eingesetzt.
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	65'000	77'100	-12'100 Die Lagerlöhne werden neu im Konto 3020.00 Löhne für Lehrpersonen ausgewiesen. Zudem werden aufgrund des Spardrucks weniger Exkursionen durchgeführt.
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	49'300	77'000	-27'700 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	151'500	78'500	73'000 Die Entschädigung für Psychomotorik PMT werden neu auf die einzelnen Schulstufen verteilt (siehe Sonderschulung Kto. 2200.3612.00).

2130	Sekundarstufe I	545'000	634'700	-89'700
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	82'300	50'300	32'000 Der Personalaufwand steigt aufgrund Zusatzlektionen im Bereich Integrative Sonderschulung ISR, Deutsch als Zweitsprache DaZ und "Pädagogischer ICT Support PICTS". Zudem werden die Lagerlöhne neu in diesem Konto budgetiert (anstatt unter Kto. 3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager).
3104.01	Lehrmittel	36'500	25'800	10'700 Die Lehrmittel müssen aufgrund Lerhplan 21 teilweise angepasst werden.
3113.00	Anschaffung Hardware	13'200	1'000	12'200 Aufgrund der IT-Umstellung im 2019 werden neue Beamer und Drucker angeschafft (Kompabilität gewährleisten).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'500	7'700	22'800 Es werden mehr Aufwände im Bereich Aufsuchende Psychotherapie benötigt. Zudem sind mit Kosten für die externe IT-Unterstützung zu rechnen (wurden im Budget 2019 nicht berücksichtigt).
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	5'000	0	5'000 Die Telefonkosten / UPC-Anschlüssen werden neu einheitlich im Kto. 3130.01 erfasst (anstatt 3130.00 oder Kto. 3158.00).
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'800	17'600	8'200 Höhere Unterhaltskosten aufgrund der neuen IT-Infrastruktur.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'700	85'900	-35'200 Es sind weniger Klassenlager und Schulreisen geplant. Zudem werden die Lagerlöhne neu unter Kto. 3020.00 Löhne der Lehrpersonen) gezeigt.
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	10'000	40'000	-30'000 Steigende Anzahl Asylkinder führen zu weniger Ausgleichszahlungen an die Schulgemeinden innerhalb des Bezirks.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	320'000	441'600	-121'600 Sinkende Anzahl Langzeitgymnasiasten führen zu tieferen Beiträgen an Kantone und Konkordate.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-29'000	-35'200	6'200 Aufgrund tieferen Kosten für Schulreisen und Lager fallen weniger Rückerstattungen der Elternbeiträge an.
2170	Schulliegenschaften	85'000	48'300	36'700
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000	48'300	-8'300 AG-Pensionskassenbeiträge werden auf Basis des Personalbestandes 2019 budgetiert.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	19'000	0	19'000 Der künftig benötigte Schulraum / Schulraumbedarf muss aufgrund der BZO Revision evaluiert werden (2035+).
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	19'700	0	19'700 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an priv. Haushalte	6'300	0	6'300 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
2171	Liegenschaft Güpf	62'600	48'600	14'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'600	48'600	14'000 Es sind Umgebungsarbeiten für den Kindergarten Güpf geplant.
2172	Schulliegenschaft Schachen	72'400	103'900	-31'500
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'400	14'000	-5'600 Aktueller Sachversicherungsvertrag führt zu tieferen Prämien.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000	89'900	-25'900 Die Unterhaltsarbeiten Schulhaus Beta werden reduziert. Sanierungskonzept (Gesamtkonzept) muss als Erstes erarbeitet werden.

2190	Schulleitung	362'500	412'500	-50'000
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld	0	-25'000	25'000 Es sind keine Lohnausfälle geplant.
3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'500	20'500	-8'000 Es sind weniger Aus- und Weiterbildungskosten für die Schulpflege geplant. Es ist mit tieferen Kosten für Klausuren zu rechnen (vereinheitliche Schulleiterstruktur).
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	350'000	417'000	-67'000 Reduktion der Schulleiterpensen aufgrund der Vereinheitlichung der Schule Hedingen.
2191	Schulverwaltung	7'400	7'000	400
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300	7'000	-6'700 Telefon und UPC-Anschlüsse werden neu einheitlich unter Kto. 3130.01 gezeigt.
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	7'100	0	7'100 Telefon und UPC-Anschlüsse werden neu einheitlich unter Kto. 3130.01 gezeigt (vorher 3130.00 und 3158.00).
2192	Volksschule, sonstiges	93'500	0	93'500
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweck	93'500	0	93'500 Der Schulpsychologischer Dienst SPD wird nicht mehr unter Sonderschulung gezeigt (siehe Kto. 2200.3612.00).
2200	Sonderschulen	1'038'100	1'153'900	-115'800
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'500	0	21'500 Es fallen Fahrtkosten für Sonderschüler an.
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweck	65'000	283'900	-218'900 Die Kosten für Psychomotorik PMT und Schulpsychologischer Dienst SPD werden neu auf die einzelnen Stufen aufgeteilt.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'400	540'000	-489'600 Je nach Schulinstitution müssen die Kosten aufgeteilt werden (Beispiel Schulen mit Bundes-, und Kantonsbeiträgen).
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	898'400	310'000	588'400 Es ist mit mehr Sonderschülern zu rechnen. Zudem werden die Kosten für Schülertransporte der Schule neu im Konto 3636.00 verrechnet. (Vorher Konto 3636.00)
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'800	20'000	-17'200 Es werden nur noch Zugsbillette erstattet (Schülertransporte mit Schulbus werden unter Konto 3636.00 erfasst).
2300	Berufliche Grundbildung	35'000	61'000	-26'000
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	35'000	61'000	-26'000 Kein Übertritt in die Berufswahlschule BWS geplant.
2990	Bildung, Übriges	0	6'500	-6'500
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	6'500	-6'500 Diese Beiträge werden neu unter Kto. 2192.3130 rapportiert. Zudem konnten die Beiträge gekürzt werden.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Mehraufwand: Fr. 3'100.00

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000	10'000	-5'000
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000	10'000	-5'000 Es sind weniger Gutachten für die Denkmalpflege erwartet.

3320	Massenmedien	75'000	92'900	-17'900
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500	36'900	-23'400 Die Kosten für die Porto und Layout der Dorfzeitung werden neu auf verschiedene Konten aufgeteilt.
3102.01	Drucksachen, Publikationen Gemeindebüchlein	0	15'000	-15'000 Das Gemeindebüchlein für die GV wird neu auf der Homepage der Gemeinde Hedingen publiziert. Die Druckkosten fallen im 2020 weg.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000	41'000	-22'000 Portokosten Anzeiger Bezirk Affoltern wurden im 2019 falsch budgetiert neu auf Konto 3320.3130.01
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	42'500	0	42'500 Die Portokosten Bezirk Affoltern werden neu auf dem Kto. 3130.01 verbucht.
3410	Sport	127'800	112'600	15'200
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	78'000	60'000	18'000 Es fallen höhere Personalkosten aufgrund Weiherbetrieb (Badewachen) an.
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'000	30'000	-13'000 Aufgrund des Spardrucks wird kein Wunsch-Bedarf budgetiert.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	32'800	22'600	10'200 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.

4

Gesundheit

Mehraufwand: Fr. 227'200.00

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	408'100	274'000	134'100
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege	234'800	95'000	139'800 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3632.46	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe für Leistung der Langzeitpflege	22'200	95'000	-72'800 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3635.40	Beiträge an private Unternehm. für Leistung. der Langzeitpflege	40'200	9'000	31'200 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	110'900	75'000	35'900 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
4210	Ambulante Krankenpflege	43'000	10'100	32'900
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	43'000	0	43'000 Gemäss Budget 2020 der Spitex Knonaueramt wird ein höheres Restdefizit erwartet. Neu werden die "Entlastungsdienst ELD" Kosten ebenfalls in diesem Konto berücksichtigt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	10'100	-10'100 Das Spitex Restdefizit wird neu im Kto. 4210.3614.00 verbucht.

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (S)	314'000	244'100	69'900
3634.51 Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen	259'000	214'100	44'900 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert (Fallzahlen und Patientenkomplexität nehmen zu).
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	55'000	30'000	25'000 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert (Fallzahlen und Patientenkomplexität nehmen zu).
4331 Schulzahnpflege	500	7'500	-7'000
3637.00 Beiträge an private Haushalte	500	7'500	-7'000 Das Gutscheinsystem für die Schüler in Hedingen wird aufgehoben.

5

Soziale Sicherheit

Mehraufwand: Fr. 98'900.00

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
5120 Prämienverbilligungen	-153'100	-155'000	-63'500
4630.00 Bundesbeiträge	-54'700	-77'500	22'800 Der Bundesbeitrag beträgt 55% vom Kto. 5120.3637.10 abzüglich der Staatsbeiträgen von Kto. 5120.4637.10.
4631.00 Staatsbeiträge	-44'800	-77'500	-32'700 Der Staatsbeitrag beträgt 45% vom Kto. 5120.3637.10 abzüglich der Beiträge vom Kto. 5120.4637.10.
4637.10 Beiträge Rückerstattung Sozialhilfeempf. KK, IPV	-53'600	0	-53'600 Rückerstattungen für die Individuellen Prämienverbilligungen IPV werden mit 35% vom Konto 5120.3637.10 gerechnet (analog zum Krankenversicherungsgesetz KVG).
5220 Ergänzungsleistungen IV	39'500	33'000	6'500
3637.22 EL Krankheits- und Behinderungskosten	39'500	22'000	17'500 Aufgrund der aktuellen Hochrechnung, Mittelwert 01.-06.2019 x12 werden höhere Kosten prognostiziert.
3637.24 Beihilfen	0	11'000	-11'000 Beihilfen werden neu auf dem Konto 5710.3637.24 gebucht.
5310 Alters- u. Hinterlassenenversicherung AHV	0	275'500	-275'500
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0	12'500	-12'500 Korrektur Fachbereich: Neu werden diese Kosten unter 5320 gezeigt.
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	0	375'000	-375'000 Korrektur Fachbereich: Neu werden diese Kosten unter 5320 gezeigt.
3637.22 EL Krankheits- und Behinderungskosten	0	25'000	-25'000 Korrektur Fachbereich: Neu werden diese Kosten unter 5320 gezeigt.
3637.24 Beihilfen	0	31'000	-31'000 Beihilfen werden auf das Konto 5710.3637.24 gebucht.
3637.26 Gemeindegzuschüsse	0	18'000	-18'000 Gemeindegzuschüsse werden auf das Konto 5710.3637.26 gebucht.
4631.00 Staatsbeiträge	0	-178'000	178'000 Korrektur Fachbereich: Neu werden diese Kosten unter 5320 gezeigt.
4637.21 Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV	0	-8'000	8'000 Korrektur Fachbereich: Neu werden diese Kosten unter 5320 gezeigt.
5320 Ergänzungsleistungen AHV	197'800	0	197'800
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000	0	10'000 Korrektur Fachbereich (siehe 5310).
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	309'800	0	309'800 2019 waren die Ergänzungsleistungen AHV im Fachbereich 5310. Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden tiefere Kosten prognostiziert.

Konto / Fachbereich		Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	22'000	0	22'000	2019 waren die Ergänzungsleistungen AHV im Kto. 5310.3637.22 erfasst.
4631.00	Staatsbeiträge	-136'000	0	-136'000	Korrektur Fachbereich (siehe 5310): Der Staatsbeitrag beträgt von 44% EL von Konto 5320.3637.21.
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV	-8'000	0	-8'000	Korrektur Fachbereich (siehe 5310).
5440	Jugendschutz allgemein	11'400	52'600	-41'200	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbsz	11'400	52'600	-41'200	Korrektur Konto: Das Betriebsdefizit Chinderhuus wird neu auf das Konto 5451.3636.00 gebucht.
5450	Leistungen an Familien	40'000	0	40'000	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000	0	40'000	Korrektur Konto: Gemeindebeitrag Kinderbetreuungskosten wird neu unter diesem Konto verbucht (anstatt Kto. 5451.3636.00).
5710	Beihilfen/Zuschüsse	46'400	0	46'400	
3637.24	Beihilfen	45'400	0	45'400	Neu auf diesem Konto (2019 Konto 5220.3637.24 und 5310.3637.24). Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3637.26	Gemeindezuschüsse	21'000	0	21'000	Neu auf diesem Konto (2019 Konto 5220.3637.26 und 5310.3637.24). Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
4631.00	Staatsbeiträge	-20'000	0	-20'000	Der Staatsbeitrag für Beihilfe von 44% Neu auf diesem Konto (2019 zusammen mit ZL AHV und IV). 44% von Konto 5710.3637.24.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	542'800	418'200	124'600	
	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweiz.				
3637.30	Staatsangehörige ohne Kostenersatz	371'000	258'000	113'000	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweiz. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	46'000	39'000	7'000	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	173'000	155'000	18'000	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	211'000	276'000	-65'000	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung werden höhere Kosten prognostiziert.
4631.00	Staatsbeiträge	-22'200	-13'800	-8'400	Der Staatsbeitrag beträgt 4% der Kto. 5720.3637.30 bis .35 abzüglich Kto. 5720.4637.30 bis .35.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-25'000	-20'000	-5'000	Der Budgetbetrag basiert auf Erfahrungswerte der letzten Jahre.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge)	-211'000	-276'000	65'000	Die Rückerstattungen basieren auf den Aufwände für Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (siehe Kto. 5720.3637.35).

Konto / Fachbereich Budget 2020 Budget 2019 Differenz

6**Verkehr***Minderaufwand: Fr. 195'000.00*

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150	Gemeindestrassen	427'500	530'200	-102'700
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000	44'000	-6'000 BVK AG-Pensionskassenbeiträge werden auf Basis des Personalbestandes 2019 budgetiert.
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werl	3'200	41'000	-37'800 Aufgrund des Spardrucks wird kein Wunsch-Bedarf budgetiert.
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	0	8'000	-8'000 Aufgrund des Spardrucks wird kein Wunsch-Bedarf budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800	7'700	-5'900 Günstigere Sachversicherung führt zu tieferen Prämien.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	0	30'000	-30'000 Aufgrund des Spardrucks werden keine Unterhaltsarbeiten durch Dritte ausgeführt.
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	45'500	65'500	-20'000 Die Sanierungen von Strassenabwasserschächten werden neu im Werterhaltungskonto (IR) umgesetzt.
3141.20	Strassenreinigung	22'500	40'000	-17'500 Aufgrund des Spardrucks wird die Reinigungsintensität der Gemeinderstrassen
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	25'000	15'000	10'000 Bei den Strassenbeleuchtungen besteht ausgewiesener Nachholbedarf.
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	0	20'000	-20'000 Aufgrund des Spardrucks werden ausserhalb des Werterhaltungskontos keine Strassenbauarbeiten budgetiert.
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	0	10'000	-10'000 Aufgrund des Spardrucks werden ausserhalb des Werterhaltungskontos keine Unterhaltsarbeiten budgetiert.
3149.00	Unterhalt übriger mobile Anlagen	0	11'000	-11'000 Aufgrund des Spardrucks werden ausserhalb des Werterhaltungskontos keine Unterhaltsarbeiten budgetiert.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	228'400	185'600	42'800 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'100	33'600	-20'500 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	50'000	18'800	31'200 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.
6180	Privatstrassen	0	75'000	-75'000
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	0	75'000	-75'000 Es sind keine neuen Privatstrassen vorhanden, bei denen ein Ersatz der öffentlichen Beleuchtung erforderlich wird.
6220	Regionalverkehr	238'900	267'400	-28'500
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	238'900	267'400	-28'500 Die Beiträge an den ZVV sind aufwandabhängig. Der ZVV rechnet für das Jahr 2020 mit reduzierten Aufwänden.

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
---------------------	-------------	-------------	-----------

7**Umweltschutz und Raumordnung****Mehraufwand: Fr. 184'200.00**

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	212'900	231'300	-18'400
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000	0	37'000 Ab dem Jahr 2020 werden die Abwasserleitungen strukturiert auf deren Zustand überprüft. Die Dienstleistungen Dritter umfassen die erforderlichen Kanalfernsehaufnahmen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000	45'000	5'000 Ab dem Jahr 2020 werden die Abwasserleitungen strukturiert auf deren Zustand überprüft. Die Honorare umfassen primär die erforderlichen Ingenieurbegleitungen.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000	40'000	40'000 Ab dem Jahr 2020 werden die Abwasserleitungen strukturiert auf deren Zustand überprüft. Der übrige Unterhalt umfasst primär die erforderlichen Kanalspülungen.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	0	59'600	-59'600 Die ab 2020 initiierte Zustandsüberwachung generiert ein Ausgabenüberschuss. Ab 2021 ist mit einer Erhöhung der Abwassergebühren zu rechnen.
3660.30	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	60'500	48'900	11'600 Abschreibungswerte 2020 gemäss Anlagebuchhaltung. Aufwertung per 01.01.2019 führt zu höheren Abschreibungen.
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	30'600	37'800	-7'200 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-45'200	0	-45'200 Die ab 2020 initiierte Zustandsüberwachung generiert ein Ausgabenüberschuss. Ab 2021 ist mit einer Erhöhung der Abwassergebühren zu rechnen.
7300	Tierkörperbeseitigung	8'000	7'500	500
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	8'000	0	8'000 Dileca Konfiskatgebühren wurde im 2019 auf Konto 7300.3632.40 falsch budgetiert.
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege	0	7'500	-7'500 2019 wurde auf falschem Konto budgetiert. Siehe Konto 7300.3632.00
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	75'800	76'300	-500
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	0	9'000	-9'000 Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen von Abfall-Containern geplant.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000	0	10'000 Gemeinsam mit der DILECA soll mit externer Unterstützung ein Unterflurcontainer-Konzept erarbeitet werden.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	12'000	3'900	8'100 Die rückläufigen Anschaffungen erhöhen den Ertragsüberschuss.
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	53'800	63'400	-9'600 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.
7410	Gewässerverbauungen	35'000	20'000	15'000
3142.00	Unterhalt Wasserbau	35'000	20'000	15'000 Das 2019 erarbeitete Unterhaltskonzept der öffentlichen Gewässer weist einen erhöhten Bedarf an Drittleistungen beim Gewässerunterhalt aus.

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
7500 Arten- und Landschaftsschutz	22'600	26'400	-3'800
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	16'500	11'500	5'000 Ein Teil der Unterhaltsarbeiten an Naturschutzobjekten wurde 2019 irrtümlicherweise beim Gewässerunterhalt budgetiert.
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	6'100	14'900	-8'800 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.
7690 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	30'500	10'000	20'500
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'500	0	5'500 Energiekommission wird neu im Bereich 7690 Bekämpfung von Umweltverschmutzung ausgewiesen (alt: 0290 Verwaltungsliegenschaften)
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000	0	6'000 Im 2020 muss Hedingen die Energie-Retifizierung 'Energienstadt' umsetzen.
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	19'000	10'000	9'000 Das Gemeindehaus soll erneuerbare Energien durch den Bezug von Solarstrom nutzen.
7710 Friedhof und Bestattung allgemein	45'300	67'200	-21'900
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000	19'000	-11'000 Aufgrund des Spardrucks werden nur wiederkehrend erforderliche Unterhaltsarbeiten budgetiert.
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	37'300	48'200	-10'900 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.
7790 Umweltschutz	0	15'000	-15'000
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	0	15'000	-15'000 Im Konto Umweltschutz sind keine Anschaffungen erforderlich (2019 Froschzaun).
7900 Raumordnung allgemein	210'000	18'000	192'000
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	285'000	5'000	280'000 Der Planungsfokus 2020 wird neben der BZO-Revision auf die Zentrumsplanung gelegt. Mittels Projektstudie sollen Ideen für die Neukonzeptionierung des Zentrums erarbeitet werden.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000	13'000	-8'000 2019 wurden die Gutachten Denkmalpflege im Fachbereich 7900 und 3120 berücksichtigt. Im 2020 werden diese Gutachten nur im Bereich 3120 Denkmalpflege und Heimnatschutz budgetiert.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-80'000	0	-80'000 Ein Teil der Zentrumsplanung (siehe Kto. 7900.3131.00) soll an die betroffenen Grundeigentümer weiterverrechnet werden.

8

Volkswirtschaft

Minderaufwand: Fr. 96'000.00

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
8600 Banken und Versicherungen	-376'000	-261'100	-114'900
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-376'000	-261'100	-114'900 Die ZKB wird im Jahr 2020 neben der ordentlichen Gewinnausschüttung im Rahmen der Vorjahre (CHF 263'200) eine ausserordentliche Jubiläumsdividende in der Höhe CHF 150 Mio ausrichten. Der Jubiläumsertrag wird für die Zentrumsplanung

Konto / Fachbereich		Budget 2020	Budget 2019	Differenz
8710	Elektrizität allgemein	36'100	18'700	17'400
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	36'100	18'700	17'400 Verrechnung der Personalkosten basiert auf den erwarteten benötigten Ressourcen für 2020.

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag: Fr. 198'700

Konto / Fachbereich		Budget 2020	Budget 2019	Differenz
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-696'000	-1'059'500	363'500
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	-750'000	-1'048'000	298'000 Massiver Rückgang bei den Steuerpendenzen, weshalb weniger Steuereinnahmen aus den Vorjahren erwartet werden.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche	200'000	273'000	-73'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre	-165'000	-195'000	30'000 Massiver Rückgang bei den Steuerpendenzen, weshalb weniger Steuereinnahmen aus den Vorjahren erwartet werden.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche	-50'000	-35'500	-14'500 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche	100'000	27'000	73'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4010.10	Gewinnsteuer jur. Pers. frühere Jahre	40'000	33'000	7'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische	-20'000	-26'000	6'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen	10'000	0	10'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-60'000	-80'000	20'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische	-1'000	-8'000	7'000 Budgetwerte basieren auf vorsichtigen Erfahrungswerten der letzten 3 Jahre.
9101	Sondersteuern	-800'000	-1'000'000	200'000
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-800'000	-1'000'000	200'000 Es wird mit einem Rückgang der Grundstückgewinnsteuer gerechnet.
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'886'000	-2'293'400	-592'600
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-2'886'000	-2'293'400	-592'600 Es wird mit einem höheren Ressourcenausgleich aufgrund der grösseren Steuerkraftunterschied gerechnet: Schätzung relative Steuerkraft im Jahr 2020

Konto / Fachbereich	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
9610 Zinsen	-94'900	-118'900	24'000
4390.00 übriger Ertrag	-25'000	-6'800	-18'200 Das Fremdkapital wurde um CHF 2 Mio. erhöht, daraus wird Zinsertrag generieren.
4401.10 Zinsen auf ordentliche Steuern	-33'000	-40'000	7'000 Der Kanton Zürich wird den Zinssatz von 0.50% auf 0.25% senken per 01.01.2020, dadurch werden weniger Zinseinnahmen generiert.
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-36'900	-72'100	35'200 Zinssatzsenkung des Kanton ZH von 0.50% auf 0.25% per 01.01.2020: Interne Verzinsung richtet sich nach dem Zinssatz vom Kanton ZH.
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	39'700	68'600	-28'900
3439.5 Planungen und Projektierungen Dritter	6'000	0	6'000 Für die Strategie-, und Finanzplanung der Finanzliegenschaften wurde ein Budgetbetrag zurückgestellt.
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33'700	68'600	-34'900 Zinssatzsenkung des Kanton ZH von 0.50% auf 0.25% per 01.01.2020: Interne Verzinsung richtet sich nach dem Zinssatz vom Kanton ZH.
9632 Liegenschaft Oberdorfstrasse 6	-13'300	-13'400	100
4430.00 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	0	-13'400	13'400 Mietzinsen werden neu einheitlich im Kto. 4430.01 ausgewiesen.
4430.01 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV	-13'300	0	-13'300 Korrektes Konto für Mietzinsen.
9634 Liegenschaft Oberdorfstrasse 8/8a	3'400	16'900	-13'500
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'400	16'900	-13'500 Es werden keine ausserordentlichen Unterhaltskosten geplant.
9990 Abschluss	0	-455'900	455'900
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	-455'900	455'900 Aufwandüberschuss ist unter dem Kto. 9999.9001.00 zu zeigen.
9999 Abschluss	-474'400	0	-474'400
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-474'400	0	-474'400 Korrektes Konto für den Aufwandüberschuss.

Erfolgsrechnung

in CHF

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'782'900.00	1'082'600.00	2'720'200.00	1'029'400.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'004'600.00	95'200.00	1'039'800.00	119'100.00	0.00	0.00
2	Bildung	9'414'100.00	103'000.00	9'430'000.00	115'500.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	847'200.00	113'100.00	845'600.00	114'600.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	805'300.00	0.00	578'100.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	2'697'700.00	806'700.00	2'689'200.00	897'100.00	0.00	0.00
6	Verkehr	1'450'100.00	459'300.00	1'632'700.00	446'900.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'548'300.00	908'600.00	1'239'400.00	783'900.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	67'600.00	437'800.00	50'900.00	325'100.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	216'500.00	16'353'600.00	275'200.00	16'213'600.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		20'834'300.00	20'359'900.00	20'501'100.00	20'045'200.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-474'400.00		-455'900.00		0.00
Total		20'834'300.00	20'834'300.00	20'501'100.00	20'501'100.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ERFOLGSRECHNUNG	20'834'300.00	20'834'300.00	20'501'100.00	20'501'100.00		
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'782'900.00	1'082'600.00 1'700'300.00	2'720'200.00	1'029'400.00 1'690'800.00		
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	307'000.00	2'500.00 304'500.00	288'700.00	5'500.00 283'200.00		
011	Legislative Nettoergebnis	88'000.00	2'500.00 85'500.00	92'100.00	5'500.00 86'600.00		
0110	Legislative	88'000.00	2'500.00	92'100.00	5'500.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	36'500.00		38'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'400.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	300.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	500.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'900.00		14'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		13'500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	5'000.00					
3130.03	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	4'500.00		4'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'000.00		15'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände etc.		2'500.00				
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen				5'500.00		
012	Exekutive Nettoergebnis	219'000.00	219'000.00	196'600.00	196'600.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120 Exekutive	219'000.00		196'600.00			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	152'500.00		152'500.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'500.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00					
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	400.00					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'000.00		7'000.00			
3101.00 Verbrauchsmaterial	6'000.00		300.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'500.00			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600.00		4'600.00			
3130.03 Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	9'000.00		13'500.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'000.00		2'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	600.00		800.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
02 Allgemeine Dienste	2'475'900.00	1'080'100.00	2'431'500.00	1'023'900.00		
Nettoergebnis		1'395'800.00		1'407'600.00		
021 Finanz- und Steuerverwaltung	504'400.00	178'800.00	460'200.00	172'800.00		
Nettoergebnis		325'600.00		287'400.00		
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	504'400.00	178'800.00	460'200.00	172'800.00		
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	270'800.00		280'800.00			
3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200.00		18'200.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000.00		42'000.00			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'100.00		4'400.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'400.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'300.00		1'800.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	300.00					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	1'000.00		4'700.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	8'000.00		8'000.00		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		200.00		
3130.12	Betriebskosten	9'000.00		11'000.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'000.00		29'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	1'500.00		800.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000.00		18'000.00		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	80'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'800.00		800.00	
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		8'000.00		8'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		132'000.00		132'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände etc.		32'000.00		32'000.00	
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		5'000.00			
022	Allgemeine Dienste	1'491'700.00	742'100.00	1'511'800.00	687'800.00	
	Nettoergebnis		749'600.00		824'000.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'491'700.00	742'100.00	1'511'800.00	687'800.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	8'500.00		14'500.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	878'000.00		868'000.00		
3049.00	Diverse Zulagen	2'500.00		2'500.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'900.00		55'900.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'200.00		153'700.00		
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	9'000.00		12'400.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'600.00		10'800.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	5'600.00		5'600.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'800.00		3'800.00		
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		2'000.00		
3100.00	Büromaterial	6'000.00		4'000.00		
3101.00	Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'300.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		2'000.00			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'000.00		2'000.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	3'000.00		5'000.00			
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	4'000.00					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'000.00		10'000.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	23'900.00		22'600.00			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000.00			
3130.13 Gemeindeingenieur zL Baukonto	40'000.00		40'000.00			
3130.19 Nachführen Gemeindearchiv	11'000.00		10'500.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		25'000.00			
3133.00 Informatik Nutzungsaufwand	97'700.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'500.00			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		119'700.00			
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	74'800.00		38'500.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		10'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	83'900.00		73'700.00			
4210.01 Baubewilligungsgebühren		40'000.00		44'000.00		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'200.00		40'200.00		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		
4614.00 Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		500.00		5'500.00		
4910.00 Interne Verrechnung, Personal		659'400.00		596'100.00		
029 Verwaltungsliegenschaften	479'800.00	159'200.00	459'500.00	163'300.00		
Nettoergebnis		320'600.00		296'200.00		
0290 Verwaltungsliegenschaften	313'400.00	3'800.00	288'300.00	3'800.00		
3090.00 Aus- und Weiterbildung			200.00			
3100.00 Büromaterial			300.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	4'000.00		4'000.00			
3131.00	14'000.00					
3300.40	223'800.00		213'400.00			
3910.00	71'200.00		70'000.00			
4470.00		3'800.00		3'800.00		
0291	69'400.00	57'100.00	73'100.00	63'100.00		
3120.00	21'000.00		24'000.00			
3130.00			500.00			
3130.01	2'100.00					
3134.00	2'200.00		2'500.00			
3144.00	41'600.00		43'600.00			
3151.00	2'500.00		2'500.00			
4260.00		5'400.00				
4439.01				5'400.00		
4470.00		51'700.00		57'700.00		
0292	70'900.00	72'200.00	72'900.00	71'200.00		
3010.00	17'500.00		17'700.00			
3050.00	1'200.00		1'100.00			
3053.00	100.00					
3054.00	300.00		700.00			
3055.00	100.00					
3120.00	20'000.00		21'000.00			
3130.00			2'600.00			
3130.01	2'600.00					
3134.00	5'300.00		3'000.00			
3143.00			2'000.00			
3144.00	17'500.00		18'500.00			
3151.00	6'300.00		6'300.00			
4260.00		2'900.00				
4439.01				2'900.00		
4470.00		37'300.00		36'000.00		
4472.00		3'000.00		3'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		29'000.00		29'300.00		
0293	Verwaltungsliegenschaften Bibliothek	26'100.00	26'100.00	25'200.00	25'200.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000.00		19'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		1'800.00				
4930.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		24'300.00		25'200.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'004'600.00	95'200.00	1'039'800.00	119'100.00		
	Nettoergebnis		909'400.00		920'700.00		
11	Öffentliche Sicherheit	188'100.00	14'000.00	184'600.00	14'000.00		
	Nettoergebnis		174'100.00		170'600.00		
111	Polizei	186'600.00	1'000.00	183'100.00	1'000.00		
	Nettoergebnis		185'600.00		182'100.00		
1110	Polizei	186'600.00	1'000.00	183'100.00	1'000.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'500.00		12'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	900.00		1'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'500.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	129'900.00		120'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	44'300.00		43'300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen, Ordnungsbussen		500.00		500.00		
112	Verkehrssicherheit	1'500.00	13'000.00	1'500.00	13'000.00		
	Nettoergebnis	11'500.00		11'500.00			
1120	Verkehrssicherheit	1'500.00	13'000.00	1'500.00	13'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
4270.00	Bussen, Ordnungsbussen		13'000.00		13'000.00		
12	Rechtssprechung	23'700.00	2'500.00	23'700.00	2'500.00		
	Nettoergebnis		21'200.00		21'200.00		
120	Rechtssprechung	23'700.00	2'500.00	23'700.00	2'500.00		
	Nettoergebnis		21'200.00		21'200.00		
1200	Rechtssprechung	23'700.00	2'500.00	23'700.00	2'500.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	20'000.00		20'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	100.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	300.00		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	442'200.00	36'500.00	444'000.00	49'600.00		
	Nettoergebnis		405'700.00		394'400.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	442'200.00	36'500.00	444'000.00	49'600.00		
	Nettoergebnis		405'700.00		394'400.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	Allgemeines Rechtswesen	442'200.00	36'500.00	444'000.00	49'600.00		
3101.00	Verbrauchsmaterial	500.00		600.00			
3130.14	Nachführung Grundbuch + Vermessung	3'000.00		12'000.00			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	8'700.00		8'700.00			
3601.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'200.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000.00					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00			
3612.01	Entschädigung an Zivilstandesamt	13'200.00		10'300.00			
3612.02	Entschädigung an regionale Betreibungsamt	30'800.00		5'000.00			
3612.03	KESB	109'400.00		104'900.00			
3612.04	Berufsbeistandschaft	133'000.00		133'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	129'400.00		164'300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		36'000.00		36'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				13'000.00		
15	Feuerwehr	271'500.00	35'900.00	307'600.00	46'700.00		
	Nettoergebnis		235'600.00		260'900.00		
150	Feuerwehr	271'500.00	35'900.00	307'600.00	46'700.00		
	Nettoergebnis		235'600.00		260'900.00		
1500	Feuerwehr	271'500.00	35'900.00	307'600.00	46'700.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	18'900.00		18'700.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	66'000.00		66'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'800.00		20'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	700.00		500.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		250.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		250.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'200.00		12'000.00		
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		13'400.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		4'500.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'500.00				
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'000.00		24'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'200.00		5'500.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	2'000.00		5'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		25'000.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'300.00		4'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		9'000.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	19'300.00		16'400.00		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		36'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	26'500.00		27'200.00		
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'200.00		11'300.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'400.00		34'500.00	
4270.00	Bussen, Ordnungsbussen		4'000.00		4'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		1'500.00		4'200.00	
16	Verteidigung	79'100.00	6'300.00	79'900.00	6'300.00	
	Nettoergebnis		72'800.00		73'600.00	
161	Militärische Verteidigung	6'500.00		9'100.00		
	Nettoergebnis		6'500.00		9'100.00	
1610	Militärische Verteidigung	6'500.00		9'100.00		
3101.00	Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		1'000.00		
3140.03	Unterhalt Grundstücken Schiessanlage	300.00		500.00		
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schützenhaus	500.00		500.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		500.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'600.00		6'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung	72'600.00	6'300.00	70'800.00	6'300.00		
	Nettoergebnis		66'300.00		64'500.00		
1620	Zivilschutz	72'600.00	6'300.00	70'800.00	6'300.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	500.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	52'800.00		51'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	9'500.00		8'900.00			
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'100.00		6'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
4630.00	Bundesbeiträge		3'500.00		3'500.00		
4631.00	Staatsbeiträge		800.00		800.00		
2	Bildung	9'414'100.00	103'000.00	9'430'000.00	115'500.00		
	Nettoergebnis		9'311'100.00		9'314'500.00		
21	Obligatorische Schule	8'341'000.00	72'800.00	8'208'600.00	84'200.00		
	Nettoergebnis		8'268'200.00		8'124'400.00		
211	Eingangsstufe	775'700.00	1'000.00	777'200.00	6'000.00		
	Nettoergebnis		774'700.00		771'200.00		
2110	Kindergarten	775'700.00	1'000.00	777'200.00	6'000.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	400.00		400.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	140'000.00		164'100.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'100.00		1'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00		9'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		23'800.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'000.00		2'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'100.00		4'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		4'900.00			
3104.01	Lehrmittel	6'400.00		7'500.00			
3104.02	Schulmaterial	14'000.00		17'200.00			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'000.00		2'800.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'700.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	8'000.00		8'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00		19'200.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'500.00		10'100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	512'000.00		496'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	35'000.00					
4631.00	Staatsbeiträge		1'000.00		6'000.00		
212	Primarstufe	3'345'500.00	39'800.00	3'109'000.00	40'000.00		
	Nettoergebnis		3'305'700.00		3'069'000.00		
2120	Primarstufe	3'345'500.00	39'800.00	3'109'000.00	40'000.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	2'000.00		1'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	363'000.00		341'900.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen (Mobiliar, SVA)	-5'000.00		-5'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'600.00		2'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		19'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'000.00		49'600.00			
3053.00	AG- Beiträger an Unfall- und Personal-Haftpl.	4'100.00		4'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	14'100.00		14'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'700.00		22'500.00			
3104.01	Lehrmittel	37'000.00		39'700.00			
3104.02	Schulmaterial	48'000.00		53'900.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'600.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'500.00		3'000.00		
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'300.00		8'300.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	12'000.00				
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	8'200.00		2'400.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		17'500.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	4'800.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	16'000.00		4'000.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'500.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'800.00		8'300.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'800.00		9'800.00		
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	12'100.00		18'700.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'500.00		6'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'500.00		9'000.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	65'000.00		77'100.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	49'300.00		77'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'385'000.00		2'238'000.00		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	151'500.00		78'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'800.00		23'300.00	
4631.00	Staatsbeiträge		16'000.00		16'700.00	
213	Oberstufe	1'719'800.00	29'000.00	1'851'400.00	35'200.00	
	Nettoergebnis		1'690'800.00		1'816'200.00	
2130	Sekundarstufe I	1'719'800.00	29'000.00	1'851'400.00	35'200.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	1'300.00		1'600.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	82'300.00		50'300.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	500.00		300.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		3'000.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		7'500.00		
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	600.00		600.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		600.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'800.00		6'800.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'000.00		7'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel	36'500.00		25'800.00			
3104.02	Schulmaterial	41'300.00		45'400.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'200.00		6'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	13'200.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	2'300.00		3'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'500.00		7'700.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	5'000.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	8'000.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'900.00		7'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'800.00		17'600.00			
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	9'000.00		10'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00		11'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'700.00		85'900.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	27'500.00		27'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	992'500.00		1'025'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		40'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	320'000.00		441'600.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800.00		3'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'000.00		35'200.00		
214	Musikschulen	237'900.00		240'900.00			
	Nettoergebnis		237'900.00		240'900.00		
2140	Musikschule	237'900.00		240'900.00			
3104.01	Lehrmittel	500.00		500.00			
3104.02	Schulmaterial	500.00		500.00			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		400.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	232'000.00		239'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000.00					
217	Schulliegenschaften	1'325'700.00	3'000.00	1'340'900.00	3'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		1'322'700.00		1'337'900.00		
2170 Schulliegenschaften	1'016'400.00	3'000.00	997'400.00	3'000.00		
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	342'300.00		337'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500.00		18'900.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		48'300.00			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	4'000.00		4'000.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'000.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00		2'000.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'600.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	19'000.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	3'100.00		3'100.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	546'300.00		573'400.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	19'700.00					
3660.70 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an priv. Haushalte	6'300.00					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
2171 Liegenschaft Güpf	137'500.00		133'900.00			
3101.00 Verbrauchsmaterial	5'400.00		5'400.00			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'300.00		8'700.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'500.00		44'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			600.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	600.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'300.00		8'800.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	11'100.00		11'100.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'600.00		48'600.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700.00		5'700.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
2172 Schulliegenschaft Schachen	171'800.00		209'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'500.00			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	2'200.00					
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	300.00		4'800.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'000.00		66'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			600.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	600.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'400.00		14'000.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	16'100.00		16'100.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	5'000.00		5'000.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00		89'900.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00		5'400.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
218 Tagesbetreuung	31'000.00		29'500.00			
Nettoergebnis		31'000.00		29'500.00		
2180 Tagesbetreuung	31'000.00		29'500.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'500.00			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	31'000.00		27'000.00			
219 Obligatorische Schule	905'400.00		859'700.00			
Nettoergebnis		905'400.00		859'700.00		
2190 Schulleitung	485'600.00		534'000.00			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	94'000.00		94'500.00			
3010.09 Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld			-25'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		5'900.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000.00		2'000.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	12'500.00		20'500.00			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	500.00		2'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'000.00		3'800.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	4'000.00					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		9'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	350'000.00		417'000.00		
2191	Schulverwaltung	247'100.00		246'600.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	173'000.00		169'500.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		9'500.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		24'400.00		
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'100.00		2'100.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'100.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'000.00		1'000.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'500.00		
3091.00	Personalwerbung	500.00		1'500.00		
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'000.00		
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	500.00		500.00		
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	500.00		2'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		7'000.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	7'100.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'200.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	5'200.00		5'700.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		4'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		1'500.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'000.00		11'000.00		
2192	Volksschule, Sonstiges	172'700.00		79'100.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung	14'800.00		15'800.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'000.00		20'000.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'200.00		33'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		7'800.00		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	93'500.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	1'038'100.00	27'000.00	1'153'900.00	25'000.00		
	Nettoergebnis		1'011'100.00		1'128'900.00		
220	Sonderschulen	1'038'100.00	27'000.00	1'153'900.00	25'000.00		
	Nettoergebnis		1'011'100.00		1'128'900.00		
2200	Sonderschulen	1'038'100.00	27'000.00	1'153'900.00	25'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'500.00					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	65'000.00		283'900.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'400.00		540'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	898'400.00		310'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'800.00		20'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'000.00		25'000.00		
23	Berufliche Grundbildung	35'000.00	3'200.00	61'000.00	6'300.00		
	Nettoergebnis		31'800.00		54'700.00		
230	Berufliche Grundbildung	35'000.00	3'200.00	61'000.00	6'300.00		
	Nettoergebnis		31'800.00		54'700.00		
2300	Berufliche Grundbildung	35'000.00	3'200.00	61'000.00	6'300.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	35'000.00		61'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200.00		6'300.00		
29	Übriges Bildungswesen			6'500.00			
	Nettoergebnis				6'500.00		
299	Bildung			6'500.00			
	Nettoergebnis				6'500.00		
2990	Bildung,Übriges			6'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	847'200.00	113'100.00	845'600.00	114'600.00		
	Nettoergebnis		734'100.00		731'000.00		
31	Kulturerbe	5'200.00		10'200.00			
	Nettoergebnis		5'200.00		10'200.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'200.00		10'200.00			
	Nettoergebnis		5'200.00		10'200.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'200.00		10'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		10'000.00			
32	Kultur, übrige	79'900.00	200.00	96'100.00	200.00		
	Nettoergebnis		79'700.00		95'900.00		
321	Bibliotheken	320'600.00	12'000.00	328'000.00	12'000.00		
	Nettoergebnis		308'600.00		316'000.00		
3210	Bibliotheken	320'600.00	12'000.00	328'000.00	12'000.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	147'000.00		146'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200.00		9'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		20'700.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'100.00		2'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800.00		800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'800.00		4'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	21'000.00		20'300.00			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'700.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00			500.00			
3130.00			6'100.00			
3130.01						
3134.00			600.00			
3153.00			2'000.00			
3158.00			5'200.00			
3170.00			1'600.00			
3300.40			74'300.00			
3930.00			25'200.00			
4240.00		12'000.00		12'000.00		
329	Kultur	90'900.00	85'300.00			
	Nettoergebnis	90'900.00		85'300.00		
3290	Übrige Kultur	90'900.00	85'300.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'600.00	8'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	650.00	650.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	150.00	150.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00	150.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	150.00	150.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	10'300.00	9'800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'400.00	55'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	13'500.00	10'400.00			
33	Medien	79'900.00	96'100.00	200.00		
	Nettoergebnis			95'900.00		
332	Massenmedien	79'900.00	96'100.00	200.00		
	Nettoergebnis			95'900.00		
3320	Massenmedien	79'900.00	96'100.00	200.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00	36'900.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen Gemeindebüchlein		15'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00	41'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	42'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'900.00		3'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		
34	Sport und Freizeit	350'600.00	100'900.00	326'000.00	102'400.00		
	Nettoergebnis		249'700.00		223'600.00		
341	Sport	306'000.00	100'900.00	286'600.00	102'400.00		
	Nettoergebnis		205'100.00		184'200.00		
3410	Sport	306'000.00	100'900.00	286'600.00	102'400.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	78'000.00		60'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		3'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00		4'200.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'000.00		900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	700.00		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung			800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	5'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3111.01	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte Weiher	3'000.00		5'000.00			
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		2'500.00			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'000.00		30'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'400.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'100.00			
3140.01	Unterhalt Grundstücken Weiher	7'000.00		10'000.00			
3140.02	Unterhalt Grundstücken Sportplatz Schlag	14'600.00		14'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Weiher	2'500.00		2'500.00			
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Sportplatz Schlag	2'000.00		2'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		2'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	32'800.00		22'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner	13'200.00		13'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	82'800.00		78'700.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		84'500.00		84'500.00		
4470.00	Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		16'400.00		17'900.00		
342	Freizeit	44'600.00		39'400.00			
	Nettoergebnis		44'600.00		39'400.00		
3420	Freizeit	44'600.00		39'400.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	4'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner			2'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	40'300.00		36'900.00			
4	Gesundheit	805'300.00		578'100.00			
	Nettoergebnis		805'300.00		578'100.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	409'900.00		275'000.00			
	Nettoergebnis		409'900.00		275'000.00		
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	409'900.00		275'000.00			
	Nettoergebnis		409'900.00		275'000.00		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	409'900.00		275'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00		1'000.00			
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpfl	234'800.00		95'000.00			
3632.46	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe für Leistung der Langzeitpflege	22'200.00		95'000.00			
3635.40	Beiträge an private Unternehm. für Leistung. der Langzeitpflege	40'200.00		9'000.00			
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für	110'900.00		75'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	357'000.00		254'200.00			
	Nettoergebnis		357'000.00		254'200.00		
421	Ambulante Krankenpflege	357'000.00		254'200.00			
	Nettoergebnis		357'000.00		254'200.00		
4210	Ambulante Krankenpflege	43'000.00		10'100.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	43'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'100.00			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	314'000.00		244'100.00			
3634.51	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen	259'000.00		214'100.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	55'000.00		30'000.00			
43	Gesundheit	26'600.00		35'400.00			
	Nettoergebnis		26'600.00		35'400.00		
433	Schulgesundheitsdienst	25'900.00		31'700.00			
	Nettoergebnis		25'900.00		31'700.00		
4330	Schulgesundheitsdienst	6'700.00		7'000.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'200.00		1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		300.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'000.00		5'000.00			
4331	Schulzahnpflege	19'200.00		24'700.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'800.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000.00		13'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'200.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		7'500.00			
434	Lebensmittelkontrolle	700.00		3'700.00			
	Nettoergebnis		700.00		3'700.00		
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		3'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			3'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	700.00		700.00			
49	Gesundheitswesen	11'800.00		13'500.00			
	Nettoergebnis		11'800.00		13'500.00		
490	Gesundheitswesen	11'800.00		13'500.00			
	Nettoergebnis		11'800.00		13'500.00		
4900	Gesundheitswesen, übriges	11'800.00		13'500.00			
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800.00		3'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			1'700.00			
5	Soziale Sicherheit	2'697'700.00	806'700.00	2'689'200.00	897'100.00		
	Nettoergebnis		1'891'000.00		1'792'100.00		
51	Krankheit und Unfall	153'000.00	155'100.00	156'700.00	155'000.00		
	Nettoergebnis	2'100.00			1'700.00		
511	Krankenversicherung			1'700.00			
	Nettoergebnis				1'700.00		
5110	Krankenversicherung			1'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen			1'700.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
512	Prämienverbilligungen	153'000.00	155'100.00	155'000.00	155'000.00		
	Nettoergebnis	2'100.00					
5120	Prämienverbilligungen	153'000.00	155'100.00	155'000.00	155'000.00		
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	153'000.00		155'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		2'000.00				
4630.00	Bundesbeiträge		54'700.00		77'500.00		
4631.00	Staatsbeiträge		44'800.00		77'500.00		
4637.10	Beiträge Rückerstattung Sozialhilfeempf. KK, IPV		53'600.00				
52	Invalidität	466'400.00	190'000.00	490'750.00	207'500.00		
	Nettoergebnis		276'400.00		283'250.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	466'400.00	190'000.00	490'750.00	207'500.00		
	Nettoergebnis		276'400.00		283'250.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	466'400.00	190'000.00	490'750.00	207'500.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00		12'500.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	412'400.00		437'000.00			
3637.22	EL Krankheits- und Behinderungskosten	39'500.00		22'000.00			
3637.24	Beihilfen			11'000.00			
3637.26	Gemeindezuschüsse			3'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'500.00		5'250.00			
4631.00	Staatsbeiträge		182'000.00		197'000.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		8'000.00		8'000.00		
4637.24	Rückerstattung Beihilfen				2'000.00		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse				500.00		
53	Alter + Hinterlassene	346'300.00	148'100.00	466'750.00	193'100.00		
	Nettoergebnis		198'200.00		273'650.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'500.00	4'100.00	466'750.00	193'100.00		
	Nettoergebnis		400.00		273'650.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	4'500.00	4'100.00	466'750.00	193'100.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			12'500.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV			375'000.00			
3637.22	EL Krankheits- und Behinderungskosten			25'000.00			
3637.24	Beihilfen			31'000.00			
3637.26	Gemeindezuschüsse			18'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'500.00		5'250.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'100.00		5'600.00		
4631.00	Staatsbeiträge				178'000.00		
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV				8'000.00		
4637.24	Rückerstattung Beihilfen				1'000.00		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse				500.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	341'800.00	144'000.00				
	Nettoergebnis		197'800.00				
5320	Ergänzungsleistungen AHV	341'800.00	144'000.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	309'800.00					
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	22'000.00					
4631.00	Staatsbeiträge		136'000.00				
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV		8'000.00				
54	Familie und Jugend	342'300.00	13'500.00	341'500.00	17'500.00		
	Nettoergebnis		328'800.00		324'000.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	13'600.00	3'000.00	15'000.00	5'000.00		
	Nettoergebnis		10'600.00		10'000.00		
5430	Alimentenbevorschussung und - inkasso	13'600.00	3'000.00	15'000.00	5'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	13'600.00		15'000.00			
4637.00	Alimentenrückerstattung		3'000.00		5'000.00		
544	Jugendschutz	247'100.00	10'500.00	288'500.00	12'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		236'600.00		276'000.00		
5440 Jugendschutz allgemein	177'400.00	3'000.00	220'700.00	5'000.00		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	500.00		500.00			
3632.00 Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	146'000.00		146'300.00			
3632.01 Beiträge an Contact	19'500.00		21'300.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'400.00		52'600.00			
4631.00 Staatsbeiträge		3'000.00		5'000.00		
5441 Kinder- und Jugendheime	100.00		100.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00			
5449 Regionale Jugendarbeit	69'600.00	7'500.00	67'700.00	7'500.00		
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	47'000.00		45'400.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'800.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400.00		6'200.00			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	600.00		600.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	400.00		300.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung	400.00		400.00			
3100.00 Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00 Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.00		2'000.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'500.00					
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		5'000.00			
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanl. VV	200.00		200.00			
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		7'500.00		7'500.00		
545 Leistungen an Familien	81'600.00		38'000.00			
Nettoergebnis		81'600.00		38'000.00		
5450 Leistungen an Familien	40'000.00					
3637.00 Beiträge an private Haushalte	40'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	41'600.00		38'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'600.00		38'000.00			
56	Soziales Wohnungswesen	4'300.00		4'500.00			
	Nettoergebnis		4'300.00		4'500.00		
560	Soziales Wohnungswesen	4'300.00		4'500.00			
	Nettoergebnis		4'300.00		4'500.00		
5600	Soziales Wohnungswesen	4'300.00		4'500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'300.00		4'500.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'385'400.00	300'000.00	1'229'000.00	324'000.00		
	Nettoergebnis		1'085'400.00		905'000.00		
571	Beihilfen	66'400.00	24'000.00				
	Nettoergebnis		42'400.00				
5710	Beihilfen/Zuschüsse	66'400.00	24'000.00				
3637.24	Beihilfen	45'400.00					
3637.26	Gemeindezuschüsse	21'000.00					
4631.00	Staatsbeiträge		20'000.00				
4637.24	Rückerstattung Beihilfen		3'000.00				
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		1'000.00				
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'022'500.00	273'200.00	933'800.00	321'800.00		
	Nettoergebnis		749'300.00		612'000.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'021'000.00	273'200.00	932'300.00	321'800.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	220'000.00		204'300.00			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische	371'000.00		258'000.00			
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische	46'000.00		39'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische	173'000.00		155'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische	211'000.00		276'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		22'200.00		13'800.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische		25'000.00		20'000.00		
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische		10'000.00		10'000.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige		5'000.00		2'000.00		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge)		211'000.00		276'000.00		
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	1'500.00		1'500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00			
573	Asylwesen	137'600.00		143'500.00			
	Nettoergebnis		137'600.00		143'500.00		
5730	Asylwesen	137'600.00		143'500.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	136'600.00		142'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00			
579	Sozialhilfe	158'900.00	2'800.00	151'700.00	2'200.00		
	Nettoergebnis		156'100.00		149'500.00		
5790	Fürsorge, Übriges	158'900.00	2'800.00	151'700.00	2'200.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	8'100.00		8'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		13'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	30'800.00		31'600.00			
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für	8'000.00		5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	96'600.00		93'600.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800.00		2'200.00		
6	Verkehr	1'450'100.00	459'300.00	1'632'700.00	446'900.00		
	Nettoergebnis		990'800.00		1'185'800.00		
61	Strassenverkehr	1'048'500.00	431'500.00	1'205'600.00	415'600.00		
	Nettoergebnis		617'000.00		790'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
613	Kantonsstrassen, übrige	11'300.00	11'300.00	9'300.00	9'300.00		
6130	Kantonsstrassen, übrige	11'300.00	11'300.00	9'300.00	9'300.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	11'300.00		9'300.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'300.00		9'300.00		
615	Gemeindestrassen	1'024'500.00	420'200.00	1'112'600.00	406'300.00		
	Nettoergebnis		604'300.00		706'300.00		
6150	Gemeindestrassen	1'024'500.00	420'200.00	1'112'600.00	406'300.00		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	363'500.00		355'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'600.00		22'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		44'000.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	7'600.00		5'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'500.00		5'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'800.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	31'000.00		30'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'200.00		41'000.00			
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'500.00		3'500.00			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen			8'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	76'400.00		76'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'500.00		2'500.00			
3130.18	Vermessung und Vermarktung Strassengebiet	1'000.00		1'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		7'700.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		2'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze			30'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	45'500.00		65'500.00			
3141.10	Winterdienst	20'000.00		20'000.00			
3141.20	Strassenreinigung	22'500.00		40'000.00			
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	25'000.00		15'000.00			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung			20'000.00			
3141.50	Übrige Unterhaltskosten			10'000.00			
3149.00	Unterhalt übriger mobile Anlagen			11'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'700.00		26'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		5'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	228'400.00		185'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'100.00		33'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	50'000.00		18'800.00			
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'200.00		10'300.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		62'000.00		57'000.00		
4472.02	Nachtparkgebühren		7'000.00		7'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'100.00		13'100.00		
4910.00	Interne Verrechnung, Personal		312'100.00		303'200.00		
618	Privatstrassen	12'700.00		83'700.00			
	Nettoergebnis		12'700.00		83'700.00		
6180	Privatstrassen	12'700.00		83'700.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	3'000.00		3'000.00			
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale			75'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		4'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'700.00		1'700.00			
62	Öffentlicher Verkehr	401'600.00	27'800.00	427'100.00	31'300.00		
	Nettoergebnis		373'800.00		395'800.00		
621	Bahninfrastruktur	137'800.00	3'000.00	133'000.00	4'700.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			134'800.00		128'300.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	137'800.00	3'000.00	133'000.00	4'700.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	4'000.00		4'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	2'800.00		2'800.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	110'100.00		105'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	17'400.00		17'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		4'700.00		
622	Regionalverkehr	239'000.00		267'500.00			
	Nettoergebnis		239'000.00		267'500.00		
6220	Regionalverkehr	239'000.00		267'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	238'900.00		267'400.00			
629	Öffentlicher Verkehr	24'800.00	24'800.00	26'600.00	26'600.00		
6290	Öffentlicher Verkehr	24'800.00	24'800.00	26'600.00	26'600.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'800.00		26'600.00			
4250.00	Verkäufe		24'800.00		26'600.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'548'300.00	908'600.00	1'239'400.00	783'900.00		
	Nettoergebnis		639'700.00		455'500.00		
71	Wasserversorgung	12'100.00		11'700.00			
	Nettoergebnis		12'100.00		11'700.00		
710	Wasserversorgung	12'100.00		11'700.00			
	Nettoergebnis		12'100.00		11'700.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung (allgemein)	12'100.00		11'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00		8'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	3'100.00		2'700.00			
72	Abwasserentsorgung	532'900.00	532'900.00	489'700.00	489'700.00		
720	Abwasserentsorgung	532'900.00	532'900.00	489'700.00	489'700.00		
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	532'900.00	532'900.00	489'700.00	489'700.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000.00		45'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000.00		40'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	100.00		100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	-36'800.00		-38'300.00			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK			59'600.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	289'000.00		271'800.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner			3'100.00			
3660.30	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an ARA	60'500.00		48'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	30'600.00		37'800.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	3'200.00		3'400.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		480'000.00		480'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		45'200.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'700.00		4'700.00		
73	Abfall	299'200.00	287'200.00	297'000.00	287'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			12'000.00		9'500.00		
730	Abfall	299'200.00	287'200.00	297'000.00	287'500.00		
	Nettoergebnis		12'000.00		9'500.00		
7300	Tierkörperbeseitigung	12'000.00		9'500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000.00		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	8'000.00					
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege			7'500.00			
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	287'200.00	287'200.00	287'500.00	287'500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			9'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'400.00		2'400.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00			
3130.04	Abfuhrkosten Altpapier	13'000.00		13'000.00			
3130.05	Abfuhrkosten Glas	6'300.00		6'300.00			
3130.06	Abfuhrkosten Alu / Stahlblech	1'500.00		1'500.00			
3130.08	Abfuhrkosten Altöl	1'600.00		1'600.00			
3130.09	Abfuhrkosten Grubengut, Bauschutt, Holz	7'500.00		7'500.00			
3130.10	Abfuhrkosten PET	200.00		200.00			
3130.11	Abfuhrkosten Allg. Transport, Paletten, Styrop.	5'300.00		5'300.00			
3130.15	Abfuhrkosten Sperrgut	11'500.00		11'500.00			
3130.16	Abfuhrkosten Grüngut	140'000.00		140'000.00			
3130.17	Abfuhrkosten Altmetall	1'600.00		1'600.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00					
3149.00	Unterhalt übriger mobile Anlagen	10'000.00		10'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	12'000.00		3'900.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'200.00		2'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	53'800.00		63'400.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	1'500.00		1'500.00			
3940.00			100.00			
4240.00		17'000.00		17'000.00		
4240.02		240'000.00		240'000.00		
4240.03		1'700.00		1'700.00		
4260.04		21'000.00		21'000.00		
4260.05		7'000.00		7'000.00		
4260.06		100.00		100.00		
4260.07		100.00		100.00		
4940.00		300.00		600.00		
74	Verbauungen	85'300.00	72'200.00			
	Nettoergebnis			72'200.00		
741	Gewässerverbauungen	85'300.00	72'200.00			
	Nettoergebnis			72'200.00		
7410	Gewässerverbauungen	85'300.00	72'200.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00	5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00	5'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	35'000.00	20'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allg. Haushalt	9'800.00	9'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	32'500.00	32'400.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	35'300.00	36'100.00	4'000.00		
	Nettoergebnis			32'100.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	35'300.00	36'100.00	4'000.00		
	Nettoergebnis			32'100.00		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	35'300.00	36'100.00	4'000.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	2'900.00	2'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000.00		4'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	16'500.00		11'500.00			
3190.01	DL Vernetzungsprojekt	2'000.00		2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	6'100.00		14'900.00			
4631.00	Staatsbeiträge		1'500.00		4'000.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	35'000.00		14'000.00			
	Nettoergebnis		35'000.00		14'000.00		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	35'000.00		14'000.00			
	Nettoergebnis		35'000.00		14'000.00		
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	35'000.00		14'000.00			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	5'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000.00		4'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	19'000.00		10'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	149'100.00	7'000.00	198'400.00	2'700.00		
	Nettoergebnis		142'100.00		195'700.00		
771	Friedhof und Bestattung	137'500.00	7'000.00	168'200.00	2'700.00		
	Nettoergebnis		130'500.00		165'500.00		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	137'500.00	7'000.00	168'200.00	2'700.00		
3101.00	Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00			1'000.00			
3130.01	500.00					
3130.20	23'000.00		24'200.00			
3130.21	16'000.00		16'000.00			
3134.00	300.00		400.00			
3140.00	2'000.00		4'000.00			
3143.00	8'000.00		19'000.00			
3144.00	1'000.00		3'000.00			
3151.00	500.00		500.00			
3300.30	26'400.00		28'400.00			
3300.40	7'000.00		7'000.00			
3614.00	7'000.00		7'000.00			
3910.00	37'300.00		48'200.00			
4260.00		7'000.00		2'700.00		
779	11'600.00		30'200.00			
Umweltschutz						
Nettoergebnis		11'600.00		30'200.00		
7790	11'600.00		30'200.00			
Umweltschutz						
3119.00			15'000.00			
3910.00	11'600.00		15'200.00			
79	399'400.00	80'000.00	120'300.00			
Raumordnung						
Nettoergebnis		319'400.00		120'300.00		
790	399'400.00	80'000.00	120'300.00			
Raumordnung						
Nettoergebnis		319'400.00		120'300.00		
7900	399'400.00	80'000.00	120'300.00			
Raumordnung allgemein						
3000.00	6'000.00		6'000.00			
3050.00	400.00		400.00			
3054.00	100.00		100.00			
3102.00	6'000.00		6'000.00			
3131.00	285'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		13'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	35'000.00		33'700.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	20'900.00		18'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	41'000.00		38'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000.00				
8	Volkswirtschaft	67'600.00	437'800.00	50'900.00	325'100.00		
	Nettoergebnis	370'200.00		274'200.00			
81	Landwirtschaft	2'800.00	1'000.00	2'800.00	1'000.00		
	Nettoergebnis		1'800.00		1'800.00		
813	Produktionsverbesserungen Vieh	400.00		400.00			
	Nettoergebnis		400.00		400.00		
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	400.00		400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400.00	1'000.00	2'400.00	1'000.00		
	Nettoergebnis		1'400.00		1'400.00		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'400.00	1'000.00	2'400.00	1'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'400.00		2'400.00			
4631.00	Staatsbeiträge		1'000.00		1'000.00		
82	Forstwirtschaft	15'400.00	200.00	15'200.00	200.00		
	Nettoergebnis		15'200.00		15'000.00		
820	Forstwirtschaft	15'400.00	200.00	15'200.00	200.00		
	Nettoergebnis		15'200.00		15'000.00		
8200	Forstwirtschaft	15'400.00	200.00	15'200.00	200.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		13'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'400.00		2'200.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.03	Verkauf Brennholz		200.00		200.00		
83	Jagd und Fischerei	300.00	800.00	300.00	800.00		
	Nettoergebnis	500.00		500.00			
830	Jagd und Fischerei	300.00	800.00	300.00	800.00		
	Nettoergebnis	500.00		500.00			
8300	Jagd und Fischerei	300.00	800.00	300.00	800.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300.00		300.00			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		800.00		800.00		
84	Tourismus	1'800.00		2'700.00			
	Nettoergebnis		1'800.00		2'700.00		
840	Tourismus	1'800.00		2'700.00			
	Nettoergebnis		1'800.00		2'700.00		
8400	Tourismus	1'800.00		2'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'800.00		2'700.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	11'200.00		11'200.00			
	Nettoergebnis		11'200.00		11'200.00		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	11'200.00		11'200.00			
	Nettoergebnis		11'200.00		11'200.00		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11'200.00		11'200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'200.00		11'200.00			
86	Banken und Versicherungen		376'000.00		261'100.00		
	Nettoergebnis	376'000.00		261'100.00			
860	Banken und Versicherungen		376'000.00		261'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	376'000.00		261'100.00			
8600	Banken und Versicherungen		376'000.00		261'100.00		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		376'000.00		261'100.00		
87	Brennstoffe und Energie	36'100.00	59'800.00	18'700.00	62'000.00		
	Nettoergebnis	23'700.00		43'300.00			
871	Elektrizität	36'100.00	59'800.00	18'700.00	62'000.00		
	Nettoergebnis	23'700.00		43'300.00			
8710	Elektrizität allgemein	36'100.00	59'800.00	18'700.00	62'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	36'100.00		18'700.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		59'800.00		62'000.00		
9	Finanzen und Steuern	216'500.00	16'828'000.00	275'200.00	16'669'500.00		
	Nettoergebnis	16'611'500.00		16'394'300.00			
91	Steuern	25'400.00	12'683'600.00	22'700.00	13'118'100.00		
	Nettoergebnis	12'658'200.00		13'095'400.00			
910	Steuern	25'400.00	12'683'600.00	22'700.00	13'118'100.00		
	Nettoergebnis	12'658'200.00		13'095'400.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	11'856'600.00	17'000.00	12'090'500.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		17'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'200'000.00		9'065'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		750'000.00		1'048'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		100'000.00		110'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-200'000.00		-273'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'000.00		-7'000.00		
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'250'000.00		1'220'000.00		
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		165'000.00		195'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20		5'000.00		5'000.00		
4001.40		50'000.00		35'500.00		
4001.50		-100'000.00		-27'000.00		
4002.00		120'000.00		120'000.00		
4008.00		75'000.00		75'000.00		
4010.00		430'000.00		450'000.00		
4010.10		-40'000.00		-33'000.00		
4010.40		20'000.00		26'000.00		
4010.50		-10'000.00				
4011.00		60'000.00		80'000.00		
4011.10		-20'000.00		-17'000.00		
4011.40		1'000.00		8'000.00		
4011.50		-400.00				
9101	Sondersteuern	5'400.00	827'000.00	5'700.00	1'027'600.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'400.00		5'700.00		
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		800'000.00		1'000'000.00	
4033.00	Hundesteuern		27'000.00		27'600.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	2'886'000.00	2'886'000.00	2'293'400.00	2'293'400.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	2'886'000.00	2'886'000.00	2'293'400.00	2'293'400.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'886'000.00		2'293'400.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'886'000.00		2'293'400.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	167'700.00	756'200.00	225'800.00	772'800.00	
		588'500.00		547'000.00		
961	Zinsen Nettoergebnis	78'900.00	99'900.00	85'800.00	123'900.00	
		21'000.00		38'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	78'900.00	99'900.00	85'800.00	123'900.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'500.00		10'500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	60'000.00		60'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	5'400.00		10'300.00			
4390.00	übriger Ertrag		25'000.00		6'800.00		
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		33'000.00		40'000.00		
4402.00	Zinsen auf Finanzanlagen		5'000.00		5'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		36'900.00		72'100.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	88'800.00	656'300.00	140'000.00	648'900.00		
	Nettoergebnis	567'500.00		508'900.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	75'800.00	463'400.00	110'000.00	464'100.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien			3'000.00			
3431.20	Anschaffung Mobilien			1'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien			2'000.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	200.00		200.00			
3439.01	Sachversicherungen Liegenschaften FV	3'000.00					
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'100.00		17'900.00			
3439.50	Planungs und Projektierungen Dritter Liegensch. FV	6'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	19'800.00		17'300.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	33'700.00		68'600.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		400.00		400.00		
4430.02	Baurechtszins		460'400.00		461'100.00		
4430.03	Pachtzinsen		2'600.00		2'600.00		
9631	Liegenschaft Lettenacker 2	3'000.00	73'500.00	3'000.00	74'400.00		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00		3'000.00			
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		70'700.00		72'400.00		
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		2'800.00		2'000.00		
9632	Liegenschaft Oberdorfstrasse 6	3'300.00	13'300.00	6'800.00	13'400.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'300.00		6'800.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV				13'400.00		
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		13'300.00				
9633	Liegenschaft Oberdorfstrasse 7	3'300.00	34'300.00	3'300.00	31'200.00		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'300.00		3'300.00			
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		31'100.00		28'000.00		
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		3'200.00		3'200.00		
9634	Liegenschaft Oberdorfstrasse 8/8a	3'400.00	71'800.00	16'900.00	65'800.00		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'400.00		16'900.00			
4430.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		68'100.00		62'000.00		
4439.01	Rückerstattungen Nebenkosten		3'700.00		3'800.00		
97	Rückverteilungen		4'400.00		2'600.00		
	Nettoergebnis	4'400.00		2'600.00			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'400.00		2'600.00		
	Nettoergebnis	4'400.00		2'600.00			
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		4'400.00		2'600.00		
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'400.00		2'600.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	23'400.00	497'800.00	26'700.00	482'600.00		
	Nettoergebnis	474'400.00		455'900.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	23'400.00	23'400.00	26'700.00	26'700.00		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	23'400.00	23'400.00	26'700.00	26'700.00		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'400.00		5'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			3'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500.00		18'700.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'500.00					
4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		21'000.00		21'700.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'400.00		5'000.00		
999 Abschluss Nettoergebnis	474'400.00	474'400.00	455'900.00	455'900.00		
9990 Abschluss				455'900.00		
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				455'900.00		
9999 Abschluss		474'400.00				
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		474'400.00				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1500	Feuerwehr	
5060.05	90'000.00	Feuerwehr, Ersatzpersonen-Transporter Sanität
6340.05	-40'000.00	Subvention, Ersatzpersonen-Transporter Sanität

2

Bildung

Konto	Schulliegenschaften	
2170		
5040.59	30'000.00	Aussenbeleuchtung Kandelaber Schulhaus Schachen (Umstellung auf LED).

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150	Gemeindestrassen	
5010.30	100'000.00	Sanierung Rainackerstrasse.
5010.31	30'000.00	Vorprojekt für die Gesamtanierung Haldenstrasse, Rüchligstrasse bis Weiher.
5010.34	20'000.00	Fussgängerüberführung Breitenweg: Liftverlängerung (in Bezug auf Gestaltungsplan Ernst Schweizer AG).
5010.54	500'000.00	Sanierung Haldenrebenstrasse (Sperrvermerk: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.)
5010.67	200'000.00	Jährlich wiederkehrende bauliche Massnahmen zum Werterhalt der Strassen gemäss Strassenwerterhaltkonzepts.

7

Umwelt und Raumordnung

7201 Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)

5030.28	50'000.00	Im Rahmen der Überarbeitung des VGEP wurde ein erhöhter Sanierungsbedarf an den kommunalen Sonderbauwerken festgestellt. In den nächsten Jahren sollen die Sonderbauwerke etappiert saniert werden.
5620.01	132'000.00	Abwasserreinigungsanlage (ARA) Reuss-Obfelden: Sämtliche Projekte gemäss ARA Budget + FIPLA
6370.00	-20'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren mit MWST.

7410 Gewässerverbauungen

5020.07	25'000.00	Ausbau Hofibach (Gefahrenkarte): Projektierung eines hochwasserschutzkonformen Ausbaus des Hofibachs im Sinne der Gefahrenkarte.
5020.08	20'000.00	Sanierung Dorfbach (Gefahrenkarte): Projektierung eines hochwasserschutzkonformen Ausbaus des Dorfbachs im Sinne der Gefahrenkarte.

7790 Umweltschutz

5030.29	370'000.00	Altlastensanierung Schiessanlagen Moos gemäss Gemeinderatsantrag an der GV vom 12.12.2019.
---------	------------	--

7900 Raumordnung allgemein

5290.00	45'000.00	Umsetzung der Gesamtrevision der kommunalen Richt- und Nutzungsplanung gemäss Beschluss der GV vom 15.06.2017.
---------	-----------	--

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	90'000.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	30'000.00	0.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	850'000.00	0.00	520'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	642'000.00	20'000.00	338'000.00	20'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'612'000.00	60'000.00	1'118'000.00	20'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'552'000.00		1'098'000.00		0.00
Total		1'612'000.00	1'612'000.00	1'118'000.00	1'118'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	INVESTITIONSRECHNUNG	1'672'000.00	1'672'000.00	1'138'000.00	1'138'000.00		
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0	0	60'000.00	60'000.00		
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	0	0	60'000.00	60'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	0	0	60'000.00	60'000.00		
291 5040.01	Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse Heizung Sanierung Gemeindehaus	0	0	60'000.00 60'000.00			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis	90'000.00	40'000.00 50'000.00				
15	Feuerwehr Nettoergebnis	90'000.00	40'000.00 50'000.00				
150	Feuerwehr Nettoergebnis	90'000.00	40'000.00 50'000.00				
1500 5060.05 6340.05	Feuerwehr Feuerwehr Ersatzpersonen-Transporter Sanität Subvention Ersatzpersonen-Transporter Sanität	90'000.00 90'000.00	40'000.00 40'000.00				
2	Bildung Nettoergebnis	30'000.00	30'000.00	140'000.00	140'000.00		
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	30'000.00	30'000.00	140'000.00	140'000.00		
212	Primarstufe			80'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis				80'000.00		
2120	Primarstufe			80'000.00			
5060.18	Ersatz PC-Infrastruktur Primarschule			80'000.00			
213	Oberstufe			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
2130	Sekundarstufe I			60'000.00			
5060.19	Ersatz PC-Infrastruktur Oberstufe			60'000.00			
217	Schulliegenschaften	30'000.00					
	Nettoergebnis		30'000.00				
2170	Schulliegenschaften	30'000.00					
5040.59	Aussenbeleuchtung Kandelaber Schulhaus Schachen	30'000.00					
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
34	Sport und Freizeit			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
341	Sport			60'000.00			
	Nettoergebnis				60'000.00		
3410	Sport			60'000.00			
5040.56	Kiosk-Gebäude Weiher Sanierung			60'000.00			
6	Verkehr	850'000.00		520'000.00			
	Nettoergebnis		850'000.00		520'000.00		
61	Strassenverkehr	850'000.00		520'000.00			
	Nettoergebnis		850'000.00		520'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	850'000.00		520'000.00			
	Nettoergebnis		850'000.00		520'000.00		
6150	Gemeindestrassen	850'000.00		520'000.00			
5010.56	Baulicher Strassenwerterhalt 2019			200'000.00			
5010.27	Sanierung Gүpfstrasse			190'000.00			
5010.28	Ersatz Brücke Dorfbach 2018			100'000.00			
5010.30	Sanierung Rainackerstrasse 2020	100'000.00					
5010.31	Gesamtsanierung Haldenstr, Rүchligstr. bis Weiher	30'000.00					
5010.34	Fussgängerüberführung Breitenweg - Liftverlängerung	20'000.00					
5010.54	Sanierung Haldenrebenstrasse	500'000.00		30'000.00			
5010.67	Baulicher Strassenwerterhalt 2020	200'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	642'000.00	20'000.00	338'000.00	20'000.00		
	Nettoergebnis		622'000.00		318'000.00		
72	Abwasserentsorgung	182'000.00	20'000.00	183'000.00	20'000.00		
	Nettoergebnis		162'000.00		163'000.00		
720	Abwasserentsorgung	182'000.00	20'000.00	183'000.00	20'000.00		
	Nettoergebnis		162'000.00		163'000.00		
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	182'000.00	20'000.00	183'000.00	20'000.00		
5030.27	Kanalisationssanierung Gүpfstrasse			80'000.00			
5030.28	VGEP-Sonderbauwerke	50'000.00		50'000.00			
5620.01	ARA: Sämtl. Projekte gem. Budget + FIPLA	132'000.00		53'000.00			
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren mit MWST		20'000.00		20'000.00		
74	Verbauungen	45'000.00		45'000.00			
	Nettoergebnis		45'000.00		45'000.00		
741	Gewässerverbauungen	45'000.00		45'000.00			
	Nettoergebnis		45'000.00		45'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen	45'000.00		45'000.00			
5020.07	Ausbau Hofibach (Gefahrenkarte)	25'000.00		25'000.00			
5020.08	Sanierung Dorfbach (Gefahrenkarte)	20'000.00		20'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	370'000.00		15'000.00			
	Nettoergebnis		370'000.00		15'000.00		
779	Umweltschutz	370'000.00		15'000.00			
	Nettoergebnis		370'000.00		15'000.00		
7790	Umweltschutz	370'000.00		15'000.00			
5030.29	Schiessplatz Moos Sanierung	370'000.00		15'000.00			
79	Raumordnung	45'000.00		95'000.00			
	Nettoergebnis		45'000.00		95'000.00		
790	Raumordnung	45'000.00		95'000.00			
	Nettoergebnis		45'000.00		95'000.00		
7900	Raumordnung allgemein	45'000.00		95'000.00			
5290.00	Revision komm.Richt- und Nutzungsplanung (Alt)	45'000.00		75'000.00			
5290.01	Kommunales Verkehrskonzept			20'000.00			
9	Finanzen und Steuern	60'000.00	1'612'000.00	20'000.00	1'118'000.00		
	Nettoergebnis	1'552'000.00		1'098'000.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten	60'000.00	1'612'000.00	20'000.00	1'118'000.00		
	Nettoergebnis	1'552'000.00		1'098'000.00			
999	Abschluss	60'000.00	1'612'000.00	20'000.00	1'118'000.00		
	Nettoergebnis	1'552'000.00		1'098'000.00			
9999	Abschluss	60'000.00	1'612'000.00	20'000.00	1'118'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900.01 Passivierte Einnahmen			20'000.00			
6900.01 Aktivierte Ausgaben				1'118'000.00		
5900.01 Passivierte Einnahmen	60'000.00					
6900.01 Aktivierte Ausgaben		1'612'000.00				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9631 Liegenschaften des FV Lettenacker 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9632 Liegenschaften des FV Oberdorfstrasse 6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9633 Liegenschaften des FV Oberdorfstrasse 7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9634 Liegenschaften des FV Oberdorfstrasse 8/8a	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
...	...		0.00		0.00		
...	...		0.00		0.00		
...	...						
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		0.00		
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00			
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	83'900.00	73'700.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	223'800.00	213'400.00	
1500	Feuerwehr (allgemein)	3300.60	19'300.00	16'400.00	
2110	Kindergarten	3300.40	0.00	0.00	
2120	Primarstufe	3300.60	49'300.00	77'000.00	
2130	Sekundarstufe	3300.60	27'500.00	27'500.00	
2170	Schulliegenschaften	3300.30	3'100.00	3'100.00	
		3300.40	546'300.00	573'400.00	
		3300.60	19'700.00	0.00	
		3660.70	6'300.00		
3210	Bibliothek	3300.40	73'000.00	74'300.00	
3410	Sport	3300.30	32'800.00	22'600.00	
		3300.40	13'200.00	13'100.00	
3420	Freizeit	3300.30	0.00	2'200.00	
5449	Regionale Jugendarbeit	3300.90	200.00	200.00	
6150	Gemeindestrassen	3300.10	228'400.00	185'600.00	
		3300.60	13'100.00	33'600.00	

6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	2'800.00	2'800.00
------	-----------------------------------	---------	----------	----------

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	3300.30	-36'800.00	-38'300.00	
		3660.20	0.00	3'100.00	
		3660.30	60'500.00	48'900.00	
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	3300.30	0.00	0.00	
		3660.20	0.00	0.00	
		3660.30	0.00	0.00	
7410	Gewässerverbauung	3300.20	9'800.00	9'800.00	
7710	Friedhof und Bestattungen	3300.30	26'400.00	28'400.00	
		3300.40	7'000.00	7'000.00	
7900	Raumordnung	3320.90	35'000.00	33'700.00	
Total			1'444'600.00	1'411'500.00	0.00

Zusammenfassung	Sachkonto	2020	2019	2018
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'377'800.00	1'359'500.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	66'800.00	52'000.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		1'444'600.00	1'411'500.00	0.00
./. Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466x	0.00	0.00	0.00
Total Abschreibungen / Wertberichtigungen (netto)		1'444'600.00	1'411'500.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Einwohner	3'790	3'760	3'729	
Steuerfuss	105%	105%	105%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	Fr. 2'956.00	Fr. 3'059.00	Fr. 2'965.00	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	59.2%	93.0%	-	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.1%	-	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	0.0%	0.0%	-	< 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	Fr. 0.00	Fr. 0.00	-	< 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.				
Kapitaldienstanteil	7.7%	7.6%	-	< 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.				