Politische Gemeinde
8933 Maschwanden

Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	7. September 2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	11. September 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	3. Dezember 2018
Veröffentlichung	7. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1	Bericht des Gemeindevorstands	2
2	Anträge und Beschlüsse	3 ff.
	Budget	7
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	8
4	**Finanzierung**	9 f.
5	**Haushaltsgleichgewicht**	11 f.
6	**Erfolgsrechnung**	13
7	**Investitionsrechnungen**	14 f.
	Budget - Details	16
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 ff.
9	Erfolgsrechnung	22 ff.
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	40
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	41 f.
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	n. v.
	Anhang zum Budget	43
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	44
14	Finanzkennzahlen	45
15	Gemeinderatsbeschluss mit Änderungsantrag	46 ff.

Kontakt
Gemeindeverwaltung Maschwanden
Dorfstrasse 54
8933 Maschwanden

Finanzvorstand: Daniel Lehmann

Leiter/in Finanzen: Keila Gruber
Telefon 044 767 05 55
E-Mail daniel.lehmann@maschwanden.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das vorliegende Budget wurde bereits nach den neuen Standards vom harmonisierten Rechnungsmodell 2 (kurz: HRM2) erstellt. Dabei ist vor allem der Kontenplan verändert worden und die Abschreibungen erfolgen nun allesamt linear mit Beginn der Nutzung (§ 26 Gemeindeverordnung). Diese Abschreibungsmethode geht davon aus, dass die Abnutzung bzw. der Wertverlust über die Jahre konstant ist, weshalb der Abschreibungsaufwand gleichmässig über die Zeitdauer verteilt wird. Bislang wurde das Verwaltungsvermögen zumeist degressiv abgeschrieben. Hierbei werden die ersten Jahre der Nutzung stärker durch Abschreibungen belastet.

In der Erfolgsrechnung des Budgets 2019 steht dem Aufwand von Fr. 3'482'300.– ein Ertrag von Fr. 3'472'600.– gegenüber, woraus ein Aufwandüberschuss von Fr. 9'700.– resultiert. Der Voranschlag für das Jahr 2018 sah bei einem Aufwand von Fr. 3'271'300.– und einem Ertrag von Fr. 3'276'800.– einen Ertragsüberschuss von Fr. 5'500.– vor.

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens resultieren Ausgaben von Fr. 260'000.– (Jahr 2018: Fr. 374'400.–) und Einnahmen von Fr. 0.00 (Jahr 2018: Fr. 0.00), was Nettoinvestitionen von Fr. 260'000.– (Jahr 2017: Fr. 374'400.–) ergibt. In der Investitionsrechnung des Finanzvermögens ist aufgrund der nicht vorhandenen Investitionen keine Veränderung zu verzeichnen.

Der gegenüber dem Vorjahr um Fr. 15'200.– höhere Aufwandüberschuss des vorliegenden Budgets ist wie folgt begründet:

Die Löhne des Verwaltungspersonals werden leistungsgerecht ihrer vollbrachten und weiterhin erwarteten Arbeit angepasst. Ausserdem werden gewisse Aus- und Weiterbildungskosten, die bereits feststehen, zusätzlich budgetiert.
Sämtliche ambulanten Krankenpflegedienstleister (Spitex etc.) erwarten für das Jahr 2019 deutlich erhöhte Einsätze und Mandate in der Gemeinde, womit auch die Beiträge der politischen Gemeinde massiv ansteigen werden, was im Budget eingeflossen ist.
Aufgrund einer Gesetzesänderung müssen sich die Gemeinden ab dem Jahr 2019 an der Einlage des Kantons in den Bahninfrastukturfonds des Bundes mit insgesamt 34 % beteiligen. Demzufolge wird ein provisorischer Beitrag von rund Fr. 28.75 pro Einwohner als Aufwand eingestellt.

Demgegenüber fallen die Aufwände im Bereich der Abschreibungen deutlich geringer aus und werden, statt wie bisher auf einem einzigen Konto, in der jeweiligen Funktion verbucht.

Sodann wird die Überarbeitung der aktuellen BZO (Bau- und Zonenordnung) entsprechend der festgelegten Aktivierungsgrenze in die Investitionsrechnung überführt, womit die damit zusammenhängenden Planungskosten aus der Erfolgsrechnung verschwinden.

Bei den Steuereinnahmen wird für das Jahr 2019 mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100 %) von Fr. 1'077'000.– gerechnet. Der Gesamtsteuerfuss kann von heute 131 % um 1 % auf insgesamt 130 % (PG: 52%, PS: 56%, OS: 22%) gesenkt werden.

Die Steuerprozente wurden zwischen der politischen Gemeinde sowie der Primarschule derart aufgeteilt, damit beide Gemeinden in der Erfolgsrechnung ähnliche Abschlüsse erzielen.

Daraus ergibt sich für die politische Gemeinde Maschwanden für das Rechnungsjahr 2019 ein erwarteter Ertrag aus ordentlichen Steuern von Fr. 560'000.–, womit dieser durch die Steuerfusserhöhung bei der politischen Gemeinde naturgemäss deutlich höher zu liegen kommt, als in den vergangenen Jahren.

Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'482'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'472'600.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**9'700.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	260'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**260'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'077'000.00**
Steuerfuss			**130%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Maschwanden zu genehmigen und den Steuerfuss auf 52 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 11.09.2018
Gemeinderat Maschwanden

Gemeindepräsident
Christian Gabathuler

Gemeindeschreiber
Daniel Lehmann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Maschwanden in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 11.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'482'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'472'600.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**9'700.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	260'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**260'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'077'000.00**
Steuerfuss			**130%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

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

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Maschwanden entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 52 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 29.10.2018
Rechnungsprüfungskommission Maschwanden

Präsident	Aktuarin
Gion Fravi	Adeline Weidmann

Beschluss der Gemeindeversammlung

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

Erfolgsrechnung	**Aufwandüberschuss**	**Fr.**	**9'700.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	**Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen**	**Fr.**	**260'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	**Nettoinvestitionen Finanzvermögen**	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'077'000.00**
Steuerfuss			**130%**

2 Die Gemeindeversammlung beschliesst auf Änderungsantrag des Gemeinderates hin folgende Änderungen:

Erfolgsrechnung	*3410.4250.00*	*höhere Verkaufserlöse*	*Fr.*	*20'000.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4000.00*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-48'000.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4000.10*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-4'300.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4000.40*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-100.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4000.50*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*900.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4001.00*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-5'300.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4001.10*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-500.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4001.50*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*400.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4002.00*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-1'400.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4010.00*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-200.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4010.10*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-20.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4011.00*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-200.00*
Erfolgsrechnung	*9100.4011.10*	*Steuerfuss neu 47 %*	*Fr.*	*-20.00*
Erfolgsrechnung	*9101.4022.00*	*höhere Grundstückgewinnsteuern erwartet*	*Fr.*	*140'000.00*
Erfolgsrechnung	*9300.3632.10*	*wortgetreue Abgrenzung (gemäss Regierungsrat)*	*Fr.*	*-117'136.00*
Erfolgsrechnung	*9300.3632.11*	*wortgetreue Abgrenzung (gemäss Regierungsrat)*	*Fr.*	*-50'285.00*
Erfolgsrechnung	*9300.4621.50*	*wortgetreue Abgrenzung (gemäss Regierungsrat)*	*Fr.*	*-345'112.00*

3 Die Gemeindeversammlung genehmigt das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Maschwanden am 03.12.2018 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	3'314'879.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'228'748.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**86'131.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	260'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**260'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %, gerundet)		**Fr.**	**1'077'000.00**
Steuerfuss			**130%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Maschwanden für das Jahr 2019 wird auf 47 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8933 Maschwanden, 03.12.2018
Namens der Gemeindeversammlung Maschwanden

Gemeindepräsident
Christian Gabathuler

Gemeindeschreiber
Daniel Lehmann

Budget

Übersicht Budget 2019

Steuerbedarf und Steuerfuss	2019	2018	Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			3'314'879	3'271'300
Ertrag ohne Ordentliche Steuern			2'722'448	2'746'800
Zu deckender Aufwandüberschuss			**-592'431**	**-524'500**
Steuerertrag und Steuerfuss				
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	**1'077'234**	**1'104'167**		
Steuerfuss in %	**47**	**48**		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	452'000	469'050		
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	49'700	55'650		
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	2'300	2'650		
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	2'300	2'650		
Steuerertrag Rechnungsjahr	**506'300**	**530'000**		
Steuertrag			**506'300**	**530'000**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			-86'131	5'500

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kummulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999
(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kummulierten Ergebnissen der Vorjahre, Konto 2999

Finanzierungsübersicht Budget 2019

	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	Eigenwirtschaftsbetriebe
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			
Ertragsüberschuss	0	0	0
Aufwandüberschuss	86'131	86'131	0
Betriebsgewinn	0	0	0
Betriebsverlust	0	0	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	212'300	121'350	90'950
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'500	0	15'500
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	**110'669**	**35'219**	**75'450**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	260'000	130'000	130'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**-149'331**	**-94'781**	**-54'550**
Selbstfinanzierungsgrad in %	**43**	**27**	**58**

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.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht

Finanzierungsübersicht Budget 2019

	Wasserwerk	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft
Betriebsgewinn	0	0	0
Betriebsverluste	0	0	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	17'500	73'450	0
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	15'500
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	**17'500**	**73'450**	**-15'500**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	50'000	80'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**-32'500**	**-6'550**	**-15'500**
Selbstfinanzierungsgrad	**35**	**92**	**0**

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von acht Jahren ausgeglichen ist.

Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr sowie drei Planjahre der Finanzplanung.

Die Bandbreite des Eigenkapitals wird auf Fr. 2 Mio. bis Fr. 4 Mio. festgelegt, innert welcher sich das Eigenkapital befinden sollte.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**-86'131.00**
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		121'350.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		15'189.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		**136'539.00**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		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
0%										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
0%										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
0%										0%

Ergebnis - Sachgruppen

1.1.2019 - 31.12.2019

Ergebnis und Erfolgsausweis Gesamt o/IR

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	ERFOLGSRECHNUNG			
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	674'950.00	631'550.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	549'600.00	522'400.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175'200.00	347'300.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	35'400.00	0.00
36	Transferaufwand	1'689'629.00	1'440'950.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**3'089'379.00**	**2'977'600.00**	**0.00**
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	785'760.00	596'400.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	483'300.00	484'300.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'500.00	15'500.00	0.00
46	Transferertrag	1'636'088.00	1'802'700.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**2'920'648.00**	**2'898'900.00**	**0.00**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-168'731.00**	**-78'700.00**	**0.00**
34	Finanzaufwand	56'000.00	55'500.00	0.00
44	Finanzertrag	138'600.00	139'700.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**82'600.00**	**84'200.00**	**0.00**
	Operatives Ergebnis	**-86'131.00**	**5'500.00**	**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 (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	**-86'131.00**	**5'500.00**	**0.00**
39	Interne Verrechnungen: Auwand	169'500.00	238'200.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	169'500.00	238'200.00	238'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

BU IR Sachkonto 2stellig VV

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsausgaben	**260'000.00**		**374'400.00**			
50	Sachanlagen			280'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	245'000.00		50'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	15'000.00		44'400.00			
	Total Investitionsausgaben/-einnahmen	260'000.00		374'400.00			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung FV	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
7	**Ausgaben für Sachanlagen des FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- u. Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Übertragung von real. Gewinnen aus Sachanlagen in die ER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
79	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	**Einnahmen für Sachanlagen des FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in..	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
89	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 109 vom 11.09.2018 **2.08 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

0 Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
0120.3132.00	10'000.00	20'000.00	10'000.00	*externes Liegenschaftenkonzept mit Sanierungsbedarf und finanzieller Planung vorgesehen*
0220.3010.00	223'400.00	250'000.00	26'600.00	*Löhne des Verwaltungspersonals werden leistungsgerecht angepasst*
0220.3090.00	4'000.00	16'000.00	12'000.00	*Weiterbildung des Gemeindeschreibers sowie dessen Stellvertreter wird teilweise von Gemeinde finanziert.*
0220.3133.00	30'000.00	40'000.00	10'000.00	*Durch den Wechsel der IT-Gesellschaft mit neuen und zusätzlichen Softwareprodukten begründet.*
0220.3320.60	0.00	7'950.00	7'950.00	*Abschreibungen der neu erworbenen Computer-Hardware*
0220.3320.00	0.00	13'450.00	13'450.00	*Abschreibungen der neu erworbenen Software*
0290.3300.40	181'800.00	25'500.00	-156'300.00	*gesetzlich vorgeschriebener Wechsel von der degressiven zur linearen Abschreibungen auf die Nutzungsdauer*
0291.3120.00	16'500.00	11'000.00	-5'500.00	*Strom- und Heizölkosten fallen effektiv deutlich tiefer aus*
0291.3144.01	14'000.00	30'000.00	16'000.00	*hohe Renovationskosten bei anstehenden Mieterwechseln erwartet*

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
1400.3320.90	6'900.00	1'350.00	-5'550.00	*gesetzlich vorgeschriebener Wechsel von der degressiven zur linearen Abschreibungen auf die Nutzungsdauer*
1400.3612.04	15'800.00	23'900.00	8'100.00	*erhöhte Kostenschätzung durch IKA Sozialdienst, Kosten sind nicht beeinflussbar*
1500.36.12.06	42'400.00	47'900.00	5'500.00	*erhöhte Kostenschätzung durch Zweckverband Feuerwehr, Kosten sind nicht beeinflussbar*

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
3410.3300.30	0.00	35'350.00	35'350.00	*planmässige Abschreibungen Sanierung Schwimmbad und Reinigungsroboter, wurde für VA 2018 nicht in Funktion übernommen (gemäss GAZ nicht notwendig)*

4 Gesundheit

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
4125.3612.00	65'000.00	60'000.00	-5'000.00	*real geringere Kosten für Langzeitpflege*
4215.3635.01	85'600.00	140'000.00	54'400.00	*entspricht Kostensteigerungstendenz, stark erhöhte Kostenschätzung durch Spitex, nicht beeinflussbar*

4215.3635.03	7'700.00	55'000.00	47'300.00	*entspricht klarer Kostensteigerungstendenz bei privaten Spitexorganisationen, nicht beeinflussbar*

5 Sozials Sicherheit

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
5720.3637.30	81'000.00	70'000.00	-11'000.00	*es wird mit wenigeren Sozialhilfefällen gerechnet*
5720.4637.35	43'000.00	0.00	-43'000.00	*derzeit kein/e ausländische Sozialhilfeempfänger/in*
5790.3632.02	47'300.00	38'100.00	-9'200.00	*durch geringere Sozialhilfefälle auch geringere Kosten bei der IKA*

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
6150.3141.03	30'000.00	45'000.00	15'000.00	*grössere Unterhaltsarbeiten müssen in den nächsten Jahren vorgenommen werden. Wie sie etappiert werden, wird derzeit abgeklärt.*
6150.3300.10	99'500.00	11'650.00	-87'850.00	*gesetzlich vorgeschriebener Wechsel degressiver zu linearer Abschreibung auf Nutzungsdauer*
6210.3631.00	0.00	18'400.00	18'400.00	*neuer Beitrag an Bahninfrastrukturfonds, gesetzl. Bestimmt*

7 Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
7101.3142.03	9'000.00	23'000.00	14'000.00	*Wasserleitungen müssen dringend saniert werden*
7101.3300.30	13'400.00	1'250.00	-12'150.00	*gesetzlich vorgeschriebener Wechsel degressiver zu linearer Abschreibung auf Nutzungsdauer*
7101.3320.90	0.00	5'000.00	5'000.00	*Abschreibung aus voraussichtlicher Investition des Jahres 2019*
7101.3510.00	15'600.00	0.00	-15'600.00	*aufgrund der Unterhaltsarbeiten keine Einlagen mehr möglich*
7101.3612.00	16'000.00	21'000.00	5'000.00	*Wasserbezugszins mit Knonau wird auf neues Jahr erhöht (neuer Wasserlieferungsvertrag)*
7101.3950.00	19'800.00	0.00	-19'800.00	*fallen mit Abschreibungen direkt auf Funktionen weg*
7101.4940.00	23'900.00	4'100.00	-19'800.00	*werden um Betrag interne Verrechnung Abschreibungen gekürzt*
7201.3300.30	27'000.00	40'300.00	13'300.00	*Abschreibung aus voraussichtlicher Investition des Jahres 2019 als Differenz*
7201.3510.00	19'800.00	0.00	-19'800.00	*durch erhöhte Abschreibungen nicht mehr möglich*
7201.3660.20	14'300.00	22'600.00	8'300.00	*Abschreibung aus voraussichtlicher Investition des Jahres 2019 als Differenz*
7201.3950.00	51'000.00	0.00	-51'000.00	*fallen mit Abschreibungen direkt auf Funktionen weg*
7201.4940.00	64'500.00	15'000.00	-49'500.00	*werden um Betrag interne Verrechnung Abschreibungen gekürzt*
7900.3130.01	15'000.00	0.00	-15'000.00	*ist neu im Investitionskredit 7900.5290.00 enthalten*
7900.3130.02	30'000.00	10'000.00	-20'000.00	*ist neu im Investitionskredit 7900.5290.00 enthalten*
7900.3320.90	0.00	8'000.00	8'000.00	*Abschreibung der Investition 7900.5290.00*

9 Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Konto	Budget 2018	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.00	469'050.00	452'000.00	-17'050.00	*Steuerfusssenkung um 1 %*
9100.4000.10	35'400.00	40'700.00	5'300.00	*deutlich höhere Erträge zu erwarten*
9100.4000.50	-15'000.00	-9'100.00	5'900.00	*weniger Abgaben erwartet*
9100.4001.00	55'650.00	49'700.00	-5'950.00	*Steuerfusssenkung um 1 %*
9100.4002.00	4'900.00	13'600.00	8'700.00	*deutlich höhere Steuern erwartet, entspricht realen Einnahmen*

9100.4008.00	13'000.00	5'200.00	-7'800.00	*tiefere Entschädigungen erwartet*
9101.4022.00	15'000.00	220'000.00	205'000.00	*grosse Steuererträge sind zu erwarten*
9300.3632.10	479'200.00	568'264.00	89'064.00	*abhängig von Steuerprozentaufteilung sowie Abgrenzung Ressourcenzuschüsse*
9300.3632.11	213'000.00	219'015.00	6'015.00	*abhängig von Steuerprozentaufteilung sowie Abgrenzung Ressourcenzuschüsse*
9300.4621.50	1'100'000.00	1'245'888.00	145'888.00	*abhängig von Steuerprozentaufteilung sowie Abgrenzung Ressourcenzuschüsse*
9300.4621.61	13'400.00	32'000.00	18'600.00	*abhängig von Steuerprozentaufteilung*
9300.4621.62	134'400.00	156'300.00	21'900.00	*kantonale Berechnung aufgrund Vorjahre*
9300.4621.63	310'600.00	0.00	-310'600.00	*kein Antrag gestellt*

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 1stellig

		Budget 2019 Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**3'314'879.00**	**3'228'748.00**	**3'271'300.00**	**3'276'800.00**		
	Aufwandüberschuss		86'131.00				
	Ertragsüberschuss			5'500.00			
0	**Allgemeine Verwaltung**	**668'700.00**	**236'700.00**	**737'000.00**	**180'000.00**		
	Nettoaufwand		432'000.00		557'000.00		
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**158'600.00**	**15'400.00**	**144'000.00**	**15'400.00**		
	Nettoaufwand		143'200.00		128'600.00		
2	**Bildung**	**600.00**		**500.00**			
	Nettoaufwand		600.00		500.00		
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**305'150.00**	**151'300.00**	**270'400.00**	**151'300.00**		
	Nettoaufwand		153'850.00		119'100.00		
4	**Gesundheit**	**270'200.00**		**172'850.00**			
	Nettoaufwand		270'200.00		172'850.00		
5	**Soziale Sicherheit**	**284'500.00**	**63'500.00**	**299'600.00**	**111'200.00**		
	Nettoaufwand		221'000.00		188'400.00		
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**287'250.00**	**93'400.00**	**332'100.00**	**92'600.00**		
	Nettoaufwand		193'850.00		239'500.00		
	Umweltschutz und Raumordnung	**402'050.00**	**332'600.00**	**489'400.00**	**394'400.00**		
	Nettoaufwand		69'450.00		95'000.00		
8	**Volkswirtschaft**	**39'050.00**	**56'100.00**	**40'050.00**	**58'100.00**		
	Nettoertrag	17'050.00		18'050.00			
9	**Finanzen und Steuern**	**898'779.00**	**2'279'748.00**	**785'400.00**	**2'273'800.00**		
	Nettoertrag	1'380'969.00		1'488'400.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**3'314'879.00**	**3'228'748.00**	**3'271'300.00**	**3'276'800.00**		
	Aufwandüberschuss		86'131.00				
	Ertragsüberschuss			5'500.00			
0	**Allgemeine Verwaltung**	**668'700.00**	**236'700.00**	**737'000.00**	**180'000.00**		
	Nettoaufwand		432'000.00		557'000.00		
0110	**Legislative**	**24'700.00**		**32'700.00**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		170.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			30.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		7'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	11'000.00		13'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
0120	**Exekutive**	**99'150.00**		**86'000.00**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	64'000.00		60'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'500.00			
3130.11	Mitglieder und Verbandsbeiträge	1'100.00					
3130.16	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	5'050.00		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	20'000.00		10'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00			
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**2'100.00**	**58'000.00**				
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	800.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'300.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		58'000.00				
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**425'100.00**	**19'200.00**	**356'600.00**	**19'200.00**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'000.00		223'400.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000.00		5'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		50'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	16'000.00		4'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'200.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		700.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			7'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	6'000.00		7'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Planungs-/Projektierungsausgaben, Bauberatungen)			3'600.00			
3130.05	Telefon, Porti, Frachten	7'000.00					
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	3'600.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'000.00		30'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100.00		5'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00		12'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'950.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	13'450.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'000.00		11'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'000.00		5'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'200.00		2'200.00		
0290	**Gemeindehaus**	**45'900.00**	**50'500.00**	**202'200.00**	**51'700.00**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00		2'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		2'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Diverse	200.00		200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'500.00		181'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500.00		8'500.00			
4240.50	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		700.00		
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		28'000.00		29'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'000.00		22'000.00		
0291	**Alterswohnungen**	**47'950.00**	**96'100.00**	**36'200.00**	**96'200.00**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'600.00		5'600.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000.00		16'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00		14'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	150.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		96'100.00		96'200.00		
0292	**Gerbi**	**23'800.00**	**12'900.00**	**23'300.00**	**12'900.00**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500.00		6'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		13'500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000.00		7'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'900.00		5'900.00		
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**158'600.00**	**15'400.00**	**144'000.00**	**15'400.00**		
	Nettoaufwand		143'200.00		128'600.00		
110	**Polizei**	**3'300.00**		**3'200.00**			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'300.00		3'200.00			
1200	**Rechtssprechung**	**2'200.00**		**2'200.00**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		1'800.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00			
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**84'250.00**	**6'000.00**	**80'600.00**	**5'800.00**		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	9'000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'350.00		6'900.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'800.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Betriebskostenbeitrag ARA Obfelden			1'700.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden (Zivilstandsamt)	1'800.00		2'000.00			
3612.03	IKA Sozialdienst KESB	44'100.00		43'700.00			
3612.04	IKA Sozialdienst Berufsbeistandschaft	23'900.00		15'800.00			
3612.08	Entschädigungen an Gemeinden (Betreibungskreis)	2'200.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		5'800.00		
1500	**Feuerwehr**	**56'450.00**	**9'400.00**	**48'300.00**	**9'400.00**		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	400.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100.00					
3612.01	Betriebskostenbeitrag ARA Obfelden			1'600.00			
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden (Aufwand Feuerpolizei)	2'000.00					
3612.06	Beitrag an Zweckverband Feuerwehr Knonaueramt Süde	47'900.00		42'400.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'250.00		2'100.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'400.00		9'400.00		
1610	**Militärische Verteidigung**	**2'300.00**					
3144.00	Unterhalt Liegenschaften VV	300.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00					
1620	**Zivilschutz**	**10'100.00**		**9'700.00**	**200.00**		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'700.00		8'100.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				200.00		
2	**Bildung**	**600.00**		**500.00**			
	Nettoaufwand		600.00		500.00		
2300	**Berufliche Grundbildung**	**600.00**		**500.00**			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	600.00		500.00			
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**305'150.00**	**151'300.00**	**270'400.00**	**151'300.00**		

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		153'850.00		119'100.00		
3110	**Museen und bildende Kunst**	**13'350.00**	**200.00**	**9'200.00**	**200.00**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900.00		900.00			
3100.00	Büromaterial	1'800.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		3'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'150.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'300.00		1'300.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		
3210	**Bibliotheken**	**21'700.00**		**25'000.00**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'000.00		16'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'200.00			
3100.00	Büromaterial	700.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			700.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			700.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	700.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'100.00		2'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3290	**Übrige Kultur**	**16'500.00**	**100.00**	**16'500.00**	**100.00**		
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Planungs-/Projektierungsausgaben, Bauberatungen)			500.00			
3130.03	Grüngutabfuhr			2'000.00			
3130.04	Gutachten, Planungen, Honorare, Expertisen			2'800.00			
3130.10	Jubilarenkonzert	500.00					
3130.14	1. Augustfeier	2'000.00					
3130.19	Chilbi	2'800.00					
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'000.00		11'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
3320	**Massenmedien**	**7'000.00**		**5'200.00**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'200.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	7'000.00					
3410	**Sport**	**246'500.00**	**151'000.00**	**212'100.00**	**151'000.00**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'000.00		67'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		12'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			800.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Badibetrieb	1'500.00		1'500.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Kiosk	50'000.00		51'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir)	9'800.00		9'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	3'500.00					
3144.00	Unterhalt Liegenschaften VV	1'200.00		1'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	35'350.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'750.00		7'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000.00		47'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		46'000.00		46'000.00		
4250.00	Verkäufe		105'000.00		105'000.00		
3415	**Schiesswesen (Sport)**			**2'200.00**			
3144.00	Unterhalt Liegenschaften VV			200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'000.00			
3420	**Freizeit**	**100.00**		**200.00**			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00			
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**Gesundheit**	**270'200.00**		**172'850.00**			
	Nettoaufwand		270'200.00		172'850.00		
4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**250.00**					
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. Mit. Gmd-Auftrag)	250.00					
4125	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege**	**62'550.00**		**69'300.00**			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		65'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'550.00		4'300.00			
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**4'300.00**		**2'000.00**			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'300.00		2'000.00			
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**198'400.00**		**96'700.00**			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. Mit. Gmd-Auftrag)	140'000.00		85'600.00			
3635.02	Beiträge an private Unternehmungen (Nicht-Pflegeleistungen)	3'400.00		3'400.00			
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. Ohne Gmd-Auftrag)	55'000.00		7'700.00			
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**200.00**		**250.00**			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Jugend u. Freizeit Mettmenstetten)	200.00		250.00			
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**900.00**		**1'200.00**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'200.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	900.00					
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**3'600.00**		**3'400.00**			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	3'200.00					
5	**Soziale Sicherheit**	**284'500.00**	**63'500.00**	**299'600.00**	**111'200.00**		
	Nettoaufwand		221'000.00		188'400.00		

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5110	**Krankenversicherung**			**39'500.00**	**39'500.00**		
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger			14'500.00			
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger			25'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund				20'400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				16'600.00		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge				2'500.00		
5120	**Prämienverbilligungen**	**40'500.00**	**36'200.00**				
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	8'500.00					
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	32'000.00					
4630.00	Beiträge vom Bund		18'700.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00				
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		2'500.00				
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**30'000.00**	**11'500.00**				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	30'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'000.00				
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		2'500.00				
5310	**Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV**	**9'100.00**	**2'200.00**	**6'900.00**	**2'200.00**		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'400.00		4'200.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		2'200.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'200.00		2'200.00		
5320	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**30'000.00**	**9'000.00**	**68'600.00**	**23'100.00**		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV			68'600.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	30'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		20'600.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV				2'500.00		
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**4'000.00**		**4'000.00**			
3061.00	Renten oder Pensionsanteile	4'000.00		4'000.00			
5440	**Jugendschutz allgemein**	**40'500.00**		**39'100.00**			
3632.01	Beitrag an das Jugendsekretariat Affoltern am	30'000.00		28'600.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.02	IKA Sozialdienst gesetzl. Wirtschaftliche Hilfe			1'500.00			
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention	1'500.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Jugend u. Freizeit Mettmenstetten)	9'000.00		9'000.00			
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**3'000.00**		**3'400.00**			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Jugend u. Freizeit Mettmenstetten)			700.00			
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen	700.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'300.00					
3660.00	Beiträge an private Haushalte			2'700.00			
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**8'000.00**	**2'000.00**				
3637.24	Beihilfen	8'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000.00				
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**70'000.00**	**2'600.00**	**81'000.00**	**45'100.00**		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	70'000.00		12'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz			26'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			43'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'600.00		2'100.00		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				43'000.00		
5790	**Sozialhilfe**	**49'400.00**		**57'100.00**	**1'300.00**		
3632.02	IKA Sozialdienst gesetzl. Wirtschaftliche Hilfe	38'100.00		47'300.00			
3632.04	IKA Sozialdienst persönliche Hilfe	9'800.00		8'300.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Jugend u. Freizeit Mettmenstetten)	1'500.00		1'500.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				300.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				1'000.00		
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**287'250.00**	**93'400.00**	**332'100.00**	**92'600.00**		
	Nettoaufwand		193'850.00		239'500.00		
6150	**Gemeindestrassen**	**243'150.00**	**93'400.00**	**310'100.00**	**92'600.00**		

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'000.00		117'000.00			
3049.00	übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'700.00		22'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Badibetrieb			8'000.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Kiosk			100.00			
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Baumaterial, Signalisationstafeln)	8'000.00					
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Hausnummern)	100.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'200.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	6'200.00					
3141.01	Unterhalt Strassen Strassenbeleuchtung	9'000.00		9'000.00			
3141.02	Unterhalt Strassen (Heizung, Verkehrsspiegel)	3'000.00		3'000.00			
3141.03	Unterhalt Strassen (Belegsarbeiten, Entwässerung)	45'000.00		30'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700.00		4'700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	11'650.00		99'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'600.00		4'600.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'700.00		2'700.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		90'700.00		89'900.00		
6180	**Privatstrassen**	**8'500.00**		**8'500.00**			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. Mit. Gmd-Auftrag)			7'500.00			
3635.02	Beiträge an private Unternehmungen (Nicht-Pflegeleistungen)			1'000.00			
3635.05	Beitrag an Holzkorporation (Waldwege)	1'000.00					
3635.06	Beitrag an Flurgenossenschaft	7'500.00					
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**18'400.00**					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'400.00					
6220	**Regionalverkehr**	**17'200.00**		**13'500.00**			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'200.00		13'500.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**402'050.00**	**332'600.00**	**489'400.00**	**394'400.00**		
	Nettoaufwand		69'450.00		95'000.00		
7101	**Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]**	**107'100.00**	**107'100.00**	**119'400.00**	**119'400.00**		
3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		200.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		1'500.00			
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir)	2'500.00		2'500.00			
3120.02	Wasserverbrauch (Öffentliche Brunnen)	3'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	9'000.00					
3142.01	Unterhalt öffentliche Brunnenanlage	600.00		500.00			
3142.02	Unterhalt Reservoir / Pumpanlage	3'300.00		3'300.00			
3142.03	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	23'000.00		9'000.00			
3142.04	Leckprüfung- und behebung	4'500.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'250.00		13'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'250.00		6'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'000.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			15'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		16'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'900.00		2'900.00			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			19'800.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'000.00		43'000.00		
4240.03	Wasserabgabe an Private und Gewerbe		48'100.00		48'100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'900.00		4'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'100.00		23'900.00		
7201	**Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]**	**185'000.00**	**185'000.00**	**234'500.00**	**234'500.00**		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00		7'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Planungs-/Projektierungsausgaben, Bauberatungen)			15'000.00			
3130.06	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren, Versicherungen	3'000.00					
3130.09	Entleeren Schächte, Spülen, Reinigen	13'250.00					
3143.01	Baulicher Unterhalt Pumpwerk	3'000.00					
3143.02	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz und Pumpen	8'000.00		5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	40'300.00		27'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'550.00		5'200.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			19'800.00			
3612.01	Betriebskostenbeitrag ARA Obfelden	39'300.00		37'900.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden (Zivilstandsamt)			1'000.00			
3612.07	Beitrag Obfelden für Betreuung Pumpwerk	1'000.00		4'500.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'600.00		14'300.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'000.00		7'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'200.00		6'200.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'300.00		27'300.00			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			51'000.00			
4240.02	Grundgebühr Abwasser		60'000.00		60'000.00		
4240.05	Menge- und Verbrauchsgebühr Abwasser		110'000.00		110'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'000.00		64'500.00		
7301	**Abfall [Gemeindebetrieb]**	**40'500.00**	**40'500.00**	**40'500.00**	**40'500.00**		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter			25'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Planungs-/Projektierungsausgaben, Bauberatungen)			2'000.00			
3130.03	Grüngutabfuhr	25'000.00		3'000.00			
3130.04	Gutachten, Planungen, Honorare, Expertisen			500.00			
3130.05	Telefon, Porti, Frachten			500.00			
3130.08	Altpapier-/Kartonsammlung	2'000.00					
3130.15	Altglasssammlung	3'000.00					

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Metallsammlung (gemischt)	500.00					
3130.21	Sonderabfallsammlung	500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'300.00		9'300.00			
4240.01	Erträge (Kehrrichtgrundgebühr)		20'000.00		20'000.00		
4240.06	Vorgezogene Entsorgungsgebühr für Altglas		1'100.00		1'100.00		
4240.50	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300.00		3'300.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		15'500.00		15'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600.00		600.00		
7410	**Gewässerverbauungen**	**1'700.00**		**1'000.00**			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	700.00					
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**13'500.00**		**11'500.00**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. Mit. Gmd-Auftrag)			400.00			
3635.02	Beiträge an private Unternehmungen (Nicht-Pflegeleistungen)			1'000.00			
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. Ohne Gmd-Auftrag)			5'000.00			
3635.04	Natur- und Vogelschutzverein + div.	400.00		1'000.00			
3635.07	Bewirtschaftungsbeiträge Oeko-Qualitäts-VO (LEK + biol. Qual.)	1'000.00					
3635.08	Projekt Pflanzung von Bäumen	5'000.00					
3635.09	weitere Vernetzungsprojekte/Informationsveranstaltungen	2'000.00					
7690	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**6'000.00**		**6'000.00**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	**Friedhof und Bestattung allgemein**	**21'650.00**		**20'900.00**			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	4'000.00					
3400.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	350.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00		9'700.00			
7900	**Raumordnung allgemein**	**26'600.00**		**55'600.00**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00		100.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter			15'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Planungs-/Projektierungsausgaben, Bauberatungen)	10'000.00		30'000.00			
3130.03	Grüngutabfuhr			3'000.00			
3130.18	Überarbeitung Inventar schutzwürdiger Bauten	1'000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	8'000.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00			
8	**Volkswirtschaft**	**39'050.00**	**56'100.00**	**40'050.00**	**58'100.00**		
	Nettoertrag	17'050.00		18'050.00			
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**2'950.00**	**100.00**	**2'950.00**	**100.00**		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00		250.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100.00		100.00		
8200	**Forstwirtschaft**	**20'000.00**		**20'000.00**			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00			
8300	**Jagd und Fischerei**		**500.00**	**1'500.00**	**500.00**		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Jugend u. Freizeit Mettmenstetten)			1'500.00			

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		500.00		500.00		
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**12'000.00**		**12'000.00**			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Jugend u. Freizeit Mettmenstetten)			10'000.00			
3636.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00					
8600	**Banken und Versicherungen**		**43'500.00**		**43'500.00**		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		43'500.00		43'500.00		
8711	**Elektrizitätswerk und –netz**	**4'100.00**	**12'000.00**	**3'600.00**	**14'000.00**		
3130.04	Gutachten, Planungen, Honorare, Expertisen	2'000.00		2'000.00			
3130.07	Allgemeiner Sachaufwand (Mitgliederbeiträge)	600.00		600.00			
3130.17	Projekte und Anlässe Energie	1'500.00		1'000.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		12'000.00		14'000.00		
9	**Finanzen und Steuern**	**898'779.00**	**2'279'748.00**	**785'400.00**	**2'273'800.00**		
	Nettoertrag	1'380'969.00		1'488'400.00			
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**1'500.00**	**558'760.00**	**5'200.00**	**635'900.00**		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern			2'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'300.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			1'400.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		452'000.00		469'050.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		40'700.00		35'400.00		
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'400.00				
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-9'100.00		-15'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-200.00		-200.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		49'700.00		55'650.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		4'500.00		4'200.00		
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		500.00		2'000.00		
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-4'600.00				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		13'600.00		4'900.00		

Erfolgsrechnung

BU ER Funkt 4stellig Sachkonto 6stellig

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personensteuern		5'200.00		13'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'300.00		2'650.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		230.00		200.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'300.00		2'650.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		230.00		200.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen				3'200.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				58'000.00		
9101	**Sondersteuern**	**1'400.00**	**227'000.00**		**21'700.00**		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'400.00					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		220'000.00		15'000.00		
4033.00	Hundesteuern		7'000.00		6'700.00		
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**804'379.00**	**1'434'188.00**	**692'200.00**	**1'558'400.00**		
3632.10	Ressourcenausgleichsbeiträge an Primarschulgemeinde	568'264.00		479'200.00			
3632.11	Ressourcenausgleichsbeiträge an Oberstufenschulgemeinde	219'015.00		213'000.00			
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Primarschulgemeinde	15'100.00					
3632.21	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Oberstufenschulgemeinde	2'000.00					
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge (Steuerkraftausgleich)		1'245'888.00		1'100'000.00		
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		32'000.00		13'400.00		
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		156'300.00		134'400.00		
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge				310'600.00		
9500	**Ertragsanteile, übrige**		**300.00**		**300.00**		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		
9610	**Zinsen**	**75'700.00**	**49'500.00**	**72'000.00**	**47'500.00**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			800.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	53'000.00		53'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'700.00		18'200.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				1'000.00		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		300.00		300.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		3'200.00				
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand (Wasserversorgung / Kanalisation / Abfall)		30'200.00		30'200.00		

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.02	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand (Liegenschaften Finanzvermögen)		15'800.00		16'000.00		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**15'800.00**	**10'000.00**	**16'000.00**	**10'000.00**		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'800.00		16'000.00			
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		10'000.00		10'000.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0 Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2019	
0220.5200.00	35'000.00	*Erwerb neuer Software*

7 Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Konto	Budget 2019	
7101.5290.00	50'000.00	*Sanierung Wasserleitungen*
7201.5030.01	50'000.00	*Sanierung Abwasserleitungen*
7201.5290.00	30'000.00	*Planung Abwasser*
7900.5290.00	80'000.00	*Überarbeitung BZO geplant*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

BU IR Funkt 1stellig VV

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**260'000.00**		**374'400.00**			
	Nettoausgaben		260'000.00		374'400.00		
0	**Allgemeine Verwaltung**	**35'000.00**		**50'000.00**			
	Nettoausgaben		35'000.00		50'000.00		
	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	**15'000.00**		**10'200.00**			
	Nettoausgaben		15'000.00		10'200.00		
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**			**100'000.00**			
	Nettoausgaben				100'000.00		
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**			**130'000.00**			
	Nettoausgaben				130'000.00		
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**210'000.00**		**84'200.00**			
	Nettoausgaben		210'000.00		84'200.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

BU IR Funkt 4stellig Sachkonto 6st VV

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**260'000.00**		**374'400.00**			
	Zunahme der Nettoinvestitionen		260'000.00		374'400.00		
0220	**Allgemeine Dienste**	**35'000.00**					
5200.00	IT-Anschaffung (Software)	35'000.00					
[illegible]0	**Verwaltungsliegenschaften**			**50'000.00**			
5040.00	Heizungsersatz (Alterswohnung od. Gemeindehaus)			50'000.00			
1500	**Feuerwehr**	**15'000.00**		**10'200.00**			
5620.00	Investitinsbeiträge an FW-Zweckverband Knonaueramt Süd	15'000.00		10'200.00			
3110	**Museen und bildende Kunst**			**100'000.00**			
5040.00	Dachsanierung Museum			100'000.00			
6150	**Gemeindestrassen**			**130'000.00**			
5010.00	Strassenbau 30-er Zone			130'000.00			
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	**50'000.00**					
5290.00	Planungskosten Sanierung Wasser	50'000.00					
7201	**Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)**	**80'000.00**		**84'200.00**			
5030.01	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	50'000.00					
5290.00	Planungskosten Abwasser	30'000.00		50'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge Gemeinden			34'200.00			
7900	**Raumordnung allgemein**	**80'000.00**					
5290.00	Überarbeitung BZO	80'000.00					

Anhang zum Budget

Zusammenfassung

1.1.2019 - 31.12.2019

	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	175'200.00	347'300.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	37'100.00	30'400.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertbereichtigun..		**212'300.00**	**377'700.00**	**0.00**
./. Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466x	0.00	0.00	0.00
Total Abschreibungen / Wertberichtigungen (netto)		**212'300.00**	**377'700.00**	**0.00**

Finanzkennzahlen 2019

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Einwohner	650	640	636
Steuerfuss	47%	48%	48%
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1657.25	1725.25	1729.55
Selbstfinanzierungsgrad	**42.57**	**107.67**	**0.00**

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

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

Zinsbelastungsanteil	**-1.85**	**-1.89**	**0.00**

Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

0 - 4 % gut / 4 - 9 % genügend / > 9 % schlecht

Nettoverschuldungsquotient	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

< 100 % gut / 100 - 150 % genügend / > 150 % schlecht

Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.
< 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