

**Politische Gemeinde
8418 Schlatt ZH**

Budget 2020

Ablieferung an Gemeindevorstand	16.09.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	20.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.10.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4-5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16-17
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19-23
9 Erfolgsrechnung	24-59
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	60
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61-64
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	65-66
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	68-69
14 Finanzkennzahlen	70

Kontakt

Gemeindeverwaltung Schlatt ZH

Schützenhausstrasse 1

8418 Schlatt ZH

Finanzvorstand: Urs Schäfer

Leiter/in Finanzen: Xenia Kissling

Telefon 052 363 14 88

E-Mail gemeinde@schlatt-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,

Die Erfolgsrechnung sieht einen Ertragsüberschuss von Fr. 92'600 vor.

Der aktualisierte Finanz- und Aufgabenplan 2019 – 2023 zeigt auf, dass weitere Ertragsüberschüsse für den Gemeindehaushalt resultieren. Um einen weiteren Schuldenabbau zu ermöglichen, sind diese Ertragüberschüsse notwendig und erwünscht.

Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget aktual. 2019	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	3'756'837	3'989'415	4'026'400	4'010'787	3'989'652	4'010'137
Ertrag	4'148'405	4'147'541	4'119'000	4'130'065	4'194'797	4'207'760
Aufwandüberschuss (-)	391'567	158'126	92'600	119'278	205'145	197'623
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	750	765	785	789	792	795
Steuerfuss	48%	60%	57%	57%	57%	57%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	0.50%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
Zinsbelastungsquote	2.04%	1.85%	1.65%	1.51%	1.11%	0.98%
Eigenkapitalquote	24.01%	27.47%	29.30%	31.48%	28.76%	31.37%
Investitionsanteil	-2.78%	2.83%	19.81%	13.26%	4.64%	9.09%
Selbstfinanzierungsgrad		550.19%	41.89%	67.53%	294.17%	125.14%
Zinsbelastungsanteil	1.49%	0.82%	0.86%	0.50%	0.58%	0.67%
Nettoverschuldungsquotient	94.96%	26.71%	90.35%	112.46%	75.88%	64.88%
Nettoschuld I pro Ew.	671	264	822	1'023	688	586

b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung

Die wesentlichen Gemeindeaufgaben werden weiterhin in der Gemeindeverwaltung erledigt. Auslagerungen sind keine geplant.

c. Begründung des Antrags zum Steuerfuss.

Wie im ersten Abschnitt geschildert ist der Gemeinderat weiterhin der Überzeugung, dass es gilt, die Verschuldung der Politischen Gemeinde Schlatt zu reduzieren. Dazu sind möglichst hohe Ertragüberschüsse notwendig.

Die guten Rechnungsabschlüsse seit 2016 liessen bereits eine Reduktion der Schulden in der Höhe von rund Fr. 519'000 zu. Im laufenden Jahr 2019 sind Rückzahlungen in der Höhe von Fr. 350'000 eingeplant. Dadurch bestehen per 31.12.2019 noch langfristige Schulden in der Höhe von Total Fr. 2'500'000. Die Finanzplanung sieht in den kommenden Jahren höhere Investitionen vor. Aber auch unter Berücksichtigung dieser Investitionstätigkeiten lässt die Planung eine nachhaltige Reduktion des Steuerfusses von derzeit 60% auf 57% zu.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2020** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'026'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	4'119'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	92'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	831'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	104'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	726'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'212'400.00
Steuerfuss			57%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH zu genehmigen und den Steuerfuss auf 57 % (Vorjahr 60 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8418 Schlatt ZH, 20. September 2019
Gemeindevorstand Schlatt ZH


 Urs Schäfer
 Gemeindepräsident


 Peter Leemann
 Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

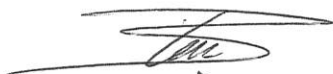
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 20.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'026'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	4'119'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	92'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	831'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	104'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	726'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'212'400.00
Steuerfuss			57%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Schlatt ZH 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 2020 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 57% (Vorjahr 60 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8418 Schlatt ZH, 28. Oktober 2018
Rechnungsprüfungskommission Schlatt ZH



Beat Ganz
Präsident



Martin Looser
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2020** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH am 12.12.2019 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'026'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	4'119'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	92'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	831'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	104'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	726'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'212'400.00
Steuerfuss			57%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Schlatt ZH für das Jahr 2020 wird auf 57 % (Vorjahr 60 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8418 Schlatt ZH, 12. Dezember 2019
Namens der Gemeindeversammlung Schlatt ZH

Urs Schäfer
Gemeindepräsident

Peter Leemann
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'025'700.00	3'718'800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'427'200.00	3'139'500.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-598'500.00	-579'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'212'400.00	1'169'800.00	
Steuerfuss	57%	60%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	614'000.00	630'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	75'000.00	70'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'600.00	1'400.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	500.00	500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	691'100.00	701'900.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		691'100.00	701'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		92'600.00	122'600.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	92'600.00	92'600.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	2'400.00	-8'300.00	10'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-9'900.00	-700.00	-9'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	233'700.00	181'900.00	51'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	300.00	300.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	319'100.00	265'800.00	53'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	726'800.00	301'800.00	425'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-407'700.00	-36'000.00	-371'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	44%	88%	13%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2020	Abwasserbeseitigung Budget 2020	Abfallwirtschaft Budget 2020
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	2'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	700.00	9'200.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'800.00	41'000.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	20'500.00	50'200.00	2'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	440'000.00	-15'000.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-419'500.00	65'200.00	2'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	5%	-335%	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Im GR-Beschluss Nr. 133 vom 12. September 2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Schlatt ZH umgesetzt wird. Die festgelegte Zeitperiode erstreckt sich über 8 Jahre. Berücksichtigt werden die letzten drei Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets, sowie drei Planjahre

Wie im Bericht des Gemeinderates erwähnt, sind Ertragsüberschüsse erwünscht und werden für den Schuldenabbau zwingend benötigt. Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

JR 2016	JR 2017	JR 2018	BU 2019	BU 2020	PJ 2021	PJ 2022	PJ 2023	Mittelwert:
262'097	340'818	391'567	122'600	92'600	87'620	182'087	183'165	207'819
kurzfristiges FK per 31.12.2018			0					
langfristiges FK per 31.12.2018			2'850'000					
Total:			2'850'000					

Ausgleich des Budgets

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 (+)	92'600.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		181'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		20'733.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		202'633.00

	Funktion	Konto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	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 werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	Ø
29.42%	31.19%	25.10%	27.34%	28.26%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender 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

2020	2021	2022	2023	Ø
1.65%	1.51%	2.13%	2.00%	1.82%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	Ø
17.98%	30.50%	1.96%	6.68%	14.28%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	612'700.00	568'700.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	775'500.00	741'000.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	233'700.00	217'400.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'700.00	5'700.00	0.00
36	Transferaufwand	2'035'700.00	2'095'000.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'660'300.00</i>	<i>3'627'800.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	762'500.00	779'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	370'000.00	363'400.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	9'900.00	16'100.00	0.00
46	Transferertrag	2'609'000.00	2'596'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'751'400.00</i>	<i>3'754'500.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	91'100.00	126'700.00	0.00
34	Finanzaufwand	81'300.00	91'000.00	0.00
44	Finanzertrag	82'800.00	86'900.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	1'500.00	-4'100.00	0.00
Operatives Ergebnis		92'600.00	122'600.00	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 (-)		92'600.00	122'600.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	284'800.00	284'800.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	284'800.00	284'800.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	831'000.00	535'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	21'600.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		831'000.00	556'600.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	99'600.00	30'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	4'600.00	4'600.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		104'200.00	34'600.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		831'000.00	556'600.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		104'200.00	34'600.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-726'800.00	-522'000.00	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

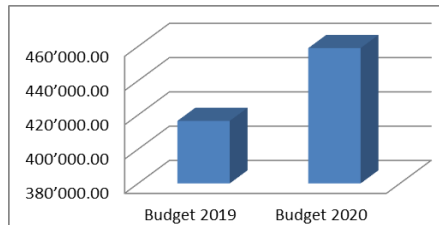
Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt **0.89%** (gemäss GR-Beschluss Nr. 147 vom 26.09.2011). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

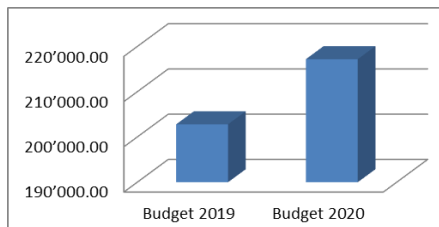
- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

0

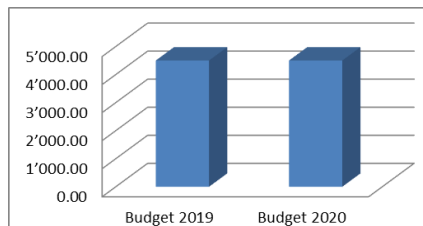


Allgemeine Verwaltung

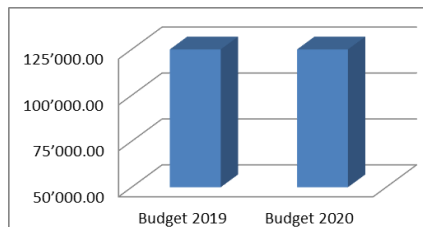
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0110.3132.00	15'700.00	9'400.00	6'300.00	Erhöhte Kosten bei der Revision infolge HRM2
0220.3130.04	53'400.00	45'200.00	8'200.00	Anpassung Mittelwert Vorjahre
0220.3133.00	2'200.00	9'700.00	-7'500.00	letztes Jahr Homepage erneuert
0290.3111.00	36'800.00	500.00	36'300.00	Rollregal fürs Archiv und Anschaffung Treppenlift
0290.3144.00	11'900.00	2'800.00	9'100.00	Direkter Zugang zum Archiv, Durchbruch

1**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
1400.3130.02	13'600.00	25'800.00	-12'200.00	Projekt ÖREB-Kataster abgeschlossen
1500.3010.01	9'300.00		9'300.00	Neue Verrechnung Personal- und Sachaufwand in die einzelnen Funktionen
1500.3049.00	9'900.00		9'900.00	Neue Verteilung der Feuerwehr, da Zusammenarbeitsvertrag und nicht mehr Zweckverband
1500.3160.00	9'900.00		9'900.00	
1500.3612.00	4'200.00	51'300.00	-47'100.00	
1500.4470.00		-7'500.00	7'500.00	
1610.3300.30	5'200.00		5'200.00	Veränderung der Abschreibung nach Anlagebuchhaltung

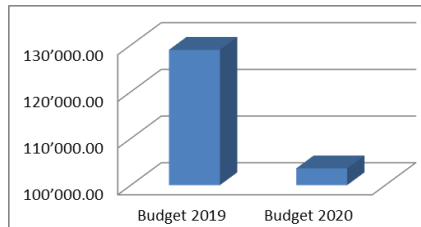
2**Bildung**

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

3**Kultur, Sport und Freizeit**

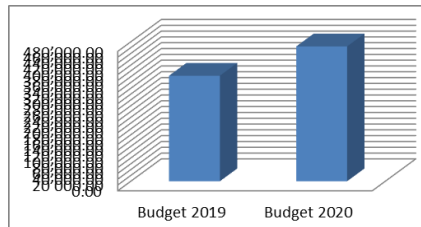
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3410.3010.00	75'900.00	64'500.00	11'400.00	Erhöhung Stellenprozente
3410.3144.00	12'600.00	500.00	12'100.00	Sanierung WC, Neubeschichtung Kinderbecken

4

**Gesundheit**

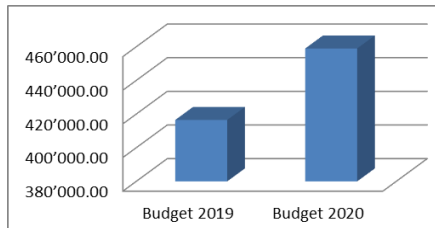
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4215.3634.40	33'400.00	52'200.00	-18'800.00	kein aktueller Fall

5

**Soziale Sicherheit**

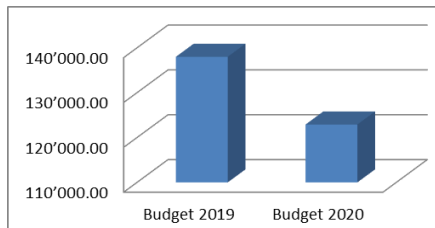
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5441.3635.00	38'700.00	0.00	38'700.00	Zwei neue Fälle
5720.3637.30	160'700.00	119'600.00	41'100.00	Aufgrund von Fluktuatuion ist dieser Bereich schwierig zu budgetieren. Anpassungen auf Grund akutellen Zahlen
5720.3637.35	11'800.00	17'500.00	-5'700.00	
5720.4631.00	7'700.00	-6'200.00	13'900.00	
5720.4631.35	-10'200.00	-15'900.00	5'700.00	Wegfall von Abgeltungen auf Grund der 7 Jahresüberschreitung
5730.4631.00	-52'600.00	-72'500.00	19'900.00	

6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

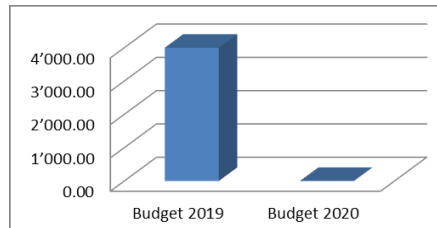
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150.3141.40	38'900.00	15'000.00	23'900.00	Mehr Oberflächenbehandlungen/Risssanierungen
6220.3634.01	45'200.00	50'500.00	-5'300.00	Weniger Beiträge gem. ZVV

7

**Umweltschutz und Raumordnung**

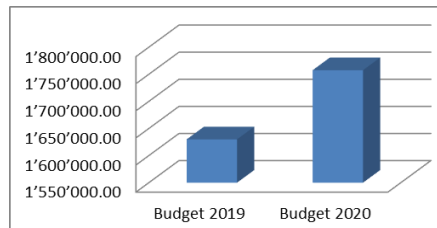
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7101.3510.00	8'300.00	3'100.00	5'200.00	Aufgrund des höheren Gesamtertrags bedarf es 2020 einer höheren Einlage
7201.4510.00	-9'200.00	-16'100.00	6'900.00	Aufgrund des höheren Gesamtaufwandes bedarf es 2020 einer höheren Entnahme
7690.3132.00	1'000.00	6'000.00	-5'000.00	Altlastensanierung abgeschlossen
7900.3132.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Bau- und Zonenordnung; Hauptarbeiten 2019 durchgeführt; 2020 reduziert

8

**Volkswirtschaft**

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8200.3130.00	0.00	40'000.00	-40'000.00	Neuorganisation Forstwesen infolge Pensionierung des Försters. Ab 1.9.2019 werden die Forstdienstleistungen durch den Forstbetrieb Gemeinde Elgg erbracht
8200.3612.00	33'000.00	11'000.00	22'000.00	
8200.4612.00	0.00	-18'000.00	18'000.00	
8600.4604.00	-76'500.00	-52'500.00	-24'000.00	Höherer Anteil gem. Schreiben ZKB

9

**Finanzen und Steuern**

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.50	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	Senkung des Steuerertrages durch tieferen Steuerfuss z.G. der Politischen Gemeinde
9100.4001.10	-6'000.00	-14'000.00	8'000.00	
9300.4621.61	-367'500.00	-330'700.00	-36'800.00	Gemäss Berechnung des Gemeindeamtes des Kantons Zürich
9610.3401.00	33'500.00	42'700.00	-9'200.00	Rückzahlung Langfristige Kredite und Neuanlagen zu tieferen Zinsen
9610.4940.00	-23'000.00	-31'700.00	8'700.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	826'100.00	367'100.00	771'800.00	355'300.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	229'100.00	13'700.00	223'900.00	21'100.00	0.00	0.00
2	Bildung	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	180'000.00	30'700.00	156'800.00	31'400.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	103'600.00	0.00	129'000.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	626'900.00	162'800.00	570'700.00	207'500.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	283'500.00	5'200.00	259'700.00	5'200.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	428'900.00	306'000.00	449'500.00	311'500.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	64'400.00	93'300.00	83'300.00	87'300.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	1'279'400.00	3'140'200.00	1'354'400.00	3'106'900.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		4'026'400.00	4'119'000.00	4'003'600.00	4'126'200.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		92'600.00		122'600.00			0.00
Total		4'119'000.00	4'119'000.00	4'126'200.00	4'126'200.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	826'100.00	367'100.00	771'800.00	355'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>459'000.00</i>		<i>416'500.00</i>		
01	Legislative und Exekutive	105'600.00		102'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>105'600.00</i>		<i>102'000.00</i>		
011	Legislative	31'300.00		26'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'300.00</i>		<i>26'500.00</i>		
0110	Legislative	31'300.00		26'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'300.00</i>		<i>26'500.00</i>		
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	2'400.00		3'000.00			
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder RPK	5'600.00		5'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'600.00		4'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		3'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	15'700.00		9'400.00			
012	Exekutive	74'300.00		75'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'300.00</i>		<i>75'500.00</i>		
0120	Exekutive	74'300.00		75'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'300.00</i>		<i>75'500.00</i>		
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat	47'900.00		47'500.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'900.00		15'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200.00		4'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	800.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'300.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		2'500.00			
02	Allgemeine Dienste	720'500.00	367'100.00	669'800.00	355'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>353'400.00</i>		<i>314'500.00</i>		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	165'300.00	55'400.00	166'900.00	58'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'900.00</i>		<i>108'600.00</i>		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	165'300.00	55'400.00	166'900.00	58'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'900.00</i>		<i>108'600.00</i>		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		7'800.00			
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'400.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00			
3130.03	Betreibungskosten	1'500.00		1'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	3'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31'300.00		32'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		700.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (Scanning)	3'500.00		3'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	111'600.00		108'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00		4'000.00			
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten		2'000.00		2'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		22'100.00		22'100.00		
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		31'300.00		31'200.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Buchführung)				3'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	421'000.00	290'800.00	414'700.00	276'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'200.00</i>		<i>138'600.00</i>		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	421'000.00	290'800.00	414'700.00	276'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'200.00</i>		<i>138'600.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'100.00		1'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	279'000.00		271'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'600.00		17'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000.00		32'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	2'200.00		2'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		4'100.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00		1'500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'000.00		4'900.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900.00			
3130.04	Baubegutachtungen	53'400.00		45'200.00			
3130.06	Nachführung Gemeindearchiv	7'500.00		7'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200.00		9'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'100.00		1'100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00		400.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'800.00		3'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		38'500.00		35'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		232'000.00		225'100.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'300.00		16'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	134'200.00	20'900.00	88'200.00	20'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>113'300.00</i>		<i>67'300.00</i>		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	134'200.00	20'900.00	88'200.00	20'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>113'300.00</i>		<i>67'300.00</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'800.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'700.00		7'700.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung)	12'000.00		11'400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'900.00		2'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200.00		200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'500.00		61'500.00			
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		19'200.00		19'200.00		
4470.04	Pachtzinsen		700.00		700.00		
4472.00	Benützungsgebühren		1'000.00		1'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	229'100.00	13'700.00	223'900.00	21'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>215'400.00</i>		<i>202'800.00</i>		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	9'400.00	400.00	5'500.00	400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000.00</i>		<i>5'100.00</i>		
111	Polizei	9'400.00	400.00	5'500.00	400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000.00</i>		<i>5'100.00</i>		
1110	Polizei	9'400.00	400.00	5'500.00	400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000.00</i>		<i>5'100.00</i>		
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'700.00		3'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700.00		1'700.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		400.00		
12	Rechtsprechung	2'100.00	300.00	2'100.00	300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>		
120	Rechtsprechung	2'100.00	300.00	2'100.00	300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>		
1200	Rechtsprechung	2'100.00	300.00	2'100.00	300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'700.00		1'700.00			
3612.01	Entschädigung an Elsau (Friedensrichter Amtssitz)	400.00		400.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	139'000.00	9'500.00	144'500.00	11'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'500.00</i>		<i>132'600.00</i>		
140	Allgemeines Rechtswesen	139'000.00	9'500.00	144'500.00	11'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'500.00</i>		<i>132'600.00</i>		
1400	Allgemeines Rechtswesen	139'000.00	9'500.00	144'500.00	11'900.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		129'500.00		132'600.00		
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	13'600.00		25'800.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	4'600.00		4'600.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300.00		8'400.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Passbüro, Ausländerausweise)	3'500.00		3'500.00			
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'300.00		5'400.00			
3612.03	Entschädigung an KESB Winterthur-Andelfingen	28'000.00		27'400.00			
3612.04	Entschädigung an Fachstelle Erwachsenenschutz (FES)	10'500.00		9'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'800.00		55'100.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00		4'000.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		7'200.00		7'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Vermessungsertrag)		2'300.00		2'600.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				1'800.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				500.00		
15	Feuerwehr	61'000.00	3'500.00	58'600.00	8'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		57'500.00		50'100.00		
150	Feuerwehr	61'000.00	3'500.00	58'600.00	8'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		57'500.00		50'100.00		
1500	Feuerwehr	61'000.00	3'500.00	58'600.00	8'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		57'500.00		50'100.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'500.00			
3010.01	Sold Übung	9'300.00					
3010.02	Sold Einsätze	3'700.00					
3049.00	Übrige Zulagen	9'900.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'800.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00					
3100.00	Büromaterial	400.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00					
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00					
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'800.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600.00					
3151.01	Unterhalt Mannschaftsaurüstung	500.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'900.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		900.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'700.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'200.00		51'300.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'700.00			
4250.00	Verkäufe		100.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		1'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				7'500.00		
4631.00	Staatsbeiträge		1'600.00				
16	Verteidigung	17'600.00		13'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		17'600.00		13'200.00		
161	Militärische Verteidigung	5'800.00		2'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'800.00		2'100.00		
1610	Militärische Verteidigung	5'800.00		2'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'800.00		2'100.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'500.00			
162	Zivile Verteidigung	11'800.00		11'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		11'800.00		11'100.00		
1620	Zivilschutz	9'900.00		9'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		9'900.00		9'200.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'500.00		6'500.00			
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'900.00		1'900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'900.00		1'900.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (RFO)	1'900.00		1'900.00			
2	BILDUNG	4'500.00		4'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'500.00		4'500.00		
23	Berufliche Grundbildung	500.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		500.00		
230	Berufliche Grundbildung	500.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		500.00		
2300	Berufliche Grundbildung	500.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		500.00		
3631.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Berufsbildungsfonds)	500.00		500.00			
29	Übriges Bildungswesen	4'000.00		4'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		
299	Bildung, Übriges	4'000.00		4'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		
2990	Bildung, Übriges	4'000.00		4'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'000.00		4'000.00		
3632.00	Beiträge an Berufsberatung	4'000.00		4'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	180'000.00	30'700.00	156'800.00	31'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		149'300.00		125'400.00		
32	Kultur, übrige	24'800.00	500.00	28'500.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		24'300.00		28'000.00		
321	Bibliotheken	23'200.00	500.00	27'100.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		22'700.00		26'600.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	23'200.00	500.00	27'100.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'700.00</i>		<i>26'600.00</i>		
3000.01	Entschädigungen Bibliothekskommission	8'300.00		8'300.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Bibliothekskommission	4'500.00		5'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3103.00	Anschaffungen Medien	7'000.00		7'000.00			
3105.00	Lebensmittel	200.00		200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'800.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren (Bücher- und Medienverleih)		500.00		500.00		
322	Musik und Theater	600.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>600.00</i>		<i>500.00</i>		
3220	Konzert und Theater	600.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>600.00</i>		<i>500.00</i>		
3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	600.00		500.00			
329	Kultur, Übriges	1'000.00		900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>900.00</i>		
3290	Kultur, Übriges	1'000.00		900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>900.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	900.00		800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	5'500.00		5'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'500.00</i>		<i>5'500.00</i>		
332	Massenmedien	5'500.00		5'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'500.00</i>		<i>5'500.00</i>		
3320	Massenmedien	5'500.00		5'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'500.00</i>		<i>5'500.00</i>		
3102.01	Drucksachen, Publikationen (Schlatterkalender)	2'100.00		2'100.00			
3102.02	Drucksachen, Publikationen (Agenda)	3'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
34	Sport und Freizeit	149'700.00	30'200.00	122'800.00	30'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>119'500.00</i>		<i>91'900.00</i>		
341	Sport	149'200.00	30'200.00	122'300.00	30'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>119'000.00</i>		<i>91'400.00</i>		
3410	Sport	149'200.00	30'200.00	122'300.00	30'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>119'000.00</i>		<i>91'400.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	400.00		400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'900.00		64'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200.00		7'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	12'200.00		12'900.00			
3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	5'000.00		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'900.00		10'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'600.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		2'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Sportvereine)	800.00		600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'700.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300.00		1'000.00			
4240.00	Eintrittsgebühren		11'400.00		11'700.00		
4250.00	Verkäufe (Kiosk)		18'800.00		19'200.00		
342	Freizeit	500.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		
3420	Freizeit	500.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken und Ruhebänke	500.00		500.00			
4	GESUNDHEIT	103'600.00		129'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'600.00</i>		<i>129'000.00</i>		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	33'400.00		52'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'400.00</i>		<i>52'200.00</i>		
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	33'400.00		52'200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		33'400.00		52'200.00		
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	33'400.00		52'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		33'400.00		52'200.00		
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	33'400.00		52'200.00			
42	Ambulante Krankenpflege	61'200.00		67'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		61'200.00		67'100.00		
421	Ambulante Krankenpflege	60'400.00		67'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		60'400.00		67'100.00		
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	60'400.00		67'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		60'400.00		67'100.00		
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenp	58'400.00		62'700.00			
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)			2'400.00			
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'000.00		1'000.00			
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'000.00		1'000.00			
422	Rettungsdienste	800.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		800.00				
4220	Rettungsdienste	800.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		800.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	6'800.00		7'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'800.00</i>		<i>7'500.00</i>		
431	Alkohol- und Drogenprävention	6'100.00		6'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'100.00</i>		<i>6'000.00</i>		
4310	Alkohol- und Drogenprävention	6'100.00		6'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'100.00</i>		<i>6'000.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'100.00		6'000.00			
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	400.00		400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400.00</i>		<i>400.00</i>		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	400.00		400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400.00</i>		<i>400.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00			
434	Lebensmittelkontrolle	300.00		1'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300.00</i>		<i>1'100.00</i>		
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00		1'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300.00</i>		<i>1'100.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		1'100.00			
49	Gesundheitswesen, Übriges	2'200.00		2'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'200.00</i>		<i>2'200.00</i>		
490	Gesundheitswesen, Übriges	2'200.00		2'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'200.00</i>		<i>2'200.00</i>		
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'200.00		2'200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'200.00		2'200.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'800.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	626'900.00	162'800.00	570'700.00	207'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		464'100.00		363'200.00		
51	Krankheit und Unfall	20'800.00	20'800.00	22'700.00	22'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
512	Prämienverbilligungen	20'800.00	20'800.00	22'700.00	22'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
5120	Prämienverbilligungen	20'800.00	20'800.00	22'700.00	22'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	20'300.00		22'200.00			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	500.00		500.00			
4630.00	Bundesbeiträge		9'800.00		10'800.00		
4631.00	Staatsbeiträge		8'000.00		8'900.00		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		3'000.00		3'000.00		
52	Invalidität	118'500.00	49'200.00	123'700.00	51'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		69'300.00		72'200.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	111'900.00	49'200.00	117'100.00	51'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		62'700.00		65'600.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	111'900.00	49'200.00	117'100.00	51'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		62'700.00		65'600.00		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	3'500.00		3'500.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zu IV	103'500.00		106'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	4'900.00		6'900.00			
4631.00	Staatsbeiträge		49'200.00		51'500.00		
523	Invalidenheime	6'600.00		6'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'600.00</i>		<i>6'600.00</i>		
5230	Invalidenheime	6'600.00		6'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'600.00</i>		<i>6'600.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'600.00		6'600.00			
53	Alter und Hinterlassene	56'000.00	25'500.00	57'200.00	25'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'500.00</i>		<i>31'700.00</i>		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'700.00	2'300.00	2'500.00	2'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400.00</i>		<i>200.00</i>		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'700.00	2'300.00	2'500.00	2'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400.00</i>		<i>200.00</i>		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00		2'500.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'300.00		2'300.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	52'800.00	23'200.00	52'700.00	23'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'600.00</i>		<i>29'500.00</i>		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	52'800.00	23'200.00	52'700.00	23'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'600.00</i>		<i>29'500.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'400.00		1'400.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	48'700.00		48'800.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	2'700.00		2'500.00			
4631.00	Staatsbeiträge		23'200.00		23'200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	500.00		2'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		2'000.00		
5350	Leistungen an das Alter	500.00		2'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		2'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		2'000.00			
54	Familie und Jugend	95'900.00		60'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		95'900.00		60'100.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'800.00		14'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		14'800.00		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'800.00		14'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		14'800.00		
3637.00	Alimentenbevorschussungen	10'800.00		14'800.00			
544	Jugendschutz	75'100.00		35'300.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		75'100.00		35'300.00		
5440	Jugendschutz	36'400.00		35'300.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		36'400.00		35'300.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		300.00			
3612.00	Entschädigungen an Jugendarbeit Elsau	4'000.00		4'000.00			
3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat	32'000.00		31'000.00			
5441	Kinder- und Jugendheime	38'700.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		38'700.00				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	38'700.00					
545	Leistungen an Familien	10'000.00		10'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		10'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	10'000.00		10'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	335'700.00	67'300.00	307'000.00	107'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>268'400.00</i>		<i>199'200.00</i>		
571	Beihilfen/Zuschüsse	2'400.00	1'100.00	4'800.00	2'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>		<i>2'700.00</i>		
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'400.00	1'100.00	4'800.00	2'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>		<i>2'700.00</i>		
3637.24	Beihilfen	2'400.00		4'800.00			
4631.00	Staatsbeiträge		1'100.00		2'100.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	214'300.00	13'300.00	182'900.00	32'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>201'000.00</i>		<i>150'000.00</i>		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	214'300.00	13'300.00	182'900.00	32'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>201'000.00</i>		<i>150'000.00</i>		
3637.30	Schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	160'700.00		119'600.00			
3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	41'800.00		45'800.00			
3637.35	Ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	11'800.00		17'500.00			
4631.00	Staatsbeiträge		-7'700.00		6'200.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		10'200.00		15'900.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		7'600.00		7'600.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'600.00		1'600.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'600.00		1'600.00		
573	Asylwesen	80'000.00	52'600.00	81'400.00	72'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'400.00</i>		<i>8'900.00</i>		
5730	Asylwesen	80'000.00	52'600.00	81'400.00	72'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'400.00</i>		<i>8'900.00</i>		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400.00		500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'700.00		42'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'600.00		13'500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300.00		1'000.00			
4631.00	Beiträge des Kantons		52'600.00		72'500.00		
579	Fürsorge, Übriges	39'000.00	300.00	37'900.00	300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'700.00</i>		<i>37'600.00</i>		
5790	Fürsorge, Übriges	39'000.00	300.00	37'900.00	300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'700.00</i>		<i>37'600.00</i>		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000.00		33'700.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'800.00		3'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300.00		300.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	283'500.00	5'200.00	259'700.00	5'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>278'300.00</i>		<i>254'500.00</i>		
61	Strassenverkehr	238'300.00	5'200.00	209'200.00	5'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>233'100.00</i>		<i>204'000.00</i>		
615	Gemeindestrassen	238'300.00	5'200.00	209'200.00	5'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>233'100.00</i>		<i>204'000.00</i>		
6150	Gemeindestrassen	238'300.00	5'200.00	209'200.00	5'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>233'100.00</i>		<i>204'000.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		3'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'800.00		11'400.00			
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00			
3141.10	Winterdienst	35'200.00		37'100.00			
3141.20	Strassenreinigung	23'000.00		23'000.00			
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	6'900.00		6'700.00			
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen	38'900.00		15'000.00			
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	17'500.00		17'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	93'700.00		87'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'400.00		3'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (EKZ)		5'200.00		5'200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	45'200.00		50'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'200.00</i>		<i>50'500.00</i>		
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	45'200.00		50'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'200.00</i>		<i>50'500.00</i>		
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	45'200.00		50'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'200.00</i>		<i>50'500.00</i>		
3634.01	Beiträge an Verkehrsverbund (ZVV)	45'200.00		50'500.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	428'900.00	306'000.00	449'500.00	311'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>122'900.00</i>		<i>138'000.00</i>		
71	Wasserversorgung	80'400.00	79'000.00	77'400.00	76'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400.00</i>		<i>800.00</i>		
710	Wasserversorgung	80'400.00	79'000.00	77'400.00	76'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400.00</i>		<i>800.00</i>		
7100	Wasserversorgung (allgemein)	1'400.00		800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400.00</i>		<i>800.00</i>		
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	1'400.00		800.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	79'000.00	79'000.00	76'600.00	76'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	900.00		900.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'200.00		3'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00		2'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00		1'400.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'100.00		2'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		3'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	3'600.00		2'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	31'900.00		31'900.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		1'100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		-1'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'700.00		9'700.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			5'600.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'600.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			3'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'700.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300.00		1'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'200.00		6'200.00			
4240.01	Wassergebühren		62'400.00		60'800.00		
4240.05	Wasserzählermieten		8'900.00		8'800.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		700.00				
4631.00	Staatsbeiträge		5'400.00		5'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'600.00		1'600.00		
72	Abwasserbeseitigung	164'800.00	164'800.00	171'800.00	171'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	164'800.00	164'800.00	171'800.00	171'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	13'800.00	155'500.00	14'000.00	158'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>141'700.00</i>		<i>144'300.00</i>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000.00		25'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-19'700.00		-19'100.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			3'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'400.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'700.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300.00		1'000.00			
4240.00	Abwassergebühren		139'400.00		133'200.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		9'200.00		16'100.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'900.00		9'000.00		
7202	Kläranlage Unterschlatt (Gemeindebetrieb)	80'500.00	100.00	82'800.00	100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'400.00</i>		<i>82'700.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		11'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'200.00		12'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		5'900.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	800.00		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	34'300.00		34'300.00			
3630.00	Beiträge an den Bund	3'400.00		3'300.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'700.00		6'700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		
7203	Kläranlage Waltenstein (Gemeindebetrieb)	56'100.00	9'200.00	59'300.00	13'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'900.00</i>		<i>45'900.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		11'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00		4'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700.00		6'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	800.00		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'000.00		23'000.00			
3630.00	Beiträge an den Bund	2'800.00		2'800.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00		1'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'200.00				13'400.00
7204	Kläranlage Nussberg (Gemeindebetrieb)	14'400.00		15'700.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'400.00</i>				<i>15'700.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		1'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
73	Abfallwirtschaft	64'000.00	61'600.00	64'900.00	62'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'400.00</i>				<i>2'400.00</i>
730	Abfallwirtschaft	64'000.00	61'600.00	64'900.00	62'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'400.00</i>				<i>2'400.00</i>
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'800.00	2'400.00	4'800.00	2'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'400.00</i>				<i>2'400.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'400.00		2'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400.00		2'400.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	59'200.00	59'200.00	60'100.00	60'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'300.00		3'300.00			
3130.02	Abfuhrkosten (Separatsammlungen)	12'200.00		12'100.00			
3130.03	Abfuhrkosten (Hauskehricht)	20'900.00		20'900.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'400.00		2'100.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (KVA)	14'800.00		16'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'700.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300.00		1'000.00			
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		33'800.00		34'600.00		
4240.02	Grundgebühren		23'400.00		23'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300.00		1'100.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		700.00		900.00		
74	Verbauungen	43'000.00		43'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		43'000.00		43'100.00		
741	Gewässerverbauungen	43'000.00		43'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		43'000.00		43'100.00		
7410	Gewässerverbauungen	43'000.00		43'100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		43'000.00		43'100.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	3'900.00					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	37'000.00		41'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'100.00		2'100.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	11'300.00		11'300.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		11'300.00		11'300.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	11'300.00		11'300.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		11'300.00		11'300.00		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	11'300.00		11'300.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		11'300.00		11'300.00		
3000.01	Entschädigungen Naturschutzkommission	6'500.00		6'500.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Naturschutzkommission	1'200.00		1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00		2'500.00			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		6'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200.00		6'200.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		6'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200.00		6'200.00		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200.00		6'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200.00		6'200.00		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'000.00		6'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	53'400.00	600.00	53'800.00	600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'800.00</i>		<i>53'200.00</i>		
771	Friedhof und Bestattung	53'400.00	600.00	53'800.00	600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'800.00</i>		<i>53'200.00</i>		
7710	Friedhof und Bestattung	53'400.00	600.00	53'800.00	600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'800.00</i>		<i>53'200.00</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'600.00		45'600.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'800.00		1'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700.00		700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00		3'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		
79	Raumordnung	10'800.00		21'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'800.00</i>		<i>21'000.00</i>		
790	Raumordnung	10'800.00		21'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'800.00</i>		<i>21'000.00</i>		
7900	Raumordnung	10'800.00		21'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'800.00</i>		<i>21'000.00</i>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	10'000.00		20'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800.00		1'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	64'400.00	93'300.00	83'300.00	87'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>28'900.00</i>		<i>4'000.00</i>			
81	Landwirtschaft	28'900.00	2'000.00	29'800.00	2'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'900.00</i>		<i>27'800.00</i>		
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'200.00		25'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'200.00</i>		<i>25'200.00</i>		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'200.00		25'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'200.00</i>		<i>25'200.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'200.00		25'200.00			
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'700.00	2'000.00	4'600.00	2'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'700.00</i>		<i>2'600.00</i>		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'700.00	2'000.00	4'600.00	2'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'700.00</i>		<i>2'600.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'700.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00			
4631.00	Staatsbeiträge		2'000.00		2'000.00		
82	Forstwirtschaft	33'000.00		51'000.00	18'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		33'000.00		33'000.00		
820	Forstwirtschaft	33'000.00		51'000.00	18'000.00		
	Nettoergebnis		33'000.00		33'000.00		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	33'000.00		51'000.00	18'000.00		
	Nettoergebnis		33'000.00		33'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			40'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'000.00		11'000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				18'000.00		
83	Jagd und Fischerei		1'800.00		1'800.00		
	Nettoergebnis	1'800.00		1'800.00			
830	Jagd und Fischerei		1'800.00		1'800.00		
	Nettoergebnis	1'800.00		1'800.00			
8300	Jagd und Fischerei		1'800.00		1'800.00		
	Nettoergebnis	1'800.00		1'800.00			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'800.00		1'800.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'500.00		2'500.00			
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'500.00		2'500.00			
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'500.00		2'500.00			
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (PZB)	2'500.00		2'500.00			
86	Banken und Versicherungen		76'500.00		52'500.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	76'500.00		52'500.00			
860	Banken und Versicherungen		76'500.00		52'500.00		
	Nettoergebnis	76'500.00		52'500.00			
8600	Banken und Versicherungen		76'500.00		52'500.00		
	Nettoergebnis	76'500.00		52'500.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		76'500.00				52'500.00
87	Brennstoffe und Energie		13'000.00		13'000.00		
	Nettoergebnis	13'000.00		13'000.00			
871	Elektrizität		13'000.00		13'000.00		
	Nettoergebnis	13'000.00		13'000.00			
8710	Elektrizität (allgemein)		13'000.00		13'000.00		
	Nettoergebnis	13'000.00		13'000.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		13'000.00				13'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'279'400.00	3'140'200.00	1'354'400.00	3'106'900.00		
	Nettoergebnis	1'860'800.00		1'752'500.00			
91	Steuern	2'000.00	762'500.00	2'000.00	779'000.00		
	Nettoergebnis	760'500.00		777'000.00			
910	Steuern	2'000.00	762'500.00	2'000.00	779'000.00		
	Nettoergebnis	760'500.00		777'000.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		713'800.00		730'200.00		
	Nettoergebnis	713'800.00		730'200.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		614'000.00				630'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		24'000.00				27'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000.00		900.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-20'000.00		-25'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-100.00		-100.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		75'000.00		70'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'000.00		14'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00		200.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'700.00		1'700.00		
4008.00	Personalsteuern		13'200.00		13'200.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'700.00		1'400.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400.00		800.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		500.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		600.00		500.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		100.00		100.00		
9101	Sondersteuern	2'000.00	48'700.00	2'000.00	48'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>46'700.00</i>		<i>46'800.00</i>			
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'000.00		2'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		40'000.00		40'000.00		
4033.00	Hundesteuern		8'700.00		8'800.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'400.00	2'292'100.00	1'231'900.00	2'236'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'118'700.00</i>		<i>1'004'900.00</i>			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'400.00	2'292'100.00	1'231'900.00	2'236'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'118'700.00</i>		<i>1'004'900.00</i>			
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'173'400.00	2'292'100.00	1'231'900.00	2'236'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'118'700.00</i>		<i>1'004'900.00</i>			
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	961'900.00		1'026'700.00			
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	211'500.00		205'200.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'622'200.00		1'618'000.00		
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		367'500.00		330'700.00		
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		302'400.00		288'100.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	103'700.00	84'900.00	120'000.00	90'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'800.00</i>		<i>29'800.00</i>		
961	Zinsen	45'000.00	23'500.00	57'600.00	32'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'500.00</i>		<i>25'400.00</i>		
9610	Zinsen	45'000.00	23'500.00	57'600.00	32'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'500.00</i>		<i>25'400.00</i>		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	33'500.00		42'700.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'000.00		3'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'500.00		11'900.00			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		500.00		500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		23'000.00		31'700.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	58'700.00	61'400.00	62'400.00	58'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'700.00</i>			<i>4'400.00</i>		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	58'700.00	61'400.00	62'400.00	58'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	2'700.00			4'400.00		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'500.00		3'500.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'500.00		6'000.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		30'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'900.00		17'100.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		61'400.00		58'000.00		
97	Rückverteilungen		400.00		400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	400.00		400.00			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	400.00		400.00			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	400.00		400.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		400.00		400.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	300.00	300.00	500.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	300.00	300.00	500.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	300.00	300.00	500.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	300.00		500.00			
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		300.00		500.00		

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	4'026'400.00	4'119'000.00	4'003'600.00	4'126'200.00		
	92'600.00		122'600.00			
	4'119'000.00	4'119'000.00	4'126'200.00	4'126'200.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1-8

Verwaltungsvermögen

Konto	Budget 2020	
1610.5030.00	174'000.00	Schützenhaus Schlatt, Sanierung Kugelfang
1610.6300.00	-69'600.00	Staatsbeitrag
3410.5040.00	53'900.00	Kioskanbau
4120.6460.00	-4'600.00	Rückzahlung Darlehen GSE Eulachtal
6150.5010.00	148'100.00	Gemeindestrassen Sanierungen
7101.5030.00	455'000.00	Wasserverbund 2. Standbein, 1.Phase
7101.6370.00	-15'000.00	Wasserversorgung, Anschlussgebühren
7201.6370.00	-15'000.00	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren

9

Finanzvermögen

Konto	Budget 2020
-------	-------------

-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	174'000.00	69'600.00	51'600.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	53'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	4'600.00	0.00	4'600.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	148'100.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	455'000.00	30'000.00	455'000.00	30'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		831'000.00	104'200.00	556'600.00	34'600.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-726'800.00		-522'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	174'000.00	69'600.00	51'600.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'400.00</i>		<i>51'600.00</i>		
15	Feuerwehr			21'600.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>21'600.00</i>		
150	Feuerwehr			21'600.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>21'600.00</i>		
1500	Feuerwehr			21'600.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>21'600.00</i>		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			21'600.00			
16	Verteidigung	174'000.00	69'600.00	30'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'400.00</i>		<i>30'000.00</i>		
161	Militärische Verteidigung	174'000.00	69'600.00	30'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'400.00</i>		<i>30'000.00</i>		
1610	Militärische Verteidigung	174'000.00	69'600.00	30'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'400.00</i>		<i>30'000.00</i>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	174'000.00					
5040.00	Hochbauten			30'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		69'600.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	53'900.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>53'900.00</i>				
34	Sport und Freizeit	53'900.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>53'900.00</i>				
341	Sport	53'900.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>53'900.00</i>				

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
3410	Sport	53'900.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>53'900.00</i>				
5040.00	Hochbauten	53'900.00					
4	GESUNDHEIT		4'600.00		4'600.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>4'600.00</i>		<i>4'600.00</i>			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>4'600.00</i>		<i>4'600.00</i>			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>4'600.00</i>		<i>4'600.00</i>			
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>4'600.00</i>		<i>4'600.00</i>			
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		4'600.00		4'600.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	148'100.00		50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>148'100.00</i>		<i>50'000.00</i>		
61	Strassenverkehr	148'100.00		50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>148'100.00</i>		<i>50'000.00</i>		
615	Gemeindestrassen	148'100.00		50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>148'100.00</i>		<i>50'000.00</i>		
6150	Gemeindestrassen	148'100.00		50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>148'100.00</i>		<i>50'000.00</i>		
5010.00	Strassen/Verkehrswege	148'100.00		50'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	455'000.00	30'000.00	455'000.00	30'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>425'000.00</i>		<i>425'000.00</i>		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
71	Wasserversorgung	455'000.00	15'000.00	455'000.00	15'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		440'000.00		440'000.00		
710	Wasserversorgung	455'000.00	15'000.00	455'000.00	15'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		440'000.00		440'000.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	455'000.00	15'000.00	455'000.00	15'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		440'000.00		440'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	455'000.00		455'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren		15'000.00		15'000.00		
72	Abwasserbeseitigung		15'000.00		15'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	15'000.00		15'000.00			
720	Abwasserbeseitigung		15'000.00		15'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	15'000.00		15'000.00			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		15'000.00		15'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	15'000.00		15'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren		15'000.00		15'000.00		
		831'000.00	104'200.00	556'600.00	34'600.00		
Nettoinvestition			726'800.00		522'000.00		
		831'000.00	831'000.00	556'600.00	556'600.00		

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
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
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung <i>Nettoinvestition</i>					
963	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>					
7040.00	Investitionen in Gebäude					
	Nettoinvestition					

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	200.00	200.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	61'500.00	61'500.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.60	0.00	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	0.00	0.00	0.00
1500	Feuerwehr	3660.20	2'700.00	2'700.00	
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	5'200.00	1'500.00	0.00
3410	Sport	3300.30	1'600.00	3'700.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	93'700.00	87'000.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.40	3'400.00	3'400.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	4'500.00	-1'400.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	9'700.00	9'700.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.90	5'600.00	5'600.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-19'700.00	-19'100.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.90	3'400.00	3'400.00	
7202	Kläranlage Unterschlatt (Gemeindebetrieb)	3300.30	34'300.00	34'300.00	
7203	Kläranlage Waltenstein (Gemeindebetrieb)	3300.30	23'000.00	23'000.00	
7204	Kläranlage Nussberg (Gemeindebetrieb)	3300.30	0.00	0.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.60	0.00	0.00	
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	2'100.00	2'100.00	

7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	1'800.00	1'800.00	
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	700.00	700.00	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	0.00	0.00	
Total			233'700.00	220'100.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	233'700.00	217'400.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	2'700.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			233'700.00	220'100.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		
Anzahl Einwohner		765		750		0	
Steuerfuss		57%		60%		0%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	Fr.	1'689.00	Fr.	1'644.00	Fr.	-	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad		41.89%		63.66%		0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.							
Zinsbelastungsanteil		0.86%		1.10%		0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.							
Nettoverschuldungsquotient		90.35%		174.23%		0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.							
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	Fr.	822.00	Fr.	1'696.00	Fr.	-	< 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.							

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen