

**Zweckverband ARA Weinland
8460 Marthalen**

Budget 2020

Ablieferung an Vorsteherschaft	12.08.2019
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	19.08.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.08.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.09.2019
Abnahmebeschluss Benken	29. OKT. 2019
Abnahmebeschluss Kleinandelfingen	23. OKT. 2019
Abnahmebeschluss Marthalen	15. Okt. 2019
Abnahmebeschluss Trüllikon	22. OKT. 2019
Veröffentlichung	- 2. DEZ. 2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	6
Budget	12
3 Finanzierung	13
4 Erfolgsrechnung	14
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	15
6 Investitionsrechnungen	16
Budget - Details	18
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19
8 Erfolgsrechnung	21
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	25
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	28
Anhang zum Budget	31
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	32
13 Finanzkennzahlen	33

Kontakt

Zweckverband ARA Weinland
Underdorf.2
8460 Marthalen

Präsident: Roger Keller, Kleinandelfingen

Rechnungsführer: Felix Huber, Marthalen
Telefon 052 305 44 53
E-Mail felix.huber@marthalen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

a. *wirtschaftliche Lage des Zweckverbands und seine mutmassliche Entwicklung,*

Ausgangslage

Der Zweckverband ARA Weinland wurde im Jahr 1974 durch die Gemeinden Benken, Kleinandelfingen, Marthalen und Trüllikon gegründet.

Die Kläranlage wurde dann in den Jahren 1975 bis 1977 erstellt.

In den Jahren 1993 bis 1995 erfolgte die Sanierung und Erweiterung der Kläranlage mit einer Ausbaugrösse von 5'000 Einwohnerwerten (EW), welche der Entwicklung für die nächsten 20 Jahre zugrunde gelegt wurde. Zum bestehenden Beckenblock wurden 2 neue Nachklärbecken erstellt und zu den beiden umgebauten Schlammbehältern wurde ein neuer Faulbehälter erstellt. In der neuen Schlammbehandlung wurde eine Hygienisierungsanlage montiert. Ausserdem wurden diverse mechanische Anlagenteile ersetzt. Die Gesamtbaukosten beliefen sich auf knapp über Fr. 8'000'000.

Die Kläranlage läuft laut Angaben des Klärmeisters heute normal und es gibt wenig Einschränkungen oder Störfälle während des Betriebs.

Die Werte für die Einleitbedingungen können eingehalten werden. Jedoch besteht eine grosse Belastung durch Fremdwasser.

Der bauliche Zustand der Gebäude und Becken kann als gut beurteilt werden. Ein Grossteil der mechanischen Ausrüstung stammt aus der Zeit des Umbaus aus den neunziger Jahren.

Wirtschaftliche Lage und Entwicklung Zweckverband:

Der Zweckverband ARA Weinland wird durch seine Verbandsgemeinden finanziert. Die angeschlossenen Einwohner sind konstant.

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen.

Die Kläranlage Weinland befindet sich in einem gut unterhaltenen Zustand. In den nächsten Jahren wird mit einer grösseren Investition gerechnet (Ersatz EMSRL). Ein weiteres Thema in der Zukunft könnte die Elimination von Mikroverunreinigungen im geklärten Abwasser sein.

b. *Stand der Aufgabenerfüllung*

Mit vorliegendem Budget für das Jahr 2020 kann der Zweckverband seine Aufgaben erfüllen.

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres*

Die grösste Abweichung gegenüber dem Vorjahr sind die Kosten für das Vorprojekt für den Ersatz des Leitsystems (EMSRL).

Die Sanierungen der Verbandskanäle sind im Jahr 2019 abgeschlossen worden. Es sind keine Ausgaben in der Investitionsrechnung im Jahr 2020 geplant.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2020** des Zweckverbands am 19. August 2019 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	559'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	13'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	546'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Benken</i>	Fr.	105'762.90
<i>Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)</i>	Fr.	61'732.70
<i>Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)</i>	Fr.	241'180.60
<i>Gemeinde Trüllikon</i>	Fr.	137'523.80
Total	Fr.	546'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

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

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2020 des Zweckverbands ARA Weinland zu genehmigen.

8460 Marthalen, 19. August 2019
Vorsteherschaft Zweckverband ARA Weinland

Präsident


Roger Keller

Sekretär


Beat Metzger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ARA Weinland in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 19.08.2019 geprüft.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	559'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	13'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	546'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Benken</i>	Fr.	105'762.90
<i>Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)</i>	Fr.	61'732.70
<i>Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)</i>	Fr.	241'180.60
<i>Gemeinde Trüllikon</i>	Fr.	137'523.80
Total	Fr.	546'200.00

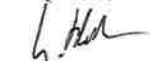
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

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

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands ARA Weinland finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2020 des Zweckverbands ARA Weinland entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8460 Marthalen, 23.9.2019
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ARA Weinland

Präsident



Heinrich Blatter

Aktuar



Jonas Leibacher

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Benken

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Benken hat das Budget 2020 des Zweckverbands ARA Weinland am 29. OKT. 2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	559'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	13'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	546'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Benken</i>	Fr.	105'762.90
<i>Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)</i>	Fr.	61'732.70
<i>Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)</i>	Fr.	241'180.60
<i>Gemeinde Trüllikon</i>	Fr.	137'523.80
Total	Fr.	546'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

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

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Benken
8463 Benken

Gemeindepräsidentin

Beatrice Salce

Gemeindeschreiber

Sandro Stoll

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Kleinandelfingen

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Kleinandelfingen hat das Budget 2020 des Zweckverbands ARA Weinland am 23.10.19 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	559'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	13'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	546'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Benken</i>	Fr.	105'762.90
<i>Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)</i>	Fr.	61'732.70
<i>Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)</i>	Fr.	241'180.60
<i>Gemeinde Trüllikon</i>	Fr.	137'523.80
Total	Fr.	546'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

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

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Kleinandelfingen
8451 Kleinandelfingen

Gemeindepräsident



Peter Stoll

Gemeindeschreiber



Jost Meier

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Marthalen

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Marthalen hat das Budget 2020 des Zweckverbands ARA Weinland am 15. OKT. 2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	559'200.00
Gesamtertrag	Fr.	13'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	546'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Gemeinde Benken</i>	Fr.	105'762.90
<i>Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)</i>	Fr.	61'732.70
<i>Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)</i>	Fr.	241'180.60
<i>Gemeinde Trüllikon</i>	Fr.	137'523.80
Total	Fr.	546'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Marthalen
8460 Marthalen

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Beat Metzger

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Trüllikon

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Trüllikon hat das Budget 2020 des Zweckverbands ARA Weinland am 22. OKT. 2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	559'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	13'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	546'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Benken	Fr.	105'762.90
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	Fr.	61'732.70
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	Fr.	241'180.60
Gemeinde Trüllikon	Fr.	137'523.80
Total	Fr.	546'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

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

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Trüllikon
8466 Trüllikon

Gemeindepräsidentin



Claudia Gürtler

Gemeindeschreiber



Walter Marty

Budget

Finanzierung

Diese Seite muss beim Zweckverband ARA Weinland nicht ausgefüllt werden, da Verbandsgemeinden den Aufwandüberschuss tragen.

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
./ Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.a	n.a	n.a

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

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	143'500.00	146'300.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	279'700.00	262'800.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	131'000.00	126'000.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	5'000.00	4'800.00	
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>559'200.00</i>	<i>539'900.00</i>	
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	
42	Entgelte	0.00	0.00	
43	Verschiedene Erträge	3'100.00	3'100.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	9'900.00	9'900.00	
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>13'000.00</i>	<i>13'000.00</i>	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-546'200.00	-526'900.00	
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	
44	Finanzertrag	0.00	0.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	
	Operatives Ergebnis	-546'200.00	-526'900.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-546'200.00	-526'900.00	
	Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	546'200.00	526'900.00	
	Total	0.00	0.00	
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	
	Total Aufwand	559'200.00	539'900.00	
	Total Ertrag	13'000.00	13'000.00	

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

a) Kläranlage inkl. aller dazu notwendigen Anlagen zur Klärschlammbehandlung, sowie der Regenbecken und Regenüberläufe: nach Massgabe der verrechneten Kubikmeter Abwasser von den Verbandsgemeinden

Gemeinde	Anteil in %	Budget 2020	Budget 2019
Gemeinde Benken	18.844%	97'462.20	93'834.00
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	11.380%	58'857.35	43'341.50
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	45.828%	237'021.40	253'073.15
Gemeinde Trüllikon	23.948%	123'859.05	111'151.35
Total ARA / Regenklärbecken	100%	517'200.00	501'400.00

b) Verbandskanäle: Betriebskosten werden nach Nutzungsverhältnissen von den Verbandsgemeinden getragen (inkl. Abschreibungen Objekt Verbandskanal)

	Anteil in %	Budget 2020	Budget 2019
Gemeinde Benken	28.624%	8'300.70	7'375.90
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)	9.915%	2'875.35	2'328.40
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)	14.342%	4'159.20	3'723.25
Gemeinde Trüllikon	47.119%	13'664.75	12'072.45
Total Verbandskanäle	100%	29'000.00	25'500.00

<u>Total</u>		Budget 2020	Budget 2019
Gemeinde Benken		105'762.90	101'209.90
Gemeinde Kleinandelfingen (Ortsteil Oerlingen)		61'732.70	45'669.90
Gemeinde Marthalen (ohne Ellikon am Rhein)		241'180.60	256'796.40
Gemeinde Trüllikon		137'523.80	123'223.80
Total Zweckverband ARA Weinland		546'200.00	526'900.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	0.00	50'000.00	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	
54	Darlehen	0.00	0.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionsausgaben		0.00	50'000.00	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	50'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	-50'000.00	
Nettoinvestitionen (-)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	
Total Ausgaben		0.00	0.00	
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	
Total Einnahmen		0.00	0.00	
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	
Total Einnahmen		0.00	0.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Keine Verzinsung, da es kein Verwaltungsvermögen aus unterschiedlichen Funktionen gibt, welches mit Fremdkapital finanziert wurde.

Budget 2020 - Abweichung zum Budget 2019 von mehr als CHF 3'000.--

0

Allgemeine Verwaltung

keine wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr.

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

keine wesentlichen Abweichungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die wesentlichen Abweichung sind die Kosten für das Vorprojekt EMSRL.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7202.3143.00	0.00	7'000.00	7'000.00	Minderungsaufwand, keine Unterhaltskosten an Kläranlage geplant
7202.3143.01	27'000.00	20'000.00	-7'000.00	Mehraufwand, höhere Aufwendungen für Verbandskanäle (Fremdwassermessung)

7202.3153.00	12'000.00	0.00	-12'000.00	Mehraufwand, Vorprojekt EMSRL Ersatz Leitsystem
7202.3320.90	0.00	-9'000.00	-9'000.00	Wegfall Abschreibung im Jahr 2020

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Leicht höherer Aufwandüberschuss gegenüber Vorjahr (Kontoänderung gemäss Rückmeldung Gemeindeamt)

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9998.4612.00	546'200.00	0.00	-546'200.00	Aufwandüberschuss z.L. der Verbandsgemeinden unter 4612.00
9998.4632.00	0	526'900.00	526'900.00	" "

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'600.00	0.00	2'600.00	0.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	556'600.00	12'800.00	537'300.00	12'800.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	200.00	0.00	200.00		
Total Aufwand / Ertrag		559'200.00	13'000.00	539'900.00	13'000.00		
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden			546'200.00		526'900.00		
Total		559'200.00	559'200.00	539'900.00	539'900.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'600.00	0.00	2'600.00	0.00		
			2'600.00		2'600.00		
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	2'600.00	0.00	2'600.00	0.00		
			2'600.00		2'600.00		
011	Legislative Nettoergebnis	2'600.00	0.00	2'600.00	0.00		
			2'600.00		2'600.00		
0110	Legislative Nettoergebnis	2'600.00	0.00	2'600.00	0.00		
			2'600.00		2'600.00		
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200.00		1'200.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	556'600.00	12'800.00	537'300.00	20'000.00		
			543'800.00		517'300.00		
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	556'600.00	12'800.00	537'300.00	20'000.00		
			543'800.00		517'300.00		
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	556'600.00	12'800.00	537'300.00	20'000.00		
			543'800.00		517'300.00		
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb] Nettoergebnis	556'600.00	12'800.00	537'300.00	12'800.00		
			543'800.00		524'500.00		
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'000.00		115'000.00			
3045.00	Personalaufwand Geschäftswagen	0.00		1'800.00			
3049.00	Übrige Zulagen	2'600.00		800.00			
3049.09	Rückerstattung von übrigen Zulagen	-1'700.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400.00		7'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700.00		9'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00			
3069.00	Privatanteil Geschäftswagen	0.00		-1'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000.00		38'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		17'400.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		19'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'400.00		59'400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		4'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'300.00		8'300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	37'000.00		36'300.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00		7'000.00			
3143.01	Unterhalt Verbandskanäle	27'000.00		20'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		0.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		50'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt	12'000.00		0.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	84'000.00		88'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000.00		2'000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	30'000.00		30'000.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	15'000.00		15'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00		-9'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		4'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'100.00		3'100.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'700.00		9'700.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	546'400.00	0.00	527'100.00		
	Nettoergebnis	546'400.00		527'100.00			
97	Rückverteilungen	0.00	200.00	0.00	200.00		
	Nettoergebnis	200.00		200.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00 200.00	200.00	0.00 200.00	200.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00 200.00	200.00	0.00 200.00	200.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		200.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00 546'200.00	546'200.00	0.00 526'900.00	526'900.00		
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00 546'200.00	546'200.00	0.00 526'900.00	526'900.00		
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00 546'200.00	546'200.00	0.00 526'900.00	526'900.00		
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		546'200.00				
4632.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden				526'900.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Keine budgetierten Investitionen für das Jahr 2020.

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		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	50'000.00	0.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	50'000.00	0.00		
Nettoinvestitionen			0.00		50'000.00		
Total		0.00	0.00	50'000.00	50'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00		
			0.00		50'000.00		
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00		
			0.00		50'000.00		
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00		
			0.00		50'000.00		
7202	Kläranlage Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000.00	0.00		
			0.00		50'000.00		
7202.5030.01	Sanierung Verbandskanäle	0.00		50'000.00			
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	50'000.00		
		0.00		50'000.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	50'000.00		
		0.00		50'000.00			
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	50'000.00		
		0.00		50'000.00			
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	50'000.00		
9999.6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		50'000.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Keine Investitionen						
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00		
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		
Total	0.00	0.00	0.00	0.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00			
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00				
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00				
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00				
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00				
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00				
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00				
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00				
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00				
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00				
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00			
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00			
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00			
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		0.00		0.00			
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV		0.00		0.00			
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00			
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00			
...								
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00			
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
7202	Kläranlage	3300.30	84'000.00	88'000.00	
		3300.40	2'000.00	2'000.00	
		3300.90	30'000.00	30'000.00	
		3320.00	15'000.00	15'000.00	
		3320.90	0.00	-9'000.00	
Total			131'000.00	126'000.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	131'000.00	126'000.00	
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			131'000.00	126'000.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	n.a	n.a		> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%		0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

