

Zweckverband Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken

Budget 2020

Ablieferung an Vorsteherschaft	8. August 2019
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	27. August 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. September 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Benken	29. Okt. 2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Marthalen	15. Okt. 2019
Veröffentlichung	- 2. DEZ. 2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Vorsteherschaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
Budget	10
3 Finanzierung	11
4 Erfolgsrechnung	12
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	13
6 Investitionsrechnungen	14
Budget - Details	16
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
8 Erfolgsrechnung	18
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	21
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	22
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	24
Anhang zum Budget	27
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Zweckverband Gemeinsame Wasserversorgung Marthalen-Benken
c/o Gemeindeverwaltung Marthalen
Underdorf 2
8460 Marthalen

Präsidentin: Beatrice Salce, Benken

Rechnungsführerin: 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

Aus der Gemeinsamen Wasserversorgung Marthalen-Benken wurde im Jahr 1990 ein Zweckverband. Als Grundlage diente dazu ein Vertrag aus dem Jahr 1883, welcher u.a. auch die Aufteilung der Erträge der Quellen regelte (2/3 Marthalen, 1/3 Benken).

Die Wasserversorgung steht auf Benkemer Boden und besteht aus einem ehemaligen Quarzweiher, einem Reservoir, einer Schluecht A, B, C und einer kleinen Schluechtquelle.

Der Quarzweiher weist einen gewissen Bestand an Tieren auf und wurde im Jahr 2017 das letzte mal "saniert".

Wirtschaftliche Lage und Entwicklung Zweckverband

Der Zweckverband Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken wird durch seine Verbandsgemeinden finanziert. Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen.

Aufgrund nachlassenden Quellerträgen sind Sanierungsmassnahmen bei der Schluecht A notwendig, welche im Jahr 2020 ausgeführt werden.

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*

Bei der Erfolgsrechnung sind mit tieferen Aufwendungen zu rechnen, da die Kosten für die Abklärungen betreffend Sanierung wegfallen. Dafür werden die Abschreibungen erhöht, infolge Investition 2020. Für die Sanierung der Quelle Schluecht A wird mit Kosten von Fr. 233'000.00 in der Investitionsrechnung gerechnet.

Antrag der Vorstehererschaft

- 1 Die Vorstehererschaft hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss	Fr.	30'600.00

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

Gemeinde Benken	Fr.	10'200.00
Gemeinde Marthalen	Fr.	20'400.00
Total	Fr.	30'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00

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

- 2 Die Vorstehererschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken zu genehmigen.

Marthalen, 27. August 2019

Vorstehererschaft Zweckverband Gemeinsame Wasserversorgung Marthalen-Benken

Präsidentin

 Beatrice Salce

Sekretär

 Beat Metzger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 27.08.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss	Fr.	30'600.00

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

Gemeinde Benken	Fr.	10'200.00
Gemeinde Marthalen	Fr.	20'400.00
Total	Fr.	30'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00

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

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken 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 Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Ort/Datum: Marthalen, 4.10.2019

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken

Präsident



Heinrich Blatter

Protokollführer



Stefan Marthaler

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Benken

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Benken hat das **Budget 2020** des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken am _____
entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss	Fr.	30'600.00

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

Gemeinde Benken	Fr.	10'200.00
Gemeinde Marthalen	Fr.	20'400.00
Total	Fr.	30'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00

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

Ort/Datum: _____ **29. Okt. 2019**

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Benken

Gemeindepräsidentin

Beatrice Salce

Gemeindevorstand

Sandro Stoll

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Marthalen

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Marthalen hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken am 15. Okt. 2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	-
	Aufwandüberschuss	Fr.	30'600.00

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

Gemeinde Benken	Fr.	10'200.00
Gemeinde Marthalen	Fr.	20'400.00
Total	Fr.	30'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	233'000.00

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

Ort/Datum: 8460 Marthalen 15. Okt. 2019

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Marthalen

Gemeindepräsident

 Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

 Beat Metzger

Budget

Finanzierung

Diese Seite muss beim Zweckverband Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken 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

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	600.00	600.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'700.00	34'200.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	22'800.00	11'100.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	500.00	500.00	
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	30'600.00	46'400.00	
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	
42	Entgelte	0.00	0.00	
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	0.00	0.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-30'600.00	-46'400.00	
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	
44	Finanzertrag	0.00	0.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	
	Operatives Ergebnis	-30'600.00	-46'400.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-30'600.00	-46'400.00	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	30'600.00	46'400.00	
	Total	0.00	0.00	
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	
	Total Aufwand	30'600.00	46'400.00	
	Total Ertrag	0.00	0.00	

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken werden gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis 1/3 Gemeinde Benken und 2/3 Gemeinde Marthalen getragen.

Gemeinde	Anteil	Budget 2020	Budget 2019
Gemeinde Benken (1/3)	33.33%	10'200	15'467
Gemeinde Marthalen (2/3)	66.67%	20'400	30'933
Total	100%	30'600.00	46'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	233'000.00	0.00	
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		233'000.00	0.00	
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		233'000.00	0.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-233'000.00	0.00	
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	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	

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

Die wesentlichen Abweichungen sind einerseits durch Abschluss der Abklärungen Quellfassungen sowie die höheren Abschreibungen im Zusammenhang mit der Sanierung Schluecht A zu begründen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7101.3131.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Minderaufwand, Abklärungen bei Quellfassungen sind abgeschlossen
7101.3132.00	0.00	4'100.00	4'100.00	Minderaufwand, kein Finanzplan wird 2020 selber erstellt, keine Trinkwasserproben
7101.3300.30	22'800.00	11'100.00	-11'700.00	Abschreibungen höher infolge Sanierung Schluecht A

9

Finanzen und Steuern

Kleinerer Aufwandüberschuss, welcher durch die Verbandsgemeinden getragen werden muss.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9998.4612.00	30'600.00	0	-30'600.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden unter 4612.00
9998.4632.00	0.00	46'400.00	46'400.00	" " " "

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'600.00	0.00	1'500.00	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	29'000.00	0.00	44'900.00	0.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Aufwand / Ertrag		30'600.00	0.00	46'400.00	0.00		
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden			30'600.00		46'400.00		
Total		30'600.00	30'600.00	46'400.00	46'400.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'600.00	0.00	1'500.00	0.00		
			1'600.00		1'500.00		
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	1'600.00	0.00	1'500.00	0.00		
			1'600.00		1'500.00		
011	Legislative Nettoergebnis	1'600.00	0.00	1'500.00	0.00		
			1'600.00		1'500.00		
0110	Legislative Nettoergebnis	1'600.00	0.00	1'500.00	0.00		
			1'600.00		1'500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200.00		1'200.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	29'000.00	0.00	44'900.00	0.00		
			29'000.00		44'900.00		
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	29'000.00	0.00	44'900.00	0.00		
			29'000.00		44'900.00		
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	29'000.00	0.00	44'900.00	0.00		
			29'000.00		44'900.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	29'000.00	0.00	44'900.00	0.00		
			29'000.00		44'900.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		1'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		4'100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'300.00		6'400.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'800.00		11'100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00 30'600.00	30'600.00	0.00 46'400.00	46'400.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00 30'600.00	30'600.00	0.00 46'400.00	46'400.00		
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00 30'600.00	30'600.00	0.00 46'400.00	46'400.00		
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00 30'600.00	30'600.00	0.00 46'400.00	46'400.00 0.00		
4612.00	Aufwandüberschuss z. L. Verbandsgemeinden		30'600.00				
4632.00	Aufwandüberschuss z. L. Verbandsgemeinden				46'400.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2020	
7101.5030.00	233'000.00	Sanierung Schluecht A

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	233'000.00	0.00	0.00	0.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Ausgaben / Einnahmen		233'000.00	0.00	0.00	0.00		
Nettoinvestitionen			233'000.00		0.00		
Total		233'000.00	233'000.00	0.00	0.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	233'000.00	0.00	0.00	0.00		
			233'000.00		0.00		
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	233'000.00	0.00	0.00	0.00		
			233'000.00		0.00		
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	233'000.00	0.00	0.00	0.00		
			233'000.00		0.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	233'000.00	0.00	0.00	0.00		
			233'000.00		0.00		
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
		0.00		0.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
		0.00		0.00			
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
		0.00		0.00			
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	233'000.00	0.00	0.00		
		0.00			0.00		
9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		233'000.00		0.00		

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		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	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		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
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		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	22'800.00	11'100.00	
Total			22'800.00	11'100.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	22'800.00	11'100.00	
	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			22'800.00	11'100.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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