

GEMEINDE LUFINGEN

EINLADUNG ZUR BUDGET-GEMEINDEVERSAMMLUNG

Alle Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde Lufingen werden auf

Freitag, 29. November 2019, 19:00 Uhr,

in die Turnhalle des Primarschulhauses Gsteig eingeladen.

Sportlerehrung

TRAKTANDEN

- 1. Erweiterung Schulanlage Gsteig**
Antrag auf Erteilung eines Projektierungskredites von CHF 550'000
- 2. Budget 2020**
Antrag auf Genehmigung
- 3. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz**

Orientierung aus dem Gemeinderat
Wünsche und Anregungen
Neueinbürgerungen

Die Akten liegen ab 15. November 2019 während den Schalteröffnungszeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf.

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung lädt der Gemeinderat alle Anwesenden herzlich zu einem Apéro ein.

Der Gemeinderat

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind alle Schweizer Bürgerinnen und Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde, die das 18. Lebensjahr zurückgelegt haben und von der Ausübung der politischen Rechte auf Bundesebene nicht ausgeschlossen sind.

Wünsche und Anregungen

Der Gemeindeversammlung ist eine Fragestunde angeschlossen. In dieser Fragestunde können die Stimmberechtigten Fragen, Wünsche und Anregungen an die Behörden richten. Die Anfragen sollen sich aber nur auf Angelegenheiten beziehen, die von allgemeinem öffentlichem Interesse sind d.h. die privaten Belange sind ausser Acht zu lassen. Durch die Fragestunde wird eine Vertiefung der Beziehungen zwischen Behörde und Bürger erhofft. Rein private Anfragen sind deshalb an die Ressortvorstände bzw. an die Verwaltung zu richten. Die Fragestunde soll zeitlich nicht übermässig ausgedehnt werden. Sie wird vom Gemeindepräsidenten geleitet. Die Beantwortung der Fragen erfolgt durch den betreffenden Ressortvorstand bzw. den Präsidenten. Die Beantwortung der Fragen ist grundsätzlich unverbindlich, zumal es ja nicht möglich ist, dass der Antwortende verbindlich im Namen der gesamten Vorsteherchaft sprechen kann.

Fragen, die ein eingehenderes Studium erfordern, werden zur Prüfung entgegengenommen. Es besteht die Möglichkeit, solche in einer nächsten Fragestunde zu beantworten. Eine Beschlussfassung über Fragen, Wünsche und Anregungen ist nicht zulässig und die Führung eines Protokolls nicht vorgeschrieben.

Anmerkung

Die vorliegende Bekanntmachung wollen Sie bitte zur Versammlung mitnehmen.

Traktandum 1:

Projektierungskredit von CHF 550'000 für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig in Lufingen

A N T R A G

Die Primarschulpflege beantragt:

1. Erteilung eines Projektierungskredits von CHF 550'000.00 für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig in Lufingen.
2. Die Baukommission wird mit der Planung beauftragt.

W E I S U N G

AUSGANGSLAGE

Entwicklung Bevölkerung, Schülerzahlen

Die Bevölkerungszahl von Lufingen ist seit dem Jahr 2000 um 1238 Personen angestiegen und hat im Jahr 2018 eine Zahl von 2397 erreicht, was einer Verdoppelung entspricht. Dieses Bevölkerungswachstum ist auf umfangreiche Neubauprojekte zurückzuführen.

Ebenfalls deutlich zugenommen haben seit dem Jahr 2000 die Zahlen von Schülerinnen und Schülern (SuS) in der Schule und dem Kindergarten. Gingen im Jahr 2000 noch 60 Primarschüler zur Schule, waren es im Jahr 2013 bereits 180 Schülerinnen und Schüler.

Mit dem Bezug der Wohnungen in der Überbauung Ziegelareal werden ab Frühjahr 2020 die Schülerzahlen in Lufingen erneut steigen.

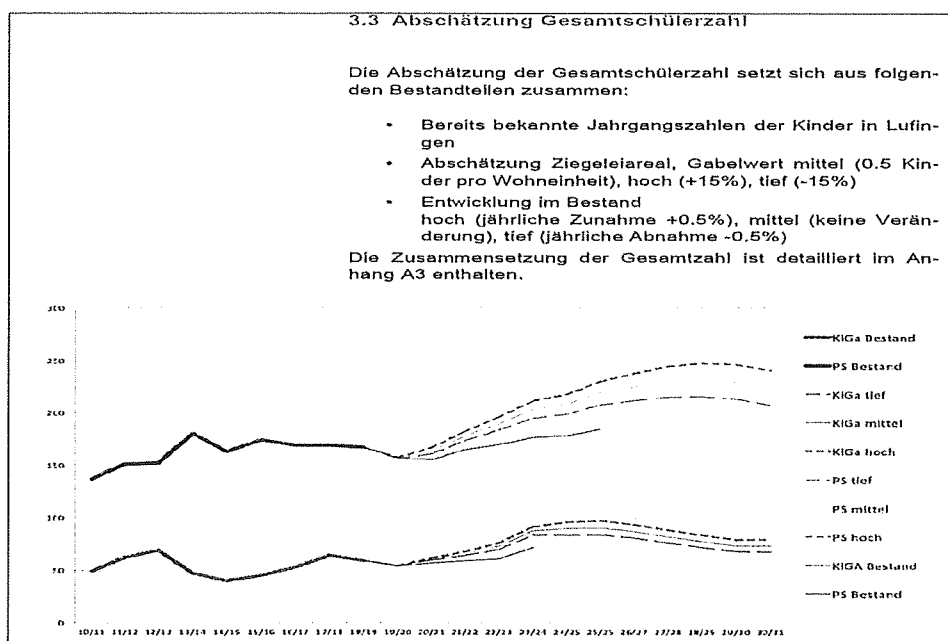


Schulraumbestand/Auslastung

Für die heutige Zahl der Schülerinnen und Schüler ist der vorhandene Schulraum ausreichend. Zu Lasten von bereits belegten Schulräumen (Gruppenräumen, Musikzimmer, Bibliothek etc.) könnten für einen beschränkten Zeitraum weitere Kapazitäten im Umfang von maximal 4 Klassenzimmern geschaffen werden. Die Turnhalle stösst jedoch bereits heute an ihre Kapazitätsgrenzen.

Schülerentwicklung

Im Rahmen der Schulraumstrategie der Schulpflege Lufingen hat die Schulgemeinde ihren Bedarf an Schulraum überprüft und definiert. Die mit den Berechnungen der zukünftigen Schülerzahlen beauftragte Firma Planpartner AG, Zürich, weist in ihrer Studie über die Entwicklung der Schülerzahlen aus, dass ab SJ 2025/26 und für die folgenden 6 Jahre mit bis zu 100 Schülerinnen und Schülern zusätzlich zu rechnen ist, die die Primarschule Lufingen besuchen werden. Das entspricht einer Steigerung von fast 50%.



3.4 Erkenntnisse	
Entwicklung Primarschule	Aufgrund der Anzahl Kinder, die bereits heute in Lufingen wohnen, wird die Schülerzahl der Primarschule im Schuljahr 2025/26 bei rund 180 liegen. Zudem erwarten wir aufgrund des etappierten Bezugs im Ziegeleiareal einen kontinuierlichen Anstieg der Anzahl SuS bis ins Schuljahr 2028/29 auf (tief: 84; 231 mittel; 247 hoch); dies entspricht einer Zunahme von +50 (29%) bis +80 (48%) gegenüber heute.
Entwicklung Kindergarten	Im Kindergarten zeichnet sich ebenfalls ein entsprechender Anstieg ab. Den Höchstwert erwarten wir 2026/26 (tief: 84; mittel 90; hoch 97). Dieser Zeitpunkt ist stark abhängig vom Alter der zuziehenden Kinder; dies entspricht einer Zunahme von +25 (42%) bis +38 (64%) gegenüber heute.

Total Schülerinnen und Schüler (SuS):

ab Schuljahr 2025/26 = 270 SuS

ab Schuljahr 2028/29 = 309 SuS

Die Entwicklung zeigt, dass ab dem Schuljahr 23/24 bis zum Schuljahr 30/31 zusätzlicher Raumbedarf besteht.

Zielsetzung

Mit der Erweiterung der Schulanlage Gsteig werden folgende Zielsetzungen verfolgt:

Gebäude

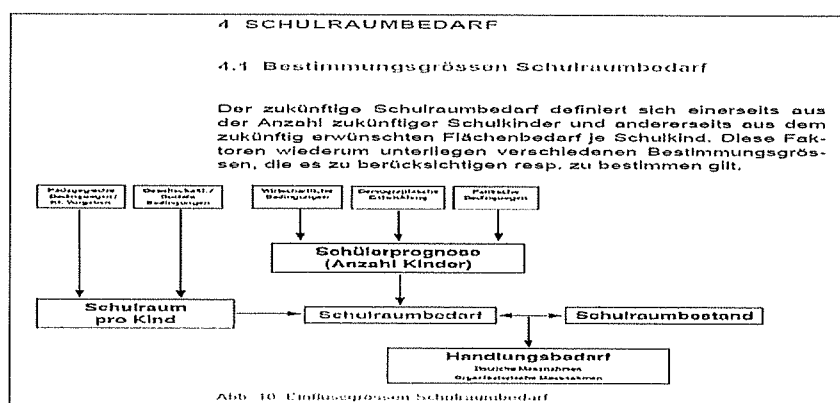
- Haushälterischer Umgang mit den Finanzen. Die Erstellungskosten stehen in einem guten Kosten-Nutzen-Verhältnis, das Kostendach wird eingehalten.
- Sorgfältiger Umgang mit bestehender Bausubstanz.
- Erhöhte energetische Anforderungen beim Neubau.
- Die bau- und planungsrechtlichen Vorgaben (Strassenabstände, kommunales Inventar) werden vollumfänglich eingehalten (bewilligungsfähiges Projekt). Zeichnet sich im Rahmen der Vorprojektphase ab, dass Ausnahmegewilligungen erforderlich sein sollten, wird frühzeitig das Gespräch mit den betreffenden Bewilligungsbehörden gesucht.

Aussenanlage

Es sind keine grösseren Massnahmen bei der Aussenraumgestaltung vorgesehen.

Raumprogramm Berechnung

Aus den berechneten Schülerzahlen kann der Schulraumbedarf mathematisch abgeleitet werden. Die Klassengrösse wird mit 20 SuS angenommen, einem Mittel zwischen mind. Klassengrössen von 15 SuS und max. Klassengrösse mit 26 SuS.



Ebenfalls wurden zur Definition der künftigen Anforderungen Gespräche mit der Schulleitung, sowie verschiedenen Vertretern der Schule Lufingen durchgeführt. Mit mehr Schülern, werden auch die Räumlichkeiten der Schulergänzenden Betreuung mehr Platz benötigen.

Die Baukommission »Schulraumentwicklung« hat den Schulraumbedarf wie folgt definiert:

- o 4 Klassenzimmer
- o 2 Grossgruppenräume (allenfalls unterteilbar)
- o 1 Turnhalle
- o Aussen-Anbau Hort (oder ähnlich)

Die Schulpflege hat das obige Raumprogramm beschlossen.

Bisherige Planungsarbeiten

Am 11.03.19 eine Schulraumbedarfsanalyse der Planpartner AG, Zürich von	CHF 15'940.00
Am 25.06.19 eine Ausschreibung, Präqualifikation, bis Auftragsvergabe	CHF 30'000.00

Planerwahl-Verfahren

Das Planerwahl-Verfahren dient dazu, ein geeignetes Planungsteam aus den Bereichen Architektur/Baumanagement, Bauingenieur und weiteren Fachplanern zu eruieren, welches befähigt ist, die Erweiterung der Schulanlage Gsteig umzusetzen. Das Verfahren wird nach den Vorgaben des öffentlichen Beschaffungswesens und der Submissionsverordnung des Kantons Zürich (SVO) durchgeführt. Die Durchführung erfolgt zur Qualitätssicherung im zweistufigen Verfahren.

Das Verfahren wird am 08. November 2019 öffentlich ausgeschrieben und soll bis Anfangs 2020 abgeschlossen werden. Die nachmalige Auftragserteilung durch die Schulpflege erfolgt unter Vorbehalt der Projektierungskreditgenehmigung durch die Gemeindeversammlung.

Kreditantrag für die Erarbeitung eines Vor- und Bauprojektes

Für die Ausarbeitung eines Vor- und Bauprojektes inklusive eines detaillierten Kostenvoranschlages mit einer Genauigkeit von +/-10% wird ein Projektierungskredit beantragt.

In der Investitionsrechnung für die Jahre 2019 – 2023 sind für die geplante Erweiterung im Konto 2170.5040.02, ein Kostendach für das Gesamtprojekt von CHF 10.0 Mio. festgehalten.

Jahr 2019	CHF 45'000.00
Jahr 2020	CHF 505'000.00
Jahre 2021 – 2023	CHF 9.45 Mio.

Der Projektierungskredit für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig umfasst die folgenden Kostenbeiträge:

Kreditzusammenstellung

Vorbereitung / Gutachten	Voruntersuchung und Gebäudeaufnahmen Bestand	CHF 25'000.00
Planungskosten	Gesamtplanerteam Architekt weitere Fachplaner	CHF 450'000.00
Rechtliche Abklärungen	Juristische Beratung	CHF 5'000.00
Bauherrenleistungen	Begleitung/Sitzungsentschädigung Projektbegleitung Entschädigungen Baukommission	CHF 40'000.00
Nebenkosten	Vervielfältigungen, Inserate Kopien, Fotos, Modelle Inserate, Publikationen	CHF 30'000.00
Gesamtkosten, zu bewilligender Kredit, inkl. MwSt.		Total CHF 550'000.00

Projektorganisation

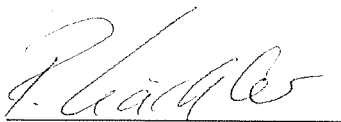
Für die Weiterbearbeitung des Projektes wird die Schulpflege Lufingen eine Baukommission aus Vertretern der Schulpflege, der Schulverwaltung, Projektleiter Bau sowie der beauftragten Architekten einsetzen.

Zeitplan

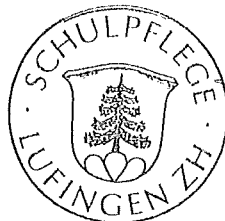
29. November 2019	Gemeindeversammlung Lufingen, Bewilligung des Projektierungskredites für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig Lufingen.
ab Juni 2020	Vorprojektphase
bis März 2021	Bauprojektphase
Nov./Dez. 2020	Gemeindeversammlung, im Anschluss Informationsveranstaltung
Mitte Juni 2021	Urnenabstimmung Baukredit für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig
Im Anschluss, Juni 21	Ausschreibung und Ausführungsplanung
ab Herbst 2021	Realisierung
Sommer 2023	Bezug Erweiterung Schulhaus Gsteig

Schlussbemerkung und Annahmeempfehlung

Die Schulpflege bittet die Gemeindeversammlung um Zustimmung des Planungskredites, damit auch in Zukunft die Schulanlage attraktiv bleibt, zu Gunsten der Kinder von Lufingen.



Roger Wächter
Präsident



Martin Berger
Liegenschaften

Traktandum 1:

Projektierungskredit von CHF 550'000 für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig
Abstimmungsempfehlung des Gemeinderates

Ausgangslage

Gemäss § 51 Abs. 4 Gemeindegesetz können Kommissionen den Stimmberechtigten Geschäfte zur Beschlussfassung unterbreiten lassen. Sie legen dazu ihre Geschäfte dem Gemeindevorstand vor, der sie dem zuständigen Organ mit seiner Abstimmungsempfehlung unterbreitet.

Mit Beschluss vom 9. September 2019 stellt die Primarschulpflege dem Gemeinderat die Unterlagen für einen Projektierungskredit von CHF 550'000 für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig zur Begutachtung zu.

Das Geschäft ist für die Gemeindeversammlung vom 29. November 2019 zu traktandieren.

Erwägungen

Raumbedarf

An der Gemeindeversammlung vom 22. September 2009 wurde der Hauptantrag auf Erweiterung der Schulhausanlage grossmehrheitlich angenommen, während das Modul 2 von zwei zusätzlichen Klassenzimmern mit Gruppenräumen knapp abgelehnt wurde. Bereits damals wies die Primarschulpflege darauf hin, dass mit dieser Entscheidung keinerlei Raumreserven vorhanden seien.

Für die heutige Zahl der Schülerinnen und Schüler ist der vorhandene Schulraum ausreichend. Ein weiteres starkes Schülerwachstum ist mit dem Bezug der knapp 200 neuen Wohnungen im Ziegeleiareal zu erwarten. Zu Lasten von bereits belegten Schulräumen (Gruppenräume, Musikzimmer, Bibliothek etc.) könnten für einen beschränkten Zeitraum weitere Kapazitäten im Umfang von max. vier Klassenzimmern geschaffen werden. Dabei kann es sich aber lediglich um eine Übergangslösung handeln, da die vielen neuen Mietwohnungen eine konstant höhere Schülerzahl erwarten lassen. Der Bedarf an zusätzlichen Klassenzimmern ist somit ausgewiesen.

Da die Turnhalle bereits heute an ihre Kapazitätsgrenzen stösst, ist ein Turnhallenausbau unumgänglich.

Am 17. Juni 2019 wurden der Gemeindepräsident und der Präsident der Rechnungsprüfungskommission im Rahmen einer Vororientierung über die Erweiterung der Schulanlage informiert. Sie konnten sich dabei vergewissern, dass eine Erweiterung der Schulanlage notwendig ist.

Kosten / Verschuldung / Finanzierung

Der an der Gemeindeversammlung zu beschliessende Projektierungskredit kann aus der vorhandenen Liquidität finanziert werden.

An der Vororientierung wurde für den Baukredit ein Kostendach von CHF 10,0 Mio. genannt, welches keinesfalls überschritten werden darf.

Nach Realisierung der Schulhauserweiterung dürften die langfristigen Schulden der Gemeinde Lufingen max. CHF 15 Mio. bzw. CHF 5'000 je Einwohner betragen. Dieser Betrag ist hoch, aber verkraftbar.

Die Finanzierung der Baukosten würde über die Aufnahme langfristiger Darlehen erfolgen. Erste Abklärungen haben ergeben, dass dies, auch dank des aktuell tiefen Zinsumfeldes, sehr langfristig (bis 25 Jahre) zu attraktiven Zinsen erfolgen könnte.

Die Finanzierung würde erst erfolgen, nachdem die Stimmberechtigten der Erweiterung der Schulhausanlage und damit dem erforderlichen Baukredit zugestimmt haben.

Abstimmungsempfehlung

Nach eingehender Diskussion und sorgfältigem Abwägen der Argumente empfiehlt der Gemeinderat den Stimmberechtigten, dem Projektierungskredit von CHF 550'000 für die Erweiterung der Schulanlage Gsteig zuzustimmen.

Damit erhält die Primarschulpflege die nötigen finanziellen Mittel, um ein Bauprojekt auszuarbeiten, über welches die Stimmberechtigten an der Urne befinden können.

Lufingen, 2. Oktober 2019
GRB 155/2019

NAMENS DES GEMEINDERATES



Jürg Badertscher
Gemeindepräsident



Kurt Renk
Gemeindeschreiber



Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Lufingen

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat über den Antrag des Gemeinderates betreffend einem **Projektierungskredit von CHF 550'000.00 für die Erweiterung des Schulhauses Gsteig** (GRB 155/2019) beraten und festgestellt, dass

1. der Projektierungskredit von CHF 550'000.00 in der Kompetenz der Gemeindeversammlung (Art. 13 Ziff. 3 GO) liegt und demnach für die Gemeindeversammlung vom 29. November 2019 zu traktandieren ist;
2. aufgrund der Planungsunterlagen mittelfristig die Notwendigkeit besteht zusätzlichen Schulraum zu schaffen;
3. der Projektierungskredit von CHF 550'000.00 im voranschlagten Kostendach von CHF 10,0 Mio für einen allfälligen Baukredit bereits enthalten ist.

Der Vorschlag der Gesamtschulpflege Lufingen sieht ein nachhaltiger Neubau vor, d.h. eine Erweiterung des Traktes Marchlen sowie ein Neubau einer zusätzlichen Turnhalle, was Investitionen von ca. CHF 8-10 Mio. verlangt. Für die RPK ist der Antrag für ein Projektierungskredit unbestritten, jedoch verlangt die RPK von der Gesamtschulpflege weitere Varianten sowie auch Mischvarianten auszuarbeiten. Des weitern verlangt die RPK, dass diese ausgearbeiteten Varianten und Konzepte der RPK vorgelegt werden bevor man eine Ausschreibung macht bzw. Planungsaufträge erteilt.

Unter diesen gegebenen Umständen und zusätzlichen Ausführungen beantragt die Rechnungsprüfungskommission der Gemeindeversammlung den Projektierungskredit von CHF 550'000.00 für die Erweiterung des Schulhauses Gsteig zuzustimmen.

Lufingen, 28. Oktober 2019

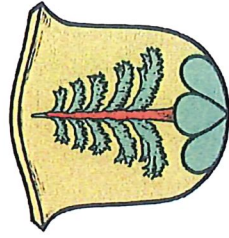
Namens der Rechnungsprüfungskommission Lufingen

Der Präsident

Der Protokollführer

Daniel Popp

Daniel Gantenbein



**Politische Gemeinde
8426 Lufingen**

Budget 2019

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	11'441'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'113'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'328'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'658'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'080'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	578'500.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Lufingen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

	Fr.	6'950'000.00	69%
Erfolgsrechnung			
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'328'200.00	
Steuerertrag bei 69%	Fr.	4'795'500.00	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	532'700.00	

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 69 % (Vorjahr 69 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. **Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,**
Der Haushalt ist deutlich durch das anhaltend sehr hohe Bevölkerungswachstum bestimmt. Dadurch fallen kurzfristig hohe einmalige Einnahmen (Anschluss- und Baugebühren, Grundstückgewinnsteuern) an, mittelfristig steigen aber die Aufwendungen für Bildung deutlich überproportional und es wird eine Schulhauserweiterung ausgelöst. In der Erfolgsrechnung muss am Ende der Planung mit einem Aufwandüberschuss von 0,3 Mio. Franken gerechnet werden und die Selbstfinanzierung verfehlt den Zielwert ebenfalls deutlich. Mit knapper Selbstfinanzierung können die sehr hohen Investitionen nur ungefähr zu einem Achtel mit in der Periode erwirtschafteten Mitteln gedeckt werden. Der Fehlbetrag wird durch den Abbau der aktuell hohen Liquidität und mit 10 Mio. Franken neuen Schulden finanziert. Nach der grossen Investition zeigt sich eine sehr hohe Verschuldung. Aus finanzrechtlicher Optik könnte die Steuerbelastung für die nächsten Jahre noch auf dem heutigen Niveau bleiben. Weil in den nächsten Jahren der kant. Mittelwert ungefähr stabil bleiben dürfte, könnte die steuerliche Attraktivität gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten sind im Abwasser mittelfristig deutlich höhere Tarife nötig, Wasser und Abfall dürften etwas günstiger werden.

Die grössten Haushaltsrisiken sind aktuell bei einem deutlichen Aufwandanstieg (Einfluss der Bevölkerungszunahme auf Soziales, Bildung etc.), einem Einbruch im Finanzausgleich (kant. Mittelwert Steuerkraft), tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.
- b. **Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),**
In den letzten Jahren hat die Gemeinde viel Geld in die Infrastruktur investiert und ist gezwungen, weitere Investitionen (Schulhauserweiterung) zu tätigen. Dank diesen Investitionen bietet die Gemeinde eine hohe Lebensqualität.
- c. **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,**
Die grösseren Abweichungen sind bereits in den "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" aufgeführt.
Der Gemeinderat hat gemäss Beschluss vom 21. August 2019 entschieden, auf die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs zu verzichten. In der Eingangsbilanz sind somit keine zeitlichen Abgrenzungen für den Ressourcenausgleich berücksichtigt.
- d. **Begründung des Antrags zum Steuerfuss**
Der Steuerfuss soll weiterhin bei 69% des einfachen Staatssteuerertrages belassen werden.
Aufgrund der langfristigen Finanzplanung geht der Gemeinderat davon aus, dass dieser Steuerfuss von 69% langfristig gehalten werden kann.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Lufingen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.10.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	11,441,500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6,113,300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5,328,200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1,658,500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1,080,000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	578,500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 6,950,000.00

Steuerfuss

69%

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss
Steuerertrag bei 69%

Fr. 5,328,200.00
Fr. 4,795,500.00

Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 532,700.00
---------------------------------------	----------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag belastet.

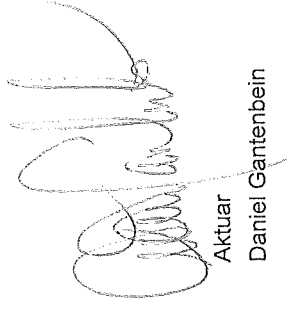
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 69 % (Vorjahr 69 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8426 Lufingen, 13. November 2019

Rechnungsprüfungskommission Lufingen



Präsident
Daniel Popp



Aktuar
Daniel Gantenbein

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		11'441'500.00	11'556'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		6'113'300.00	7'194'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-5'328'200.00	-4'362'400.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		6'950'000.00	6'350'000.00
Steuerfuss		69%	69%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		4'096'000.00	3'755'500.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		379'500.00	360'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		300'000.00	250'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		20'000.00	16'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'795'500.00	4'381'500.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'795'500.00	4'381'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-532'700.00	19'100.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
-	Aufwandüberschuss	532'700.00	532'700.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	157'600.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	366'900.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	510'700.00	439'600.00	71'100.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	157'600.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	366'900.00	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	-231'300.00	-93'100.00	-138'200.00
./.				
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	578'500.00	937'500.00	-359'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-809'800.00	-1'030'600.00	220'800.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-40%	-10%	38%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

	Antenne Budget 2020	Wasserwerk Budget 2020	Abwasser Budget 2020	Abfallwirtschaft Budget 2020
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	53'100.00	82'800.00	0.00	21'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	366'900.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'100.00	71'300.00	-2'300.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	55'200.00	154'100.00	-369'200.00	21'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Desinvestition)	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	55'200.00	154'100.00	-369'200.00	21'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-532'700.00
--------------------------------	---	-------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2018	16'389'410.19
./. Fremdkapital per 31.12.2018	11'584'113.82
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018	4'805'296.37

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	4'805'296.37
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	439'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	143'865.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	583'465.00
---	-------------------

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

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	2'971'300.00	2'763'700.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'272'300.00	2'174'000.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	501'400.00	645'000.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	157'600.00	137'500.00	0.00
36	Transferaufwand	4'761'400.00	4'760'600.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>10'664'000.00</i>	<i>10'480'800.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	6'112'500.00	5'583'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	1'200.00	0.00
42	Entgelte	1'695'900.00	1'700'300.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	300'000.00	300'000.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	366'900.00	264'100.00	0.00
46	Transferertrag	1'440'900.00	2'635'600.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>9'916'200.00</i>	<i>10'484'200.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-747'800.00</i>	<i>3'400.00</i>	<i>0.00</i>
34	Finanzaufwand	173'600.00	170'000.00	0.00
44	Finanzertrag	388'700.00	385'700.00	0.00
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>215'100.00</i>	<i>215'700.00</i>	<i>0.00</i>
	Operatives Ergebnis	-532'700.00	219'100.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	200'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-200'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-532'700.00	19'100.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	603'900.00	686'500.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	603'900.00	686'500.00	0.00
	Total Aufwand	11'441'500.00	11'537'300.00	0.00
	Total Ertrag	10'908'800.00	11'556'400.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-532'700.00	19'100.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	1'477'000.00	588'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	147'500.00	65'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	65'000.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	34'000.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'658'500.00	718'000.00	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	1'080'000.00	110'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'080'000.00	110'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'658'500.00	718'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'080'000.00	110'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-578'500.00	-608'000.00	0.00
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinssungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 127 vom 21.08.2019 **1.25 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

0

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0120.3000.01	85'000.00	104'000.00	-19'000.00	Minderaufwand bei den Entschädigungen an Behörden und Kommissionen
0210.3010.00	270'000.00	260'000.00	10'000.00	Teuerungsausgleich und individuelle Lohnanpassungen
0220.3010.00	452'000.00	403'000.00	49'000.00	Teuerungsausgleich und individuelle Lohnanpassungen, sowie eine befristete Vollzeitstelle
0220.3010.09	-15'000.00	-1'500.00	-13'500.00	Erwartete Rückerstattung infolge Mutterschaftsurlaub
0220.3052.00	45'000.00	55'500.00	-10'500.00	Minderaufwand bei den Beiträgen an die Pensionskasse
0220.3130.01	14'000.00	1'900.00	12'100.00	Mehraufwand infolge Umverteilung der Portokosten
0220.3320.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Abschreibungslast infolge Investition elektronische Geschäftsverwaltung (GEVER)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

2

Ab 1. Januar 2019 wird die Sonderpädagogik in zwei separate Kostenstellen aufgeteilt. In eine "Sonderpädagogik Kindergarten" (2111) und eine "Sonderpädagogik Primarschule" (2121). In diesen beiden Kostenstellen werden nur die Personalkosten und Betriebskosten aufgeführt. Die Kosten wurden nach einem Schlüssel aufgeteilt, und sind leider nicht mit dem Vorjahr vergleichbar.

Entschädigungen an Gemeinden, Zweckverbände, an Sonderschulen, externe Schulen und private Haushalte werden weiterhin unter der Koststelle "Sonderschulung" aufgeführt.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
2110.3119.00	18'500.00	3'500.00	15'000.00	Aktivierung zusätzliches Klassenzimmer
2110.3611.00	359'200.00	280'000.00	79'200.00	Lohnanpassungen gemäss VSA (Volksschulamt) und Teuerungsausgleiche
2120.3020.xx	137'500.00	120'100.00	17'400.00	Teuerungsausgleich und individuelle Lohnanpassungen
2120.3052.00	221'100.00	8'200.00	13'900.00	Mehraufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse
2120.3611.00	1'483'500.00	1'388'500.00	95'000.00	Lohnanpassungen gemäss VSA (Volksschulamt) und Teuerungsausgleiche
2140.3020.00	0.00	20'700.00	-20'700.00	Wegfall musikalische Grundschulung
2140.3632.00	135'000.00	110'000.00	25'000.00	Höherer Beitrag an die Musikschule Kloten
2170.3010.02	110'100.00	84'200.00	25'900.00	Pensum-Anpassung beim Reinigungspersonal des Kindergartens
2170.3052.00	38'900.00	27'700.00	11'200.00	Mehraufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse
2170.3144.00	80'500.00	69'500.00	11'000.00	Mehrkosten infolge Malerarbeiten an der Gebäudehülle und teilweise im Innenbereich
2170.3300.40	152'000.00	214'100.00	-62'100.00	Tiefere Abschreibungslast bei den Hochbauten der Schulliegenschaften aufgrund Umstellung auf HRM2
2170.3300.60	15'300.00	2'700.00	12'600.00	Höhere Abschreibungslast bei den Mobilien aufgrund Umstellung auf HRM2
2180.3052.00	35'800.00	9'500.00	26'300.00	Mehraufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse
2190.3052.00	15'400.00	0.00	15'400.00	Mehraufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse
2190.3611.00	177'400.00	155'700.00	21'700.00	Lohnanpassungen gemäss VSA (Volksschulamt) und Teuerungsausgleiche
2191.3052.00	33'600.00	12'800.00	20'800.00	Mehraufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse
2192.3020.00	112'900.00	99'900.00	13'000.00	Teuerungsausgleich und individuelle Lohnanpassungen
2192.3052.00	21'100.00	3'700.00	17'400.00	Mehraufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse
2192.3099.00	17'300.00	27'400.00	-10'100.00	Minderaufwand übriger Personalaufwand, Wegfall Arbeitsgruppe
2200.3635.00	159'700.00	191'400.00	-31'700.00	Man rechnet mit tieferen externen Schulgeldkosten
2200.3660.20	5'900.00	21'500.00	-15'600.00	Tiefere Abschreibungslast bei Investitionsbeiträgen aufgrund Umstellung auf HRM2

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
3410.3140.00	20'000.00	0.00	20'000.00
			<i>Kugelfangsanierung Pistolenschießstand</i>

4 GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
4125.3634.40	30'000.00	10'000.00	20'000.00
4125.3634.41	140'000.00	130'000.00	10'000.00
4125.3634.42	100'000.00	130'000.00	-30'000.00
			<i>Zunahme der Pflegefälle in öffentlichen Unternehmungen</i>
			<i>Zunahme der Pflegefälle im Alterszentrum Embrachertal</i>
			<i>Rückgang der Pflegefälle im Krankenhaus Zürcher Unterland</i>

5 SOZIALE SICHERHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
5220.3637.22	30'000.00	10'000.00	20'000.00
5220.4631.00	48'400.00	33'000.00	15'400.00
5320.3637.21	220'000.00	210'000.00	10'000.00
			<i>Mehraufwand bei den EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV</i>
			<i>Höherer Staatsbeitrag des Kantons erwartet</i>
			<i>Mehraufwand bei den Ergänzungsleistungen zur AHV</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5350.3636.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Mehraufwand infolge Umverteilung der Aufwandskosten
5440.3636.00	60'000.00	17'000.00	43'000.00	Mehrkosten aufgrund Fremdplatzierungen
5730.3637.01	0.00	35'000.00	-35'000.00	Abnahme der Fallzahlen bei den Asylbewerber
5730.3637.03	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Mehraufwand bei den Beiträgen an Asylbewerber
5730.3920.00	21'600.00	65'300.00	-43'700.00	Minderkosten der Mietausgaben beim Asylwesen
5730.4631.00	51'000.00	102'000.00	-51'000.00	Mindereinnahmen bei den Beiträgen des Kantons an das Asylwesen

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	
6150.3010.00	153'000.00	169'900.00	Tiefere Lohnkosten infolge Pensumsreduktion
6150.3300.10	115'700.00	133'500.00	Tiefere Abschreibungslast Strassen/Verkehrswege aufgrund Umstellung Buchhaltung auf HRM2

7

UMWELT UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	Budget 2019	
7101.3101.03	170'000.00	159'000.00	Berücksichtigung des Wachstums der Einwohner betreffend Wasserankauf
7101.3300.30	46'000.00	62'500.00	Tiefere Abschreibungslast Wasserwerk aufgrund Umstellung Buchhaltung auf HRM2
7201.3143.00	60'000.00	47'500.00	Mehraufwand infolge periodischer Leitungsreinigung
7201.3614.00	299'000.00	210'400.00	Mehrkosten AVE-Zweckverband Embrachertal aufgrund neuem Verteilschlüssel
7201.3980.00	15'000.00	0.00	Mehraufwand aufgrund interner Verrechnung mit Gewässerverbauungen (SEVO)
7201.4510.00	366'900.00	264'100.00	Höhere Fondsentnahme im 2020 nötig, da höherer Beitrag an ARA Embrachertal

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	
7301.3510.00	21'700.00	8'800.00	Höhere Einlage in die Spezialfinanzierung aufgrund Mehreinnahmen
7410.3300.20	23'600.00	37'400.00	Tiefere Abschreibungslast Wasserbau aufgrund Umstellung Buchhaltung auf HRM2
7410.3910.00	15'000.00	28'000.00	Umlegung Personalaufwand auf sämtliche Funktionen nach aktuellstem Stand
7410.4980.00	15'000.00	0.00	Mehrertrag aufgrund interner Verrechnung mit Abwassergebühren (SEVO)
7710.3910.00	8'000.00	34'000.00	Umlegung Personalaufwand auf sämtliche Funktionen nach aktuellstem Stand
VOLKSWIRTSCHAFT			
Kurz und bündig			
8			
Konto	Budget 2020	Budget 2019	
8120.3910.00	34'000.00	48'000.00	Umlegung Personalaufwand auf sämtliche Funktionen nach aktuellstem Stand
8200.4910.00	103'600.00	135'000.00	Tiefere interne Verrechnungen/Umlagen Arbeiten für andere Bereiche der Gemeinde
8600.4604.00	243'000.00	180'000.00	Grösserer Beitrag infolge ausserordentlicher "Jubiläumsdividende"
FINANZEN UND STEUERN			
Kurz und bündig			
9			
Konto	Budget 2020	Budget 2019	
9100.4000.00	4'096'000.00	3'755'500.00	Mehrertrag bei den Einkommenssteuern unter Berücksichtigung des Bevölkerungswachstums
9100.4000.10	220'000.00	160'000.00	Mehrertrag bei den Einkommenssteuern früherer Jahre erwartet
9100.4000.50	-130'000.00	-160'000.00	Weniger Fälle mit Steuerausscheidungen zugunsten anderer Gemeinden erwartet
9100.4001.00	379'500.00	360'000.00	Mehrertrag bei den Vermögenssteuern unter Berücksichtigung des Bevölkerungswachstums
9100.4010.00	300'000.00	250'000.00	Mehrertrag bei den Gewinnsteuern von juristischen Personen erwartet

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'521'300.00	570'800.00	1'489'300.00	576'800.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	330'600.00	25'500.00	344'200.00	34'600.00	0.00	0.00
2	Bildung	4'917'000.00	358'000.00	4'546'900.00	368'700.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	344'800.00	225'000.00	308'600.00	224'900.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	370'100.00	0.00	363'300.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	906'100.00	244'000.00	964'800.00	346'400.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	763'400.00	152'000.00	781'500.00	149'000.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'520'400.00	1'392'100.00	1'463'900.00	1'263'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	310'600.00	471'800.00	336'000.00	447'500.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	457'200.00	7'469'600.00	938'800.00	8'145'500.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		11'441'500.00	10'908'800.00	11'537'300.00	11'556'400.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	532'700.00	19'100.00	0.00	0.00	0.00
Total		11'441'500.00	11'441'500.00	11'556'400.00	11'556'400.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'521'300.00	570'800.00 950'500.00	1'489'300.00	576'800.00 912'500.00		
0110	Legislative Netto Aufwand	44'100.00	44'100.00	54'100.00	54'100.00		
0120	Exekutive Netto Aufwand	197'600.00	197'600.00	209'300.00	209'300.00		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	407'400.00	236'000.00 171'400.00	384'300.00	221'000.00 163'300.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	720'600.00	278'000.00 442'600.00	673'000.00	280'500.00 392'500.00		
0290	Verwaltungseigenschaften, übrige Netto Aufwand	151'600.00	56'800.00 94'800.00	168'600.00	75'300.00 93'300.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Netto Aufwand	330'600.00	25'500.00 305'100.00	344'200.00	34'600.00 309'600.00		
1110	Polizei Netto Aufwand	34'500.00	1'500.00 33'000.00	34'000.00	1'500.00 32'500.00		
1200	Rechtsprechung Netto Aufwand	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen Netto Aufwand	161'900.00	23'000.00 138'900.00	176'700.00	31'100.00 145'600.00		
1500	Feuerwehr Netto Aufwand	94'100.00	1'000.00 93'100.00	91'500.00	2'000.00 89'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung Netto Aufwand	500.00	500.00	500.00	500.00		
1620	Zivilschutz Netto Aufwand	37'100.00	37'100.00	39'000.00	39'000.00		
2	BILDUNG Netto Aufwand	4'917'000.00	358'000.00 4'559'000.00	4'546'900.00	368'700.00 4'178'200.00		
2110	Kindergarten Netto Aufwand	452'300.00	452'300.00	352'800.00	352'800.00		
2111	Kindergartenstufe Sonderpädagogik Netto Aufwand	101'600.00	101'600.00				
2120	Primarstufe Netto Aufwand	1'964'900.00	31'000.00 1'933'900.00	1'844'800.00	31'700.00 1'813'100.00		
2121	Primarstufe Sonderpädagogik Netto Aufwand	148'500.00	148'500.00				
2140	Musikschulen Netto Aufwand	138'400.00	16'000.00 122'400.00	137'200.00	13'000.00 124'200.00		
2170	Schulliegenschaften Netto Aufwand	687'900.00	9'000.00 678'900.00	679'200.00	12'000.00 667'200.00		
2180	Tagesbetreuung Netto Aufwand	355'100.00	235'800.00 119'300.00	306'000.00	230'800.00 75'200.00		
2190	Schulleitung Netto Aufwand	312'200.00	312'200.00	267'900.00	267'900.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung Netto Aufwand	307'100.00	307'100.00	282'200.00	3'000.00 279'200.00		
2192	Volksschule, Sonstiges Netto Aufwand	246'500.00	61'000.00 185'500.00	227'500.00	67'000.00 160'500.00		
2200	Sonderschulen Netto Aufwand	202'500.00	5'200.00 197'300.00	448'400.00	11'200.00 437'200.00		
2300	Berufliche Grundbildung Netto Aufwand			900.00	900.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	344'800.00	225'000.00 119'800.00	308'600.00	224'900.00 83'700.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Netto Aufwand	100.00	100.00	100.00	100.00		
3290	Kultur, Übriges Netto Aufwand	26'000.00	2'000.00 24'000.00	17'600.00	2'000.00 15'600.00		
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb)	223'000.00	223'000.00	222'900.00	222'900.00		
3410	Sport Netto Aufwand	46'700.00	46'700.00	22'900.00	22'900.00		
3420	Freizeit Netto Aufwand	49'000.00	49'000.00	45'100.00	45'100.00		
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	370'100.00	370'100.00	363'300.00	363'300.00		
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand	270'000.00	270'000.00	270'000.00	270'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	900.00	900.00	900.00	900.00		
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Netto Aufwand	46'000.00	46'000.00	37'000.00	37'000.00		
4220	Rettungsdienste Netto Aufwand	9'600.00	9'600.00	9'600.00	9'600.00		
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	18'100.00	18'100.00	18'100.00	18'100.00		
4330	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	19'800.00	19'800.00	20'000.00	20'000.00		
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand			2'000.00	2'000.00		
4900	Gesundheitswesen, übriges Netto Aufwand	5'700.00	5'700.00	5'700.00	5'700.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	906'100.00	244'000.00 662'100.00	964'800.00	346'400.00 618'400.00		
5110	Krankenversicherung Netto Aufwand	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00		
5120	Prämienverbilligungen	34'000.00	34'000.00	62'000.00	62'000.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV Netto Aufwand	110'000.00	48'400.00 61'600.00	85'000.00	33'000.00 52'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5230	Invalidenheime Netto Aufwand	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Ertrag	2'000.00 2'000.00	4'000.00	1'000.00 3'000.00	4'000.00		
5320	Ergänzungsleistungen AHV Netto Aufwand	225'000.00	99'000.00 126'000.00	220'000.00	96'800.00 123'200.00		
5330	Leistungen an Pensionierte Netto Aufwand	6'200.00	6'200.00	6'200.00	6'200.00		
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	10'000.00	10'000.00				
5440	Jugendschutz Netto Aufwand	163'000.00	163'000.00	120'900.00	2'000.00 118'900.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Netto Aufwand	10'200.00	10'200.00	6'000.00	6'000.00		
5710	Beihilfen/Zuschüsse Netto Aufwand	5'500.00	5'500.00	6'600.00	6'600.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	190'000.00	4'600.00 185'400.00	230'000.00	45'600.00 184'400.00		
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	600.00	600.00	8'000.00	8'000.00		
5730	Asylwesen Netto Aufwand	119'600.00	53'000.00 66'600.00	191'600.00	102'000.00 89'600.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, Übriges Netto Aufwand	19'500.00	1'000.00 18'500.00	17'000.00	1'000.00 16'000.00		
5920	Hilfsaktionen im Inland Netto Aufwand	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Netto Aufwand	763'400.00	152'000.00 611'400.00	781'500.00	149'000.00 632'500.00		
6130	Kantonsstrassen, übrige Netto Ertrag	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
6150	Gemeindestrassen Netto Aufwand	534'900.00	150'000.00 384'900.00	551'400.00	147'000.00 404'400.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Netto Aufwand	70'100.00	70'100.00	69'100.00	69'100.00		
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Netto Aufwand	158'400.00	158'400.00	161'000.00	161'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Netto Aufwand	1'520'400.00	1'392'100.00 128'300.00	1'463'900.00	1'263'000.00 200'900.00		
7100	Wasserversorgung (allgemein) Netto Aufwand	17'000.00	17'000.00	17'000.00	17'000.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	541'100.00	541'100.00	541'500.00	541'500.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	567'600.00	567'600.00	462'900.00	462'900.00		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		6'000.00				10'000.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	260'400.00	260'400.00	252'600.00	252'600.00		
7410	Gewässerverbauungen Netto Aufwand	60'300.00	15'000.00 45'300.00	80'400.00			80'400.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto Aufwand	15'000.00	7'000.00 8'000.00	15'000.00			4'000.00 11'000.00
7710	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	46'500.00	1'000.00 45'500.00	78'600.00			2'000.00 76'600.00
7900	Raumordnung Netto Aufwand	6'500.00	6'500.00	5'900.00			5'900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	310'600.00 161'200.00	471'800.00	336'000.00 111'500.00	447'500.00		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Netto Aufwand	75'100.00	75'100.00	91'700.00			91'700.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Netto Aufwand	3'300.00	3'300.00	6'300.00			300.00 6'000.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Netto Aufwand	232'200.00	193'000.00 39'200.00	238'000.00			231'400.00 6'600.00
8300	Jagd und Fischerei Netto Ertrag	800.00	800.00	800.00			800.00
8600	Banken und Versicherungen Netto Ertrag	243'000.00	243'000.00	180'000.00	180'000.00		180'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein) Netto Ertrag	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	457'200.00 7'545'100.00	8'002'300.00	957'900.00 7'187'600.00	8'145'500.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Netto Ertrag	10'000.00 5'186'000.00	5'196'000.00	10'000.00 4'757'000.00	4'767'000.00		
9101	Sondersteuern Netto Ertrag	4'000.00 912'500.00	916'500.00	4'000.00 812'000.00	816'000.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	130'000.00 481'000.00	611'000.00	394'100.00 1'381'900.00	1'776'000.00		
9610	Zinsen Netto Ertrag	107'000.00 24'700.00	131'700.00	117'300.00 29'600.00	146'900.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ertrag	206'200.00 105'300.00	311'500.00	213'400.00 123'300.00	336'700.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Netto Ertrag	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen Netto Aufwand			200'000.00	200'000.00		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge Netto Ertrag	300'000.00	300'000.00	300'000.00	300'000.00		
9999	Abschluss Netto Aufwand		532'700.00	19'100.00	19'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	532'700.00					
	Total	11'441'500.00	11'441'500.00	11'556'400.00	11'556'400.00		
	Gesamttotal	11'441'500.00	11'441'500.00	11'556'400.00	11'556'400.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
0220.5200.01	75'000.00	Einführung Records Management (RM) bzw. elektronische Geschäftsverwaltung (GEVER)

2

BILDUNG Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
2170.5040.02	550'000.00	Projektiertung / Planung Erweiterung Schulanlage

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
3321.5030.01	40'000.00	Kabelnetzausbau infolge Überbauung des Ziegeleiareals
3321.5030.02	15'000.00	Ausbau Verstärkeranlagen bzw. Knotenpunkt
3410.5620.00	11'000.00	Kostenbeteiligung Sanierung Schiessanlage Warpel

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4 GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
4120.5620.00	23'000.00	Erhöhung des Eigenkapital / Dotationskapital des KZU Kompetenzzentrums

6 VERKEHR UND NACHRICHTEN Kurz und bündig

Konto	Budget 2020	
6150.5010.00	25'000.00	Sanierung der Randsteine im Huswisenquartier
6150.5010.01	60'000.00	Projektiertung/Planung Sanierung Vogelhaldenstrasse inkl. Verkehrsberuhigung
6150.5010.02	60'000.00	Sanierung Aspstrasse (oberer Teil)
6150.5010.03	30'000.00	Projektiertung/Planung Sanierung Obere Augwilerstrasse
6150.5010.04	14'000.00	Sanierung Hintermarchlenstrasse

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

7

Konto	Budget 2020	
7101.5030.00	75'000.00	Wasserleitungsersatz Zürcherstrasse (Schärenwis)
7101.5030.02	318'000.00	Wasserleitungsersatz in Oberaugwil infolge Synergienutzung mit der Stadt Kloten
7101.5030.04	30'000.00	Projektiertung/Planung Wasserleitungsersatz Vogelhaldenstrasse
7101.5030.05	15'000.00	Projektiertung/Planung Wasserleitungsersatz Obere Augwilerstrasse
7201.5030.00	180'000.00	Sanierungskosten für schadhafte Abwasserleitungen
7201.5030.01	20'000.00	Projektiertung/Planung Trennsystem Augwil, Vogelhaldenstrasse
7201.5030.02	5'000.00	Kanalsanierungskosten Lufingen - Oberembrach
7201.5290.00	23'000.00	Genereller Entwässerungsplan (Massnahmenplanung Abwasser)
7410.5020.00	40'000.00	Projektiertung / Planung Dorfbach Nr. 3.0, Bächlistrasse Süd
7410.5290.00	49'500.00	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	75'000.00	0.00	17'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	550'000.00	0.00	165'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	66'000.00	60'000.00	40'000.00	30'000.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	23'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	189'000.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	755'500.00	1'020'000.00	435'000.00	80'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	21'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'658'500.00	1'080'000.00	718'000.00	110'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	578'500.00	0.00	608'000.00	0.00	0.00
Total		1'658'500.00	1'658'500.00	718'000.00	718'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Ausgaben	75'000.00	75'000.00	17'000.00	17'000.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Ausgaben	75'000.00	75'000.00	17'000.00	17'000.00		
0220.5200.00	Hompage Neugestaltung						
0220.5200.01	Elektronische Geschäftsverwaltung (GEVER)	75'000.00		17'000.00			
2	BILDUNG Netto Ausgaben	550'000.00	550'000.00	165'000.00	165'000.00		
2170	Schulliegenschaften Netto Ausgaben	550'000.00	550'000.00	100'000.00	100'000.00		
2170.5040.01	Spielplatz Kindergarten, Sanierung						
2170.5040.02	Erweiterung Schulanlage	550'000.00		100'000.00			
2200	Sonderschulen Netto Ausgaben			65'000.00	65'000.00		
2200.5520.00	Neubau Heilpädagogische Schule Winkel			65'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Ausgaben	66'000.00	60'000.00	40'000.00	30'000.00		
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb) Netto Ausgaben Netto Einnahmen	55'000.00 5'000.00	60'000.00	40'000.00	30'000.00 10'000.00		
3321.5030.00	Netzbau (von 862 Mhz auf 1.2 Ghz)						
3321.5030.01	Überbauung Ziegeleiareal	40'000.00		40'000.00			
3321.5030.02	Zellsplitt Node 2 hoher Ingress	15'000.00					
3321.6370.00	Anschlussgebühren		60'000.00		30'000.00		
3410	Sport Netto Ausgaben	11'000.00	11'000.00				
3410.5620.00	Schiessanlage Warpel, Sanierung	11'000.00					
4	GESUNDHEIT Netto Ausgaben	23'000.00	23'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Ausgaben	23'000.00	23'000.00				
4120.5620.00	KZU Kompetenzzentrum (Erhöhung Eigenkapital)	23'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	189'000.00	189'000.00	40'000.00	40'000.00		
	Netto Ausgaben						
6150	Gemeindestrassen	189'000.00	189'000.00	40'000.00	40'000.00		
	Netto Ausgaben						
6150.5010.00	Sanierungen der Randsteine im Huswisenquartier	25'000.00		40'000.00			
6150.5010.01	Vogelhaldenstrasse inkl. Verkehrsberuhigung	60'000.00					
6150.5010.02	Aspstrasse oberer Teil	60'000.00					
6150.5010.03	Obere Augwilerstrasse	30'000.00					
6150.5010.04	Hintermarchlenstrasse	14'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	755'500.00	1'020'000.00	435'000.00	80'000.00		
	Netto Ausgaben				355'000.00		
	Netto Einnahmen	264'500.00					
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	438'000.00	490'000.00	160'000.00	40'000.00		
	Netto Ausgaben				120'000.00		
	Netto Einnahmen	52'000.00					
7101.5030.00	Zürcherstrasse (Schärenwis), Entscheid Dorfbach	75'000.00					
7101.5030.02	Wasserleitung nach Kloten	318'000.00		150'000.00			
7101.5030.04	Vogelhaldenstrasse	30'000.00					
7101.5030.05	Obere Augwilerstrasse	15'000.00					
7101.5290.00	Studie zusätzlicher Ertrag aus Quellen			10'000.00			
7101.6370.00	Anschlussgebühren		490'000.00		40'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	228'000.00	530'000.00	153'000.00	40'000.00		
	Netto Ausgaben				113'000.00		
	Netto Einnahmen	302'000.00					
7201.5030.00	Sanierung schadhafte Kanäle	180'000.00		130'000.00			
7201.5030.01	TS Augwil (Vogelhaldenstrasse)	20'000.00					
7201.5030.02	Kanalsanierung Lufingen - Oberembrach	5'000.00					
7201.5290.00	GEP, Massnahmenplanung Abwasser	23'000.00		23'000.00			
7201.6370.00	Anschlussgebühren		530'000.00		40'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen Netto Ausgaben	89'500.00	89'500.00	107'000.00	107'000.00		
7410.5020.00	Dorfbach Nr. 3.0; Bächlistrasse Süd						
7410.5020.01	Augwilerbach (Buehalmbach) Nr. 7.0	40'000.00		60'000.00			
7410.5020.02	Hinderdorfbach Nr. 3.2			25'000.00			
7410.5290.00	Gewässerraumfestlegung	49'500.00		22'000.00			
7900	Raumordnung Netto Ausgaben			15'000.00	15'000.00		
7900.5290.00	Teilrevision NPL			15'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ausgaben			21'000.00	21'000.00		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Netto Ausgaben			21'000.00	21'000.00		
8120.5010.00	Juchhof, Erneuerung Flurstrasse			21'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Einnahmen	578'500.00	578'500.00	40'000.00	648'000.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ausgaben			608'000.00			
9630.7040.00	Moosbrunnenstrasse 4/6, Dachsanierung			40'000.00	40'000.00		
9999	Abschluss Netto Einnahmen		578'500.00	648'000.00	648'000.00		
9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		578'500.00		608'000.00		
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV				40'000.00		
	Total	1'658'500.00	1'658'500.00	758'000.00	758'000.00		
	Gesamttotal	1'658'500.00	1'658'500.00	758'000.00	758'000.00		

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0220	Allgemeinde Dienste, übrige	3300.60	0.00	3'400.00	0.00
		3320.00	15'000.00	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	10'300.00	14'400.00	0.00
		3300.40	47'500.00	54'600.00	0.00
1620	Zivilschutz	3300.40	1'400.00	8'500.00	0.00
2120	Primarstufe	3300.60	2'400.00	20'800.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	6'600.00	5'900.00	0.00
		3300.40	152'000.00	214'100.00	0.00
		3300.60	15'300.00	2'700.00	0.00
2200	Sonderschulen	3660.20	5'900.00	21'500.00	0.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Gemeindebetrieb)	3300.30	2'100.00	2'600.00	0.00
3410	Sport	3300.30	700.00	1'200.00	0.00
		3300.40	600.00	0.00	0.00
		3660.20	3'400.00	3'700.00	0.00
3420	Freizeit	3300.40	3'900.00	4'300.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	115'700.00	133'500.00	0.00
		3300.30	7'400.00	0.00	0.00
		3300.40	400.00	0.00	0.00
		3300.60	4'500.00	6'800.00	0.00
		3320.90	1'600.00	0.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	46'000.00	62'500.00	0.00
		3300.60	11'000.00	11'000.00	0.00
		3320.90	14'300.00	23'500.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-2'300.00	6'800.00	0.00
		3320.90	0.00	4'600.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	23'600.00	37'400.00	0.00
		3320.90	6'700.00	0.00	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	6'300.00	10'200.00	0.00
		3300.40	1'300.00	1'600.00	0.00

7900	Raumordnung	3320.90	1'500.00	1'500.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserung	3300.30	1'100.00	700.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.60	4'500.00	5'000.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3300.40	0.00	7'400.00	0.00

Total			510'700.00	670'200.00	0.00
--------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	501'400.00	645'000.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	9'300.00	25'200.00	0.00

Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		510'700.00	670'200.00	0.00
--	--	-------------------	-------------------	-------------

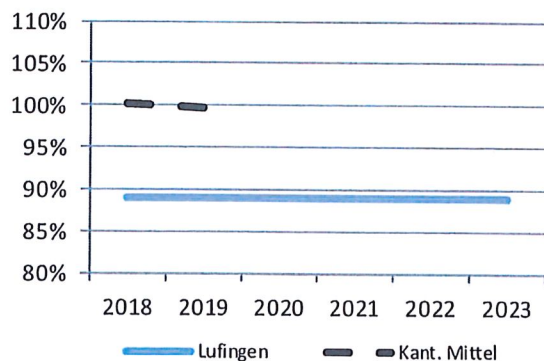
Zusammenfassung

Der Haushalt ist deutlich durch das anhaltend sehr hohe Bevölkerungswachstum bestimmt. Dadurch fallen kurzfristig hohe einmalige Einnahmen (Anschluss- und Baugebühren, Grundstückgewinnsteuern) an, mittelfristig steigen aber die Aufwendungen für Bildung deutlich überproportional und es wird ein Schulhausneubau ausgelöst. In der Erfolgsrechnung muss am Ende der Planung mit einem Aufwandüberschuss von 0,5 Mio. Franken gerechnet werden und die Selbstfinanzierung verfehlt den Zielwert ebenfalls deutlich. Mit knapper Selbstfinanzierung können die sehr hohen Investitionen nur ungefähr zu einem Zehntel mit in der Periode erwirtschafteten Mitteln gedeckt werden. Der Fehlbetrag wird durch den Abbau der aktuell hohen Liquidität und mit 10 Mio. Franken neuen Schulden finanziert. Nach der grossen Investition zeigt sich eine sehr hohe Verschuldung. Aus finanzrechtlicher Optik könnte die Steuerbelastung für die nächsten Jahre noch auf dem heutigen Niveau bleiben. Weil in den nächsten Jahren der kant. Mittelwert ungefähr stabil bleiben dürfte, könnte die steuerliche Attraktivität gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten sind im Abwasser mittelfristig deutlich höhere Tarife nötig, Wasser und Abfall dürften etwas günstiger werden.

Die grössten Haushalttrisiken sind aktuell bei einem deutlichen Aufwandsanstieg (Einfluss der Bevölkerungszunahme auf Soziales, Bildung etc.), einem Einbruch im Finanzausgleich (kant. Mittelwert Steuerkraft), tieferen Grundstückgewinnsteuern, weniger Deponiegebühren oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Kontinuierliche Steuerfussentwicklung

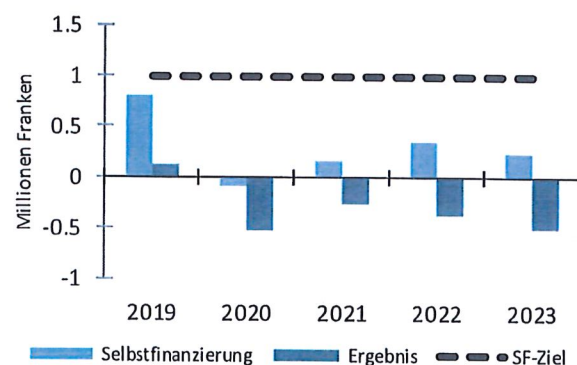
Steuerhaushalt



Ein stabiler Steuerfuss liegt elf Prozentpunkte unter dem Mittelwert. Dieser dürfte in den nächsten Jahren ungefähr stabil bleiben.

Ausgeglichene Erfolgsrechnung

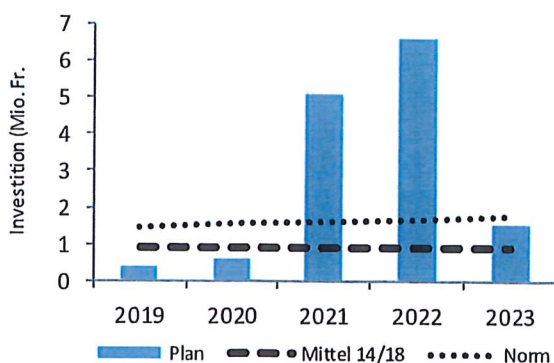
Steuerhaushalt



Ab 2020 muss mit Defiziten von 0,3 - 0,5 Mio. Franken gerechnet werden. Auch die Selbstfinanzierung liegt deutlich unter dem angestrebten Wert.

Werterhaltung Infrastruktur

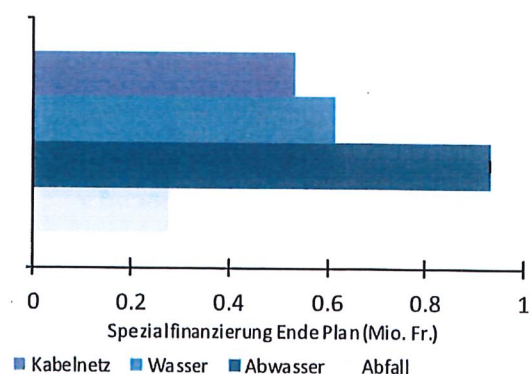
Gesamthaushalt



Mit dem Schulhausneubau liegen die Investitionen 2021/22 deutlich über den Referenzwerten.

Kostendeckende Verursacherfinanzierung

Gebührenhaushalt



Alle Gebührenhaushalte zeigen am Ende der Planung einen positiven Bestand in der Spezialfinanzierung.

Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

Kontinuierliche Steuerfussentwicklung

Der Steuerfuss soll sich nach Möglichkeit nicht erhöhen. Angestrebt wird eine stabile Entwicklung des Gesamtsteuerfusses. Bei allfälligen Erhöhungen bildet 100 % die absolute Obergrenze.

Messgrösse

Stabiler Steuerfuss

Mittel-/langfristig ausgeglichene Erfolgsrechnung

Die Rechnung soll mittelfristig ausgeglichen gestaltet werden. Vorübergehend anfallende Aufwandüberschüsse können am Eigenkapital abgebucht werden. Um für anstehende Investitionen über eine angemessene Selbstfinanzierung zu verfügen soll die jährliche Selbstfinanzierung im Steuerhaushalt mindestens 1 Mio. Franken ausmachen. Wird dieser Betrag nicht mit ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erzielt, werden im Budget bei Ertragsüberschüssen Einlagen in die finanzpolitische Reserve berücksichtigt.

Messgrösse

1. Ergebnis Erfolgsrechnung ca. 0
2. Selbstfinanzierung 1 Mio. Franken

Werterhaltung Infrastruktur

In den nächsten Jahren wird beabsichtigt, den notwendigen Unterhalt zur Werterhaltung und sinnvolle Ergänzungen an der Infrastruktur auszuführen, um so die heutige Lebensqualität gewährleisten zu können.

Messgrösse

Investitionsvolumen

Durchsetzung der kostendeckenden Verursacherfinanzierung

Die Gebühren der Ver- und Entsorgungsbetriebe (Kabelnetz, Wasser, Abwasser, Abfall) sollen unter Berücksichtigung der Kapitalfolgekosten festgesetzt und dem Verursacher belastet werden. Nicht gesetzlich vorgeschriebene Betriebe (Kabelnetz) können veräussert werden.

Messgrösse

Stand Spezialfinanzierung

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit einer Anpassung der Ziele oder anderen geeigneten Massnahmen reagiert.

Massnahmen

Im aktuellen Plan werden die Ziele nur zum kleinen Teil erreicht und es zeigt sich Handlungsbedarf.

Bereits um die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgleichen zu können fehlen 0,5 Mio. Franken und für die angestrebte Selbstfinanzierung (1 Mio. p.a.) fehlen weitere 0,3 Mio. Franken. Kann die dafür notwendige Verbesserung von 0,8 Mio. Franken nicht mit striktem Kostenmanagement inkl. Leistungsverzicht erzielt werden, müsste der Steuerfuss um ca. sieben Prozentpunkte höher angesetzt werden.

Weil am Ende der Planung eine sehr hohe Verschuldung resultiert, müssen auch die Investitionen konsequent auf Notwendigkeit, Zeitpunkt und Höhe hin überprüft werden. Bloss wünschbare Projekte haben derzeit keinen Platz.

Mit der Veräusserung von nicht benötigtem und unrentablem Finanzvermögen oder anderen Bereichen (z.B. Kabelnetz) könnte die starke Zunahme der Verschuldung abgebremst werden.

Traktandum 3:

Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz

- ¹ Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage an den Gemeindevorstand.
- ² Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor einer Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeindevorstand spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.
- ³ In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.