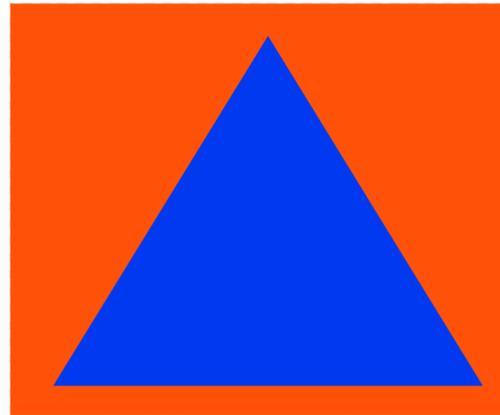


Zweckverband ZSO Eulachtal

Budget 2020



Ablieferung an Vorsteherschaft	14.06.2019
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	19.06.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.06.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21.08.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg	11.07.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau	09.07.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch	30.07.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt	09.07.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendange	11.07.2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Vorsteherschaft 1
2	Anträge und Beschlüsse 2-8
Budget	
3	Finanzierung 9
4	Erfolgsrechnung 10
5	Kostenverteiler Erfolgsrechnung 11
6	Investitionsrechnungen 12-13
Budget - Details	
7	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 14-15
8	Erfolgsrechnung 16-19
9	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 20
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 21-22
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen 23-24
Anhang zum Budget	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 25
13	Finanzkennzahlen 26

Kontakt

Zweckverband ZSO Eulachtal
Dorfplatz 1
8523 Hagenbuch

Präsident/in: Daniel Kälin, Gemeinde Elsau

Rechnungsführer/in: Stefanie Koch, Gemeinde Hagenbuch

Telefon 052 368 69 67

E-Mail finanzen@hagenbuch-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung des Zweckverbands Zivilschutzorganisation Eulachtal

Zum Zeitpunkt der Budgetgenehmigung befindet sich der Zweckverband ZSO Eulachtal mitten in der Endphase der Vorbereitungen für die Urnenabstimmung vom 1. September 2019, an welcher die Bevölkerung über die revidierten Statuten des Zweckverbandes und den Beitritt der Gemeinde Wiesendangen zur ZSO Eulachtal entscheiden wird. Der gesamte Voranschlag basiert auf der Annahme, dass die Aufnahme der Gemeinde Wiesendangen an der Urnenabstimmung gutgeheissen wird.

Von dieser Gebietserweiterung sollen alle beteiligten Gemeinden durch zukünftig tiefere Kosten pro Einwohner für die Erfüllung der Zivilschutzaufgaben profitieren. Gemäss vorliegendem Voranschlag würde die Kostenreduktion pro Einwohner und Jahr knapp 2 Franken betragen (im Vergleich zu den durchschnittlichen Kosten der letzten Jahre).

Stand der Aufgabenerfüllung

Während bezüglich der Abstimmung bereits die Endphase angelaufen ist, steht die operative Umsetzung der Gebietserweiterung selbstredend erst am Anfang, da für viele offene Punkte der Ausgang der Abstimmung vorliegen muss. In Bezug auf die Aufgabenerfüllung des Zivilschutzes wird von September bis Dezember 2019 und im Jahr 2020 noch Abklärungs-, Koordinations- und Umsetzungsaufwand anfallen.

Allgemein setzt der Kommandant der Zivilschutzorganisation Eulachtal weiterhin einen starken Fokus auf die reale Einsatzfähigkeit seiner Mannschaft in den wahrscheinlichsten Ereignisarten und die Intensivierung der Zusammenarbeit und Kommunikation mit den anderen Blaulichtorganisationen, welche im Notfall auf Unterstützung durch den Zivilschutz bauen. So wurde die Zusammenarbeit mit den Feuerwehren im Verbandsgebiet weiter intensiviert indem erneut eine gemeinsame Übung durchgeführt wurde (2019 mit der Feuerwehr Eulachtal) und auch für die Überarbeitung des Leistungsauftrages der Zivilschutzorganisation Eulachtal haben Gespräche mit den Feuerwehrcorps stattgefunden, um deren Bedürfnissen an den Zivilschutz auch in Zukunft optimal entsprechen zu können.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Fast alle Kostensteigerungen im aktuellen Voranschlag im Vergleich zum Budget des Vorjahres gründen in der Zunahme der Anzahl Zivilschutzangehörigen durch die vorgesehene Erweiterung des Verbandsgebietes um die Gemeinde Wiesendangen. Durch die Zunahme der Einwohnerzahl im Verbandsgebiet steigt auch die vom Amt für Militär und Zivilschutz vorgegebene Anzahl Zivilschutzangehöriger und damit die Kosten für Ausrüstung, Material, Materialunterhalt, Ersatz, Übungen, Kaderentschädigung usw. Auch die Zahl – und damit ebenfalls die entsprechenden Unterhaltskosten – der Zivilschutzanlagen und nötigen Fahrzeuge erhöht sich.

Ein Minderaufwand in der Höhe von CHF 26'700 stellt die Aufhebung der Verrechnung von Mietzinsen zwischen dem Zweckverband und den Verbandsgemeinden dar. Die Entschädigung an die Gemeinde Hagenbuch für die Führung des Sekretariats der Zivilschutzkommission Eulachtal, die Zivilschutzstellenleitung der ZSO Eulachtal sowie die Rechnungsführung werden entsprechend dem gestiegenen und effektiv anfallendem Aufwand erhöht, was zu Mehraufwand in der Höhe von CHF 17'000 führt.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

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

8523 Hagenbuch, 19.06.2019
Vorsteherschaft Zweckverband ZSO Eulachtal

Präsident/in



Aktuar/in



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 19.06.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands ZSO Eulachtal 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 ZSO Eulachtal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Hagenbuch, 21.8.2019
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ZSO Eulachtal

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Elgg

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Elgg hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 11.07.2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Elgg, 11. Juli 2019

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Elsau

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Elsau hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 09.07.19 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Elsau, - 9. Juli 2019

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau


Gemeindepräsident/in


Gemeindevorstand

Gemeindevorstand

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Hagenbuch

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Hagenbuch hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 30.7.19 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Hagenbuch, 30.07.2019
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch

Gemeindepräsident/in


Gemeindegemeinschafter/in


Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Schlatt

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Schlatt hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 09.07.2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Schlatt, **- 9. Juli 2019**
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wiesendangen

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wiesendangen hat das **Budget 2020** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am - 8. JULI 2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	163'380.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'750.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	144'630.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Elgg</i>	Fr.	41'889.76
<i>Gemeinde Elsau</i>	Fr.	31'259.10
<i>Gemeinde Hagenbuch</i>	Fr.	9'262.27
<i>Gemeinde Schlatt</i>	Fr.	6'525.50
<i>Gemeinde Wiesendangen</i>	Fr.	55'693.37
Total	Fr.	144'630.00

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird von den Verbandsgemeinden gemäss Verteilschlüssel getragen.

Wiesendangen, **11. JULI 2019**
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in




Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	18'750.00	18'750.00	-
- Aufwandüberschuss	163'380.00	163'380.00	-
+ 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
+ Einlagen von Verbandsgemeinden	144'630.00	144'630.00	0.00
- Entnahmen an Verbandsgemeinden	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 %)	100%	100%	0%

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

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	60'400.00	36'600.00	35'240.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'480.00	75'736.00	89'827.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	20'500.00	3'000.00	3'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>163'380.00</i>	<i>115'336.00</i>	<i>128'067.35</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	18'750.00	16'400.00	15'500.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'750.00</i>	<i>16'400.00</i>	<i>15'500.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-144'630.00	-98'936.00	-112'567.35
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-144'630.00	-98'936.00	-112'567.35
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-144'630.00	-98'936.00	-112'567.35
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-144'630.00	-98'936.00	-112'567.35
Total	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	163'380.00	115'336.00	128'067.35
Total Ertrag	18'750.00	16'400.00	15'500.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Budget 2020	Budget 2019
Gemeinde Elgg	4'898	28.96%	41'889.76	46'849.84
Gemeinde Elsau	3'655	21.61%	31'259.10	34'552.11
Gemeinde Hagenbuch	1'083	6.40%	9'262.27	10'558.65
Gemeinde Schlatt	763	4.51%	6'525.50	6'975.40
Gemeinde Wiesendangen	6'512	38.51%	55'693.37	-
Total	16'911	100%	144'630.00	98'936.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	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	0.00	0.00	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		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Keine interne Verzinsung.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Wurde in den Vorjahren auf anderen Konti budgetiert (siehe Abweichungsbegründungen auf Kontenebene). Die Kosten für die Revision wurden zudem entsprechend der Jahresrechnung 2018 höher budgetiert.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0110.3130.00	400	0	400	Budgetierung im 2019 auf Konto 1620.3130.00 (Dienstleistungen Dritter)
0110.3132.00	3'000.00	0.00	3000	Budgetierung im 2019 auf Konto 1620.3130.00 (Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten)

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Höhere Kosten nach der Zunahme der Anzahl Zivilschutzangehöriger entsprechend dem neuen erweiterten Verbandsgebiet inklusive der Gemeinde Wiesendangen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
1620.3000.00	3'500.00	2'000.00	1'500.00	Mehr Personen, welche entschädigt werden müssen und tendenziell mehr Sitzungen
1620.3010.00	24'000.00	12'000.00	12'000.00	Mehr Kaderangehörige und höhere Entschädigungen durch Zunahme AdZS von 120 auf 215
1620.3090.00	30'500.00	21'200.00	9'300.00	Erhöhung der Anzahl Anlässe und Ausgaben pro Anlass gemäss neuer Anzahl AdZS und Anlagen

1620.3111.00	10'500.00	3'000.00	7'500.00	Erhöhung nach Anzahl AdZS (mehr Material = höhere Ersatzinvestitionen), Tendenz von kürzeren Lebenszyklen und zusätzliche Beschaffungsaufforderungen seitens AMZ
1620.3112.00	14'700.00	4'000.00	10'700.00	Ausrüstung von ca. 30 neuen AdZS im ersten Jahr und Nachbeschaffung von Kältekleidungen im Rückstand (gem. AMZ)
1620.3118.00	5'490.00	2'000.00	3'490.00	Abraxaskosten für sep. Rechnungsmandant werden neu von der Gemeinde Hagenbuch weiterverrechnet
1620.3120.00	6'000.00	3'000.00	3'000.00	Erhöhung aufgrund Rechnung 2018 (zus. Weiterverrechnung von Abwassergebühren) sowie entsprechend der höheren Anzahl Anlagen (inklusive Wiesendangen)
1620.3130.00	4'190.00	11'250.00	-7'060.00	Wegfall der Alarmierungskosten GVZ und andere Budgetierung der Ausgaben RPK und Bezirksrat (siehe oben, neu Konto 0110.3130.00)
1620.3132.00	0.00	2'000.00	-2'000.00	Budgetierung Revision 2020 neu auf Konto 0110.3132.00
1620.3134.00	8'100.00	4'250.00	3'850.00	Erhöhung entsprechend der gestiegenen Anzahl AdZS und Anzahl Fahrzeuge
1620.3137.00	3'800.00	1'900.00	1'900.00	Erhöhung entsprechend gestiegener Zahl von Fahrzeugen
1620.3151.00	14'000.00	8'115.00	5'885.00	Erhöhung aufgrund des zusätzlichen Pionierzuges (30 AdZS) sowie Erhöhung der Aufwände für Sirenen entsprechend der steigenden Anzahl Sirenen (Wiesendangen)
1620.3160.00	2'500.00	29'271.00	-26'771.00	Wegfall der Mietkosten nach Statutenrevision
1620.3612.00	20'500.00	3'000.00	17'500.00	Anpassung entsprechend entstehendem Arbeitsaufwand (Zivilschutzstellenleitung, Sekretariat des Zweckverbandes, gesamte Rechnungsführung und RPK)
1620.4611.00	0	3900	-3'900.00	Es sind keine voraussichtlichen Entschädigungen bekannt
1620.4631.00	18750	12500	6'250.00	Erhöhung aufgrund zwei zusätzlicher Anlagen in Wiesendangen

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	159'980.00	18'750.00	115'336.00	16'400.00	128'067.35	15'500.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		163'380.00	18'750.00	115'336.00	16'400.00	128'067.35	15'500.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			144'630.00		98'936.00		112'567.35
Total		163'380.00	163'380.00	115'336.00	115'336.00	128'067.35	128'067.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	3'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
011	Legislative Nettoergebnis	3'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0110	Legislative Nettoergebnis	3'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		0.00		0	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		0.00		0	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	159'980.00	18'750.00 0.00	115'336.00	16'400.00 0.00	128'067.35	15'500.00 0.00
16	Verteidigung Nettoergebnis	159'980.00	18'750.00 0.00	115'336.00	16'400.00 0.00	128'067.35	15'500.00 0.00
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	159'980.00	18'750.00 0.00	115'336.00	16'400.00 0.00	128'067.35	15'500.00 0.00
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	159'980.00	18'750.00 0.00	115'336.00	16'400.00 0.00	128'067.35	15'500.00 0.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	3'500.00		2'000.00		3'420.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000.00		12'000.00		12'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		1'250.00		1'033.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		150.00		54.40	
3090.00	Zivilschutzkurse und -übungen	30'500.00		21'200.00		23'791.30	
3100.00	Büromaterial	500.00		0.00		489.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		415.90	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	800.00		0.00		489.70	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500.00		3'000.00		4'118.93	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'700.00		4'000.00		2'059.16	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'490.00		2'000.00		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		3'000.00		4'044.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'190.00		11'250.00		17'529.77	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		2'000.00		3'178.66	
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'100.00		4'250.00		4'243.37	
3137.00 Steuern und Abgaben	3'800.00		1'900.00		1'818.59	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		2'000.00		4'802.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		8'115.00		6'825.65	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00		0.00		1'986.67	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'500.00		29'271.00		29'271.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'450.00		3'244.80	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'500.00		3'000.00		3'000.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		0.00		3'900.00	0.00	0.00
4630.00 Beiträge vom Bund		0.00		0.00		0.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'750.00		12'500.00		15'500.00
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
99 Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999 Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9998 Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3612.00 Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden	0.00		0.00		0.00	
4612.00 Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9000.00	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total Aufwand / Ertrag		163'380.00	18'750.00	115'336.00	16'400.00	128'067.35	15'500.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			144'630.00		98'936.00		112'567.35
Total		163'380.00	163'380.00	115'336.00	115'336.00	128'067.35	128'067.35

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es sind keine Investitionen geplant.

Konto

Budget 2019

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Es sind keine Investitionen geplant.

Konto

Budget 2019

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Es sind keine Investitionen geplant.

Konto

Budget 2019

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
16	Verteidigung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	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	0.00	0.00 0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	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	0.00	0.00 0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
...	keine Abschreibungen	...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elgg	4'898	4'903	4'145	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elsau	3'655	3'616	3'464	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Hagenbuch	1'083	1'105	1'112	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Schlatt	763	730	754	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Hofstetten	-	-	482	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Wiesendangen	6'512	-	-	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	16'911	10'354	9'475	
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				