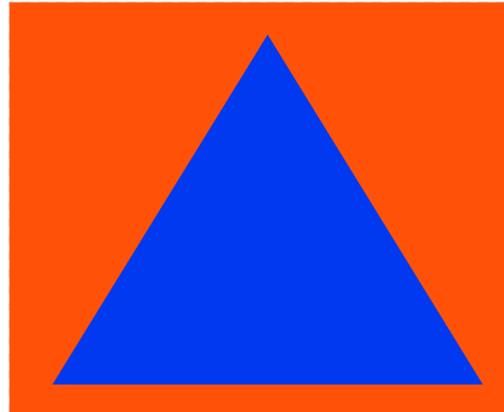


## Zweckverband ZSO Eulachtal



## Budget 2023

Ablieferung an Vorsteherschaft	09.06.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	22.06.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28.06.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.08.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg	12.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau	23.08.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch	14.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt	13.07.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen	22.08.2022
Veröffentlichung	01.12.2022

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1
2 Anträge und Beschlüsse	2-8
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	9
4 Erfolgsrechnung	10
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	11
6 Investitionsrechnungen	12
<b>Budget - Details</b>	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13
8 Erfolgsrechnung	14-16
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	17-18
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	19
13 Finanzkennzahlen	20

### Kontakt

Zweckverband ZSO Eulachtal  
Dorfplatz 1  
8523 Hagenbuch

Präsident: Daniel Kälin, Gemeinde Elsau

Rechnungsführerin: Stefanie Koch, Gemeinde Hagenbuch  
Telefon 052 368 69 67  
E-Mail [finanzen@hagenbuch-zh.ch](mailto:finanzen@hagenbuch-zh.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Vorstehererschaft**

### **Stand der Aufgabenerfüllung**

#### Sollbestand

Der vom Kanton Zürich vorgeschriebene Sollbestand an Zivilschützer in unserer Organisation ist aktuell bei Weitem nicht erreicht. Dies kann durch die Zivilschutzorganisation selbst jedoch nicht beeinflusst werden.

#### Materialbeschaffung

Die Materialbeschaffung geht im 2023 in die dritte Etappe. Das Amt für Militär und Zivilschutz AMZ hat dem ZSO Eulachtal eine Materialbeschaffung im Umfang von Fr. 447'000.00 vorgeschrieben. In den ersten beiden Etappen wurde Material über Fr. 129'103.43 (Jahresrechnung 2021) und Fr. 110'500.00 (Budget 2022) beschafft und budgetiert. Für das Budget 2023 ist eine Beschaffung von Fr. 41'400.00 geplant. Somit hätten wir bis Ende 2023 gut 2/3 der vorgeschriebenen Summe ausgegeben.

### **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**

Die Zahlen des Budget 2023 bewegen sich im gleichen Rahmen wie die des Vorjahres. Kleinere Abweichungen gibt es nur in einer tieferen Materialbeschaffung, sowie der Anpassung der Ausgaben der Dienstanlässe gemäss den Vorjahren. Einmalige Ausgaben gibt es bei Reparaturarbeiten in den Anlagen und für den Ausbau der Verkehrs- und Betreuungsanhänger.

## Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ZSO Eulachtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2022 des Zweckverbands ZSO Eulachtal zu genehmigen.

8523 Hagenbuch, 22. Juni 2022  
Vorsteherschaft Zweckverband ZSO Eulachtal

Der Präsident

  
Daniel Kälin

Die Aktuarin

  
Stefanie Koch

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Zweckverbands ZSO Eulachtal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 22. Juni 2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

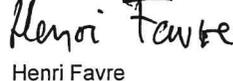
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands ZSO Eulachtal finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2023 des Zweckverbands ZSO Eulachtal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Hagenbuch, 29.08.2022  
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband ZSO Eulachtal

Die Präsidentin

  
Marlen Reichmuth

Der Aktuar

  
Henri Favre

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Elgg

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Elgg hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 7.9.2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

### Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

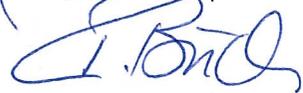
### Investitionsrechnung **Finanzvermögen**

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

Elgg, 12.9.2022  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg

Die Gemeindepräsidentin



Ruth Büchi-Vögeli

Der Gemeindevorstand



Marcel Aeschlimann

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Elsau

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Elsau hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 23. Aug. 2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

Elsau, **23. Aug. 2022**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau

Der Gemeindepräsident



Daniel Schmid

Der Gemeindevorstand



Ruedi Wellauer

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Hagenbuch

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Hagenbuch hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 14. Sep. 2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

Hagenbuch, **14. Sep. 2022**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch

Der Gemeindepräsident



Rolf Sturzenegger

Die Gemeindeschreiberin



Melanie Thomann

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Schlatt

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Schlatt hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 13. JULI 2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

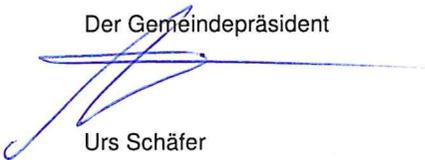
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

Schlatt, **13. JULI 2022**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindevorstand

  
Urs Schäfer

  
Peter Leemann

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wiesendangen

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wiesendangen hat das **Budget 2023** des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 22. Aug. 2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	224'287.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

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

Gemeinde Elgg	Fr.	58'686.60
Gemeinde Elsau	Fr.	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	13'155.90
Gemeinde Schlatt	Fr.	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	77'940.60
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>201'962.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

Wiesendangen, 22. Aug. 2022  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindevorstand




Urs Borer

Martin Schindler

# Budget

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	201'962.00	201'962.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	14'865.00	14'865.00	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	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen an Verbandsgemeinden	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-187'097.00</b>	<b>-187'097.00</b>	<b>0.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-187'097.00</b>	<b>-187'097.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>0%</b>

**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

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
30	Personalaufwand	47'380.00	59'900.00	40'821.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	122'442.00	111'107.00	159'673.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'865.00	14'600.00	7'365.20
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	39'300.00	39'300.00	30'175.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>223'987.00</i>	<i>224'907.00</i>	<i>238'035.55</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)	22'325.00	19'620.00	116'596.73
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'325.00</i>	<i>19'620.00</i>	<i>116'596.73</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-201'662.00</b>	<b>-205'287.00</b>	<b>-121'438.82</b>
34	Finanzaufwand	300.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-201'962.00</b>	<b>-205'287.00</b>	<b>-121'438.82</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-201'962.00</b>	<b>-205'287.00</b>	<b>-121'438.82</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-201'962.00	-205'287.00	-121'438.82
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	224'287.00	224'907.00	238'035.55
	Total Ertrag	22'325.00	19'620.00	116'596.73

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 34 Abs. 1 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl per 31.12 des Vorjahres getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2021	Anteil in %	Budget 2023	Budget 2022
Gemeinde Elgg	5'014	29.06%	58'686.60	59'388.55
Gemeinde Elsau	3'692	21.40%	43'213.20	43'830.70
Gemeinde Hagenbuch	1'124	6.51%	13'155.90	13'134.85
Gemeinde Schlatt	766	4.44%	8'965.70	9'332.30
Gemeinde Wiesendangen	6'659	38.59%	77'940.60	79'600.60
<b>Total</b>	<b>17'255</b>	<b>100%</b>	<b>201'962.00</b>	<b>205'287.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
50	Sachanlagen	0.00	60'000.00	58'921.60
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>58'921.60</b>
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	60'000.00	58'921.60
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>-60'000.00</b>	<b>-58'921.60</b>

# **Budget - Details**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Keine interne Verzinsung.

# 1

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1620.3090.01	18'500.00	27'420.00	-8'920.00	Anpassung des Betrags gem. den drei Vorjahren
1620.3090.02	0.00	3'080.00	-3'080.00	Im 2023 sind keine Einsätze zugunsten der Gemeinschaft geplant
1620.3111.00	37'400.00	50'500.00	-13'100.00	Materialbeschaffung gem. ZSK-Beschluss
1620.3112.00	7'000.00	3'000.00	4'000.00	Materialbeschaffung gem. ZSK-Beschluss
1620.3118.00	8'215.00	6'000.00	2'215.00	Neue Lizenzen OM für ein notwendiges Update Zupla und Material
1620.3144.00	19'720.00	6'000.00	13'720.00	Reparaturarbeiten in allen Anlagen gem. Offerte Senn AG
1620.3151.00	14'050.00	9'050.00	5'000.00	Ausbau Verkehrs- und Betreuungsanhänger
1620.4630.00	-2'450.00	0.00	-2'450.00	Bundesbeitrag pro Sirene (neu per 1.1.2021)

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'900.00	0.00	3'900.00	0.00	3'654.40	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	220'087.00	22'315.00	221'007.00	19'600.00	234'381.15	116'591.68
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	300.00	10.00	0.00	20.00	0.00	5.05
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>224'287.00</b>	<b>22'325.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>19'620.00</b>	<b>238'035.55</b>	<b>116'596.73</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>201'962.00</b>		<b>205'287.00</b>		<b>121'438.82</b>
<b>Total</b>		<b>224'287.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>238'035.55</b>	<b>238'035.55</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'654.40</b>	<b>0.00</b>
<b>1</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'654.40</b>	<b>0.00</b>
<b>11</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'654.40</b>	<b>0.00</b>
<b>110</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'654.40</b>	<b>0.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		2'754.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		500.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>221'007.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>234'381.15</b>	<b>116'591.68</b>
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>221'007.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>234'381.15</b>	<b>116'591.68</b>
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>221'007.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>234'381.15</b>	<b>116'591.68</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>221'007.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>234'381.15</b>	<b>116'591.68</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'500.00		1'895.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'900.00		23'900.00		23'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'523.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		300.00		268.00	
3090.01	Ordentliche Dienstanlässe	18'500.00		27'420.00		13'434.95	
3090.02	Einsätze zugunsten der Gemeinschaft	0.00		3'080.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	650.00		650.00		567.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'261.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		0.00		332.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'400.00		50'500.00		69'854.33	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'000.00		3'000.00		8'678.37	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'215.00		6'000.00		6'354.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		4'700.00		5'475.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'277.00		4'277.00		5'313.46	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'350.00		6'150.00		4'845.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'900.00		3'880.00		1'876.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'720.00		6'000.00		5'924.29	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'050.00		9'050.00		39'459.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'180.00		7'900.00		3'475.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'102.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'865.00		14'600.00		7'365.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'800.00		38'800.00		29'675.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'365.00		7'100.00		77'547.03
4630.00	Beiträge vom Bund		2'450.00		0.00		24'094.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'500.00		12'500.00		14'950.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>300.00</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>205'307.00</b>	<b>0.00</b>	<b>121'443.87</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	300.00		0.00		0.00	
<b>97</b>	<b>Rückverteilung</b>	<b>0.00</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5.05</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.00</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5.05</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.00</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5.05</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10.00		20.00		5.05
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>224'287.00</b>	<b>22'325.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>238'035.55</b>	<b>238'035.55</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>201'962.00</b>		<b>205'287.00</b>		<b>121'438.82</b>
<b>Total</b>		<b>224'287.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>224'907.00</b>	<b>238'035.55</b>	<b>238'035.55</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		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	60'000.00	0.00	58'921.60	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
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58'921.60</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>0.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>58'921.60</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>58'921.60</b>	<b>58'921.60</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	60'000.00	0.00	58'921.60	0.00
16	Verteidigung	0.00	0.00	60'000.00	0.00	58'921.60	0.00
162	Zivile Verteidigung	0.00	0.00	60'000.00	0.00	58'921.60	0.00
1620	Zivilschutz	0.00	0.00	60'000.00	0.00	58'921.60	0.00
5060.01	Anschaffung Anhänger	0.00	0.00	0.00	0.00	58'921.60	0.00
5060.02	Anschaffung Materialtransporter	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58'921.60</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>0.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>58'921.60</b>
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>58'921.60</b>	<b>58'921.60</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
1620	Zivilschutz	3300.60	14'865.00	14'600.00	0.00
<b>Total</b>			<b>14'865.00</b>	<b>14'600.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		14'865.00	14'600.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>14'865.00</b>	<b>14'600.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elgg	5'014	4'951	4'951	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elsau	3'692	3'654	3'654	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Hagenbuch	1'124	1'095	1'095	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Schlatt	766	778	778	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Wiesendangen	6'659	6'636	6'636	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	<b>17'255</b>	17'114	17'114	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>n.a.</b>	100%	-194%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1%</b>	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				