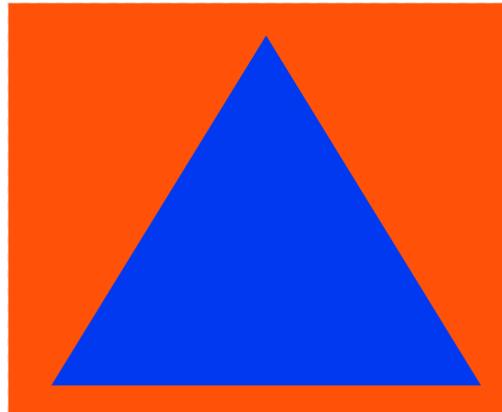


# Budget 2024

## Zweckverband ZSO Eulachtal



Ablieferung an Vorsteherschaft	06.06.2023
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	21.06.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.06.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elgg	21.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau	12.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch	03.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt	05.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen	18.09.2023
Veröffentlichung	10.10.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1
2 Anträge und Beschlüsse	2-8
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	keine
4 Erfolgsrechnung	9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11
<b>Budget - Details</b>	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	12
8 Erfolgsrechnung	13-15
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16-17
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	18
13 Finanzkennzahlen	19

### 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 Vorsteherschaft**

### **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. Die Grunddaten werden vom AMZ aktuell neu berechnet und in den nächsten Monaten bekannt gegeben.

#### Materialbeschaffung

Das Amt für Militär und Zivilschutz AMZ hat dem ZSO Eulachtal eine Materialbeschaffung im Umfang von Fr. 447'000.00 (Soll-Bestand von 211 AdZS) vorgeschrieben. In den Jahren 2021 und 2022 wurde Material von rund Fr. 203'000.00 beschafft. Im Budget 2023 ist eine weitere Beschaffungstranche von Fr. 41'400.00 budgetiert und bewilligt. Da das Material nach aktuellem Bedarf praktisch gedeckt ist, reduziert sich der Beschaffungsbetrag im Budget 2024 auf Fr. 9'500.00. Im 2024 wird vom AMZ eine neue Materialliste erstellt. Mit dieser können wir dann die Beschaffung der Fehlbestände für die nächsten Budgetjahren planen.

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

#### Erfolgsrechnung

Der Aufwandüberschuss reduziert sich im Vergleich zum Budget 2023 um Fr. 42'080.00 auf Fr. 159'882.00.

Die grösste Abweichung mit rund Fr. 32'000.00 kann mit der oben erwähnten, reduzierten Materialbeschaffung, begründet werden. Weitere kleinere Einsparungen gibt es im Anlagen- und Materialunterhalt. Ansonsten bewegen sich die Zahlen im selben Rahmen wie im Vorjahresbudget. Detaillierte Begründungen zu den Abweichungen finden Sie auf der Seite 12.

#### Investitionsrechnung

Investitionen sind im 2024 keine geplant.

#### Kosten pro Einwohner

Die berechneten Kosten Pro-Kopf sinken im Vergleich zum Budget 2023 um Fr. 2.50 von Fr. 11.70 auf Fr. 9.20/Einwohner.

## Antrag der Vorsteherschaft

1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2024** des Zweckverbands ZSO Eulachtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal zu genehmigen.

8523 Hagenbuch, 21. Juni 2023  
Vorsteherschaft Zweckverband ZSO Eulachtal

Der Präsident

Daniel Kälin

Die Aktuarin

Melanie Thomann

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 21. Juni 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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 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 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Hagenbuch, **30. Aug. 2023**  
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 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 21. Sep. 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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.

Elgg, 21.9.2023  
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 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 12. Sep. 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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, **12. Sep. 2023**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Elsau

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindevorstand

Daniel Schmid

Ruedi Wellauer

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Hagenbuch

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Hagenbuch hat das Budget 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 03. Okt. 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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.

Hagenbuch, **03. Okt. 2023**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Hagenbuch

Der Gemeindepräsident

Die Gemeindevorsteherin




Rolf Sturzenegger

Melanie Thomann

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Schlatt

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Schlatt hat das Budget 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 05. Sep. 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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, **- 5. Sep. 2023**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schlatt

Der Gemeindepräsident



Urs Schäfer

Der Gemeindevorstand



Peter Leemann

## Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wiesendangen

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wiesendangen hat das Budget 2024 des Zweckverbands ZSO Eulachtal am 18. Sep. 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	182'207.00
	Gesamtertrag	Fr.	22'325.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § Art. 34 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Elgg	Fr.	46'652.20
Gemeinde Elsau	Fr.	34'043.50
Gemeinde Hagenbuch	Fr.	10'547.10
Gemeinde Schlatt	Fr.	6'985.40
Gemeinde Wiesendangen	Fr.	61'653.80
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>159'882.00</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.

Wiesendangen, **18. SEP. 2023**  
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wiesendangen

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindevorstand

Urs Borer

Martin Schindler

# Budget

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30	Personalaufwand	47'410.00	47'380.00	43'697.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	82'105.00	122'442.00	112'162.11
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'052.00	14'865.00	13'051.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	39'400.00	39'300.00	40'375.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>181'967.00</i>	<i>223'987.00</i>	<i>209'287.26</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	1'760.60
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	22'325.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	33'231.67
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'325.00</i>	<i>22'325.00</i>	<i>34'992.27</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-159'642.00</b>	<b>-201'662.00</b>	<b>-174'294.99</b>
34	Finanzaufwand	240.00	300.00	207.50
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-240.00</b>	<b>-300.00</b>	<b>-207.50</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-159'882.00</b>	<b>-201'962.00</b>	<b>-174'502.49</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>-159'882.00</b>	<b>-201'962.00</b>	<b>-174'502.49</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-159'882.00	-201'962.00	-174'502.49
	<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	182'207.00	224'287.00	209'494.76
	Total Ertrag	22'325.00	22'325.00	34'992.27

## 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 31.12.2022	Anteil in %	Budget 2024	Budget 2023
Gemeinde Elgg	5'069	29.18%	46'652.20	58'686.60
Gemeinde Elsau	3'699	21.29%	34'043.50	43'213.20
Gemeinde Hagenbuch	1'146	6.60%	10'547.10	13'155.90
Gemeinde Schlatt	759	4.37%	6'985.40	8'965.70
Gemeinde Wiesendangen	6'699	38.56%	61'653.80	77'940.60
<b>Total</b>	<b>17'372</b>	<b>100%</b>	<b>159'882.00</b>	<b>201'962.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	0.00	0.00	45'493.60
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>0.00</b>	<b>45'493.60</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	0.00	45'493.60
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-45'493.60</b>

# **Budget - Details**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Keine interne Verzinsung.

# 1

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung (Fr. 1'000.- & 10% Abweichung)
1620.3090.00	Ordentliche Dienstanlässe	16'100.00	18'500.00	-2'400.00	Anpassung des Betrags gemäss Ausgaben der Vorjahre
1620.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00	37'400.00	-27'900.00	Materialbeschaffung nach aktuellem Bedarf
1620.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00	7'000.00	-4'000.00	Persönliche Ausrüstung für neue AdZS. Im Budget 2023 war zusätzlich die Anschaffung von Regenhosen und -jacken enthalten
1620.3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00	0.00	3'000.00	Internetanschluss für SanHist und KP Elsau
1620.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'134.00	8'215.00	1'919.00	Höhere Lizenz- und Betriebskosten om computer (Material, Zupla, Geo+) gemäss neuen Verträgen
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'900.00	4'700.00	2'200.00	Höhere Energiekosten gemäss aktuellen und Vorjahreszahlen
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	19'720.00	-9'720.00	Allgemeine Unterhaltskosten sowie Revision Andair SanHist
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'050.00	14'050.00	-5'000.00	Allgemeine Unterhaltskosten sowie jährlich wiederkehrende Sirenenwartungen. Im Budget 2023 war zusätzlich der Ausbau der Verkehrs- und Betreuungsanhänger enthalten.
1620.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'052.00	14'865.00	-1'813.00	Effektive Abschreibungen der getätigten Anschaffungen

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'100.00	0.00	3'900.00	0.00	2'010.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	178'867.00	22'315.00	220'087.00	22'315.00	207'277.26	34'972.37
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	240.00	10.00	300.00	10.00	207.50	19.90
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>182'207.00</b>	<b>22'325.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>22'325.00</b>	<b>209'494.76</b>	<b>34'992.27</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>			<b>159'882.00</b>		<b>201'962.00</b>		<b>174'502.49</b>
<b>Total</b>		<b>182'207.00</b>	<b>182'207.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>209'494.76</b>	<b>209'494.76</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>3'100.00</b>		<b>3'900.00</b>		<b>2'010.00</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>3'100.00</b>		<b>3'900.00</b>		<b>2'010.00</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'100.00</b>		<b>3'900.00</b>		<b>2'010.00</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'100.00</b>		<b>3'900.00</b>		<b>2'010.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'200.00		3'000.00		1'110.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		500.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>178'867.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>207'277.26</b>	<b>34'972.37</b>
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>178'867.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>207'277.26</b>	<b>34'972.37</b>
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>178'867.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>207'277.26</b>	<b>34'972.37</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>178'867.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>220'087.00</b>	<b>22'315.00</b>	<b>207'277.26</b>	<b>34'972.37</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'230.00		23'900.00		24'136.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'600.00		1'555.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-49.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		280.00		255.25	
3090.01	Ordentliche Dienstanlässe	16'100.00		18'500.00		11'056.70	
3090.02	Einsätze zugunsten der Gemeinschaft	0.00		0.00		888.65	
3090.04	Katastrophen und Nothilfe	0.00		0.00		2'804.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00		700.00	
3100.00	Büromaterial	650.00		650.00		387.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		427.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		0.00		266.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		37'400.00		28'680.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00		7'000.00		2'081.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		0.00		671.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'134.00		8'215.00		10'969.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'900.00		4'700.00		7'042.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'541.00		4'277.00		7'650.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'867.00		6'350.00		5'856.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'443.00		3'900.00		3'198.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		19'720.00		27'515.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'050.00		14'050.00		6'819.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'820.00		7'180.00		5'980.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'106.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'052.00		14'865.00		13'051.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'900.00		38'800.00		39'875.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		1'760.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'365.00		7'365.00		18'261.77
4630.00	Beiträge vom Bund		2'450.00		2'450.00		2'450.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'500.00		12'500.00		12'500.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>240.00</b>	<b>10.00</b>	<b>300.00</b>	<b>201'972.00</b>	<b>207.50</b>	<b>174'522.39</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>240.00</b>		<b>300.00</b>		<b>207.50</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>240.00</b>		<b>300.00</b>		<b>207.50</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>240.00</b>		<b>300.00</b>		<b>207.50</b>	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	240.00		300.00		207.50	
<b>97</b>	<b>Rückverteilung</b>		<b>10.00</b>		<b>10.00</b>		<b>19.90</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>10.00</b>		<b>10.00</b>		<b>19.90</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>10.00</b>		<b>10.00</b>		<b>19.90</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10.00		10.00		19.90
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>182'207.00</b>	<b>22'325.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>22'325.00</b>	<b>9'494.76</b>	<b>34'992.27</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>159'882.00</b>		<b>201'962.00</b>		<b>174'502.49</b>
<b>Total</b>		<b>182'207.00</b>	<b>182'207.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>224'287.00</b>	<b>209'494.76</b>	<b>209'494.76</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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	45'493.60	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>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'493.60</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>45'493.60</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'493.60</b>	<b>45'493.60</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	45'493.60	0.00
16	Verteidigung	0.00	0.00	0.00	0.00	45'493.60	0.00
162	Zivile Verteidigung	0.00	0.00	0.00	0.00	45'493.60	0.00
1620	Zivilschutz	0.00	0.00	0.00	0.00	45'493.60	0.00
5060.01	Anschaffung Anhänger	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060.02	Anschaffung Materialtransporter	0.00	0.00	0.00	0.00	45'493.60	0.00
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'493.60</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>45'493.60</b>
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'493.60</b>	<b>45'493.60</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
1620	Zivilschutz	3300.60	13'052.00	14'865.00	13'051.90
<b>Total</b>			<b>13'052.00</b>	<b>14'865.00</b>	<b>13'051.90</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		13'052.00	14'865.00	13'051.90
	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>13'052.00</b>	<b>14'865.00</b>	<b>13'051.90</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elgg	5'069	5'014	5'014	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Elsau	3'699	3'692	3'692	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Hagenbuch	1'146	1'124	1'124	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Schlatt	759	766	766	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Wiesendangen	6'699	6'659	6'659	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	<b>17'372</b>	17'255	17'255	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>n.a.</b>	n.a.	-355%	> 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>	1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				