



# Gemeindeversammlung

**Mittwoch, 21. November 2018, 20.15 Uhr**

Mehrzweckhalle Ebnet, Nürensdorf

## **GESCHÄFTE:**

1. Genehmigung Budget 2019
2. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz

**DIE AKTEN UND ANTRÄGE LIEGEN VIER WOCHEN VOR DER GEMEINDEVERSAMMLUNG  
IM ERSTEN STOCK DES GEMEINDEHAUSES ZUR EINSICHTNAHME AUF.**

## **Auszug aus dem Gemeindegesetz**

### **Anfragerecht (§ 17)**

Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeindevorstand.

Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor einer Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeindevorstand spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.

In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekanntgegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

### **Rekurs**

Für den Rechtsschutz gelten die Vorschriften des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRG) über den Rekurs § 19 ff.

## Genehmigung Budget 2019

### ANTRAG

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Das Budget 2019 der Gemeinde Nürensdorf wird wie folgt genehmigt:

- 1.1. Erfolgsrechnung

|                   |     |                     |
|-------------------|-----|---------------------|
| Aufwand           | Fr. | 30'491'980.00       |
| Ertrag            | Fr. | 28'939'740.00       |
| Aufwandüberschuss | Fr. | <u>1'552'240.00</u> |

- 1.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                               |     |                     |
|-------------------------------|-----|---------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen  | Fr. | 1'880'000.00        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 706'000.00          |
| Nettoinvestitionen            | Fr. | <u>1'174'000.00</u> |

- 1.3. Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                          |     |                   |
|--------------------------|-----|-------------------|
| Ausgaben Finanzvermögen  | Fr. | 500'000.00        |
| Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 0.00              |
| Nettoveränderung         | Fr. | <u>500'000.00</u> |

2. Zur teilweisen Deckung des Aufwandes der Erfolgsrechnung ist ein Steueransatz von 90 % (Vorjahr 90 %) zu erheben.
3. Mitteilung an:
  - Gemeindepräsident Christof Bösel, Nürensdorf
  - Finanzvorstand Daniel Neukomm, Nürensdorf
  - Finanzverwaltung Nürensdorf

## ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019

Der Gemeinderat legt der Gemeindeversammlung das Budget für das Jahr 2019 wie folgt zur Festsetzung vor.

### Übersicht Erfolgsrechnung

|                   | Budget 2019   | Budget 2018   | Rechnung 2017 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwand           | 30'491'980.00 | 29'814'100.00 | 28'899'956.81 |
| Ertrag            | 28'939'740.00 | 29'780'200.00 | 30'393'119.67 |
| Ertragsüberschuss | -1'552'240.00 | -33'900.00    | 1'493'162.86  |
|                   |               |               |               |

Der budgetierte Aufwandüberschuss beträgt Fr. 1'552'240.00 und ist gegenüber dem Budget 2018 um rund Fr. 1'500'000.00 grösser.

Von diesem Mehraufwand sind rund Fr. 1'200'000.00 auf die höheren Abschreibungen aufgrund der an der Gemeindeversammlung vom 22. November 2017 beschlossenen Aufwertung des Verwaltungsvermögens zurückzuführen. Bereinigt um diese Abschreibungen konnte der Aufwand leicht gesenkt werden. Trotzdem weisen die Bereiche Gesundheit und Soziale Sicherheit einen deutlich höheren Aufwand auf. Erwähnenswert sind besonders die ambulante Krankenpflege (+ Fr. 152'000.00 gegenüber Budget 2018) und die Sozialhilfe und das Asylwesen (+ Fr. 166'050.00 gegenüber Budget 2018).

### Übersicht Investitionsrechnung

|                                      | Budget 2019  | Budget 2018  | Rechnung 2017 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Nettoinvestition Verwaltungsvermögen | 1'174'000.00 | 3'235'000.00 | 2'489'560.34  |
| Zugang Finanzvermögen                | 500'000.00   | 10'000.00    | 13'690.75     |

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens fallen 2019 mit knapp 1.2 Mio. Franken deutlich tiefer aus als im Vorjahr. Dazu haben die spezialfinanzierten Bereiche Wasser (gut 0,4 Mio. Franken), und Abwasser (gut 0,1 Mio. Franken) beigetragen. Im Bereich Allgemeine Verwaltung machen die Ausgaben für Strassensanierungen (Fr. 710'000.00) die grösste Position aus. Im Finanzvermögen ist ein Anteil für ein Sanierungsprojekt der Liegenschaft Kanzleistrasse 4/6 enthalten.

### Prognose zum Rechnungsabschluss 2018

Im Zeitpunkt der Verabschiedung des Budgets 2019 durch den Gemeinderat kann noch keine verlässliche Prognose für den Rechnungsabschluss 2018 gemacht werden. Der Gemeindehaushalt wird sehr von Jahresergebnissen anderer Institutionen bestimmt. Die vorgesehenen Steuererträge 2018 sollten erreicht werden. Bei den ordentlichen Steuererträgen zeigt der bisher fakturierte Steuerertrag Mindereinnahmen des laufenden Jahres gegenüber dem Budget von 0,25 Mio. Franken. Das Budget der Steuererträge aus früheren Jahren wird voraussichtlich deutlich nicht erreicht werden. Bei den Grundstückgewinnsteuern sind die Erträge bereits jetzt knapp 0,5 Mio. Franken über dem budgetierten Betrag.

Beim laufenden Aufwand bestehen derzeit keine Anzeichen, dass die Budgetvorgaben nicht eingehalten werden könnten, auch wenn es innerhalb der Funktionen zu Verschiebungen kommen kann. Somit kann davon ausgegangen werden, dass die Rechnung 2018 im Rahmen des Budgets 2018 abschliessen wird.

Die Nettoinvestitionen werden voraussichtlich eingehalten, da die geplanten Projekte mehrheitlich umgesetzt werden können.

Das Eigenkapital der Gemeinde wird sich Ende 2018 auf knapp 27,5 Mio. Franken belaufen.

### **Steueransatz 2019**

Der Steueransatz wurde 2012 von 92 auf 90 % gesenkt. Die ordentlichen Steuererträge sind im 2018 voraussichtlich leicht unter den Erwartungen. Aufgrund der anhaltend guten Wirtschaftslage kann 2019 mit einem Anstieg gerechnet werden. Die Gemeindefinanzen sind im Lot. Der Gemeinderat beantragt unter Hinweis auf seine langjährige erfolgreiche Haushaltsplanung, den Steueransatz bei 90 % zu belassen. Nach wie vor ist es so, dass in den Bereichen Bildung, Gesundheit und Soziales Kostenentwicklungen stattfindet, auf welche die Gemeinde praktisch keine Einflussmöglichkeit hat. Der Gemeinderat empfiehlt, seine auf Nachhaltigkeit ausgerichtete Haushaltspolitik zu unterstützen und den Steueransatz möglichst stabil zu halten.

***Das komplette Budget 2019 ist bei den Akten öffentlich aufgelegt oder kann unter [www.nuerensdorf.ch](http://www.nuerensdorf.ch) eingesehen werden.***

## Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Nürensorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

|                                              |            |                      |
|----------------------------------------------|------------|----------------------|
| Gesamtaufwand                                | Fr.        | 30'491'980.00        |
| Gesamtertrag                                 | Fr.        | 28'939'740.00        |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>-1'552'240.00</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |            |                     |
|-----------------------------------------------|------------|---------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 1'880'000.00        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 708'000.00          |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>1'174'000.00</b> |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |            |                   |
|------------------------------------------|------------|-------------------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | 500'000.00        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -                 |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>500'000.00</b> |

### Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| <b>Fr.</b>        | <b>19'400'000.00</b> |
| <b>Steuerfuss</b> | <b>90%</b>           |

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

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Nürensorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 90 % (Vorjahr 90 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8309 Nürensorf, 04. September 2018  
Gemeindevorstand Nürensorf

  
Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Nürensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 04.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

|                                              |            |                      |
|----------------------------------------------|------------|----------------------|
| Gesamtaufwand                                | Fr.        | 30'491'980.00        |
| Gesamtertrag                                 | Fr.        | 28'939'740.00        |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>-1'552'240.00</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |            |                     |
|-----------------------------------------------|------------|---------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 1'880'000.00        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 706'000.00          |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>1'174'000.00</b> |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |            |                   |
|------------------------------------------|------------|-------------------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | 500'000.00        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -                 |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>500'000.00</b> |

### Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

|     |               |
|-----|---------------|
| Fr. | 19'400'000.00 |
|     | 90%           |

### Steuerfuss

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

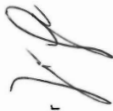
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Nürensdorf finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Nürensdorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 90 % (Vorjahr 90 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8309 Nürensdorf, 03.10.2018

Rechnungsprüfungskommission Nürensdorf

Präsident:

Aktuarin:



Jürg Schnyder



Cornelia Weiss

Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss                               |  | Budget<br>2019 | Budget<br>2018 |
|-----------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Steuerbedarf                                              |  |                |                |
| Gesamtaufwand                                             |  |                |                |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr             |  | 30'491'980.00  | 29'814'100.00  |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-)                        |  | 11'479'740.00  | 12'950'200.00  |
|                                                           |  | -19'012'240.00 | -16'863'900.00 |
| Steuerertrag und Steuerfuss                               |  |                |                |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %               |  | Budget<br>2019 | Budget<br>2018 |
| Steuerfuss                                                |  | 90%            | 90%            |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                             |  |                |                |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr |  | 14'666'400.00  | 14'137'200.00  |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr  |  | 2'270'000.00   | 2'356'200.00   |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr    |  | 349'000.00     | 269'280.00     |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr   |  | 174'600.00     | 67'320.00      |
| Steuerertrag Rechnungsjahr                                |  | 17'460'000.00  | 16'830'000.00  |
| Steuerertrag Rechnungsjahr                                |  |                |                |
|                                                           |  | 17'460'000.00  | 16'830'000.00  |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung                            |  |                |                |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)             |  | -1'552'240.00  | -33'900.00     |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Budget 2019   |               | Budget 2018   |               | Rechnung 2017 |               |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                               |                                     | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 0                                             | Allgemeine Verwaltung               | 3'171'850.00  | 1'490'040.00  | 4'422'960.00  | 1'862'200.00  | 4'041'014.24  | 1'751'935.15  |
| 1                                             | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 1'241'330.00  | 271'100.00    | 1'035'700.00  | 95'500.00     | 957'167.38    | 94'353.35     |
| 2                                             | Bildung                             | 12'654'600.00 | 867'900.00    | 11'907'890.00 | 888'500.00    | 11'589'447.59 | 901'568.50    |
| 3                                             | Kultur, Sport und Freizeit          | 638'800.00    | 36'200.00     | 569'100.00    | 37'200.00     | 585'238.80    | 40'491.25     |
| 4                                             | Gesundheit                          | 1'835'000.00  | 150'500.00    | 1'597'000.00  | 150'500.00    | 1'776'588.85  | 150'297.00    |
| 5                                             | Soziale Sicherheit                  | 5'829'400.00  | 2'553'800.00  | 5'541'700.00  | 2'445'200.00  | 5'177'466.21  | 2'678'666.58  |
| 6                                             | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 2'255'700.00  | 156'600.00    | 1'407'270.00  | 184'100.00    | 1'365'833.40  | 151'763.10    |
| 7                                             | Umweltschutz und Raumordnung        | 2'394'800.00  | 1'980'300.00  | 2'937'880.00  | 2'269'100.00  | 2'967'466.19  | 2'394'722.86  |
| 8                                             | Volkswirtschaft                     | 210'500.00    | 516'000.00    | 144'500.00    | 501'800.00    | 90'341.75     | 557'520.83    |
| 9                                             | Finanzen und Steuern                | 260'000.00    | 20'917'300.00 | 250'100.00    | 21'346'100.00 | 1'842'575.26  | 21'671'801.05 |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                                     | 30'491'980.00 | 28'939'740.00 | 29'814'100.00 | 29'780'200.00 | 30'393'119.67 | 30'393'119.67 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss        |                                     |               | -1'552'240.00 |               | -33'900.00    |               | 0.00          |
| Total                                         |                                     | 30'491'980.00 | 30'491'980.00 | 29'814'100.00 | 29'814'100.00 | 30'393'119.67 | 30'393'119.67 |

## Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis |                                               | Budget<br>2019       | Budget<br>2018       | Rechnung<br>2017     |
|--------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 30                       | Personalaufwand                               | 6'075'240.00         | 5'432'500.00         | 5'537'732.05         |
| 31                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5'534'680.00         | 5'282'000.00         | 5'325'582.06         |
| 33                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 1'909'300.00         | 1'887'000.00         | 1'466'793.45         |
| 35                       | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 98'000.00            | 0.00                 | 73'918.50            |
| 36                       | Transferaufwand                               | 15'610'860.00        | 15'033'900.00        | 14'193'494.53        |
| 37                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                          | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>            | <i>29'228'080.00</i> | <i>27'635'400.00</i> | <i>26'597'520.59</i> |
| 40                       | Fiskalertrag                                  | 20'517'000.00        | 19'210'000.00        | 20'597'053.88        |
| 41                       | Regalien und Konzessionen                     | 1'000.00             | 1'000.00             | 760.00               |
| 42                       | Entgelte                                      | 2'651'600.00         | 2'630'400.00         | 2'514'137.32         |
| 43                       | Verschiedene Erträge                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 45                       | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 98'600.00            | 231'800.00           | 498'642.67           |
| 46                       | Transferertrag                                | 3'447'900.00         | 3'569'900.00         | 3'857'410.93         |
| 47                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                          | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>             | <i>26'716'100.00</i> | <i>25'643'100.00</i> | <i>27'468'004.80</i> |
|                          | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-2'511'980.00</b> | <b>-1'992'300.00</b> | <b>870'484.21</b>    |
| 34                       | Finanzaufwand                                 | 154'000.00           | 143'900.00           | 258'280.30           |
| 44                       | Finanzertrag                                  | 1'113'740.00         | 928'800.00           | 880'664.76           |
|                          | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>959'740.00</b>    | <b>784'900.00</b>    | <b>622'384.46</b>    |
|                          | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>-1'552'240.00</b> | <b>-1'207'400.00</b> | <b>1'492'868.67</b>  |
| 38                       | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 48                       | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 1'173'500.00         | 0.00                 |
|                          | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>0.00</b>          | <b>1'173'500.00</b>  | <b>0.00</b>          |
|                          | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-1'552'240.00</b> | <b>-33'900.00</b>    | <b>1'492'868.67</b>  |
| 39                       | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 1'109'900.00         | 2'034'800.00         | 2'044'155.92         |
| 49                       | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 1'109'900.00         | 2'034'800.00         | 2'044'450.11         |
|                          | Total Aufwand                                 | 30'491'980.00        | 29'814'100.00        | 28'899'956.81        |
|                          | Total Ertrag                                  | 28'939'740.00        | 29'780'200.00        | 30'383'119.67        |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinssungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 13/11 vom 12.07.2011 -0.012 %. 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.

0 Allgemeine Verwaltung  
Kurz und bündig

Die Umstellung auf HRM2 führt trotz der Bemühungen um Vergleichbarkeit zu zahlreichen Verzerrungen welche die Vergleichbarkeit stark erschweren. Beispielhaft sei hier der Wegfall der ausserordentlichen Abschreibungen erwähnt, was zu einer Verbesserung in dieser Funktion um rund Fr. 500'000.00 führt.

| Konto        | Budget 2019 | Budget 2018  | Differenz               |
|--------------|-------------|--------------|-------------------------|
| 0210.3010.00 | 596'000.00  | 349'200.00   | -246'800.00             |
| 0220.3010.00 | 782'000.00  | 1'386'800.00 | 614'800.00              |
| 0290.3144.00 | 97'500.00   | 169'400.00   | 71'900.00               |
| 0290.4470.00 | 102'640.00  | 86'000.00    | -16'640.00              |
|              |             |              | Höherer Ertrag erwartet |

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit  
Kurz und bündig

Budget Feuerwehr läuft neu über Gemeindebudget, bisher eigenes Zweckverbandsbudget

| Konto        | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz                                                                             |
|--------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1110.3611.00 | 79'100.00   | 42'000.00   | -37'100.00                                                                            |
| 1620.3632.00 | 52'300.00   | 46'000.00   | -6'300.00                                                                             |
| 1610.3612.00 | 15'000.00   | 0.00        | -15'000.00                                                                            |
|              |             |             | Entschädigungspauschale KAPO höher, neu Fr. 14.00, Massnahme Sparprogramm Lu16 Kanton |
|              |             |             | Kostenanteile Zivilschutz leicht höher                                                |
|              |             |             | Entschädigung Schiessanlage Brütten bisher unter Kultur, Sport und Freizeit           |

2

**Bildung**  
Kurz und bündig

Allgemeiner Kostenanstieg durch neue Klassen, Lehrmittel Lehrplan 21, IT Infrastruktur iPads

| Konto        | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz                                            |
|--------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------|
| 2195         | 149'600.00  | 105'800.00  | -43'800.00                                           |
| 2195.3172.02 | 33'300.00   | 15'400.00   | -17'900.00                                           |
|              |             |             | Neues Konto HRM2 - Kostenumlagerung                  |
|              |             |             | Projektwoche (alternierend in den 3 Schulstandorten) |

3

**Kultur, Sport und Freizeit**  
Kurz und bündig

Keine wesentlichen Veränderungen

| Konto        | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz                                                               |
|--------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 3290.3134.01 | 11'200.00   | 1'200.00    | -10'000.00                                                              |
| 3410.3612.00 | 0.00        | 15'000.00   | 15'000.00                                                               |
|              |             |             | Getriebersatz Oldtimerfahrzeug Packard                                  |
|              |             |             | Entschädigung Schiessanlage Brütten neu unter Militärische Verteidigung |

4

| Gesundheit                                                                           |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Kurz und bündig                                                                      |  |  |  |
| Weiterhin Anstieg der Kosten, aktuell vor allem im Bereich ambulante Pflege (Spitex) |  |  |  |

| Konto        | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz                      |
|--------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| 4215.3634.50 | 300'000.00  | 200'000.00  | -100'000.00                    |
| 4215.3634.51 | 50'000.00   | 0.00        | -50'000.00                     |
|              |             |             | Mehrbedarf an Spitexleistungen |
|              |             |             | Mehrbedarf an Spitexleistungen |

5

| Soziale Sicherheit                                                                             |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Kurz und bündig                                                                                |  |  |  |
| Integration Asylbetreuung in die Gemeinde, weiterhin steigende Kosten für Ergänzungsleistungen |  |  |  |

| Konto        | Budget 2019  | Budget 2018  | Differenz                                                                                 |
|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5220.3637.20 | 500'000.00   | 450'000.00   | -50'000.00                                                                                |
| 5320.3637.21 | 1'150'000.00 | 1'050'000.00 | -100'000.00                                                                               |
| 5440.3635.03 | 20'000.00    | 60'000.00    | 40'000.00                                                                                 |
| 5440.4637.00 | 10'000.00    | 25'000.00    | 15'000.00                                                                                 |
| 5720.3637.34 | 300'000.00   | 250'000.00   | -50'000.00                                                                                |
| 5720.3637.35 | 600'000.00   | 800'000.00   | 200'000.00                                                                                |
| 5730         |              |              |                                                                                           |
| 5790.3130.00 | 2'630.00     | 43'500.00    | 40'870.00                                                                                 |
|              |              |              | Mehr Bezüger von Ergänzungsleistungen zur IV                                              |
|              |              |              | Mehr Bezüger von Ergänzungsleistungen zur AHV                                             |
|              |              |              | Derzeit weniger Heimkosten                                                                |
|              |              |              | Weniger Massnahmen, weniger Elternbeiträge                                                |
|              |              |              | Tendenziell mehr Fälle wirtschaftlicher Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz |
|              |              |              | Weniger Fälle wirtschaftlicher Hilfe an ausl. Staatsangehörige mit Kostenersatz           |
|              |              |              | Zahlen sind nicht vergleichbar infolge Übernahme des Asylwesens durch Gemeinde            |
|              |              |              | Betreuung Asylwesen durch AOZ fällt weg                                                   |

6

| Verkehr und Nachrichtenübermittlung                                   |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Kurz und bündig                                                       |  |  |  |
| Abgesehen vom Bahninfrastrukturfonds keine wesentlichen Veränderungen |  |  |  |

| Konto                                                                       | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 6150.3111.00                                                                | 43'000.00   | 3'000.00    | -40'000.00  |
| 6150.3120.01                                                                | 65'000.00   | 85'000.00   | 20'000.00   |
| 6150.3130.00                                                                | 15'000.00   | 1'000.00    | -14'000.00  |
| 6150.3130.01                                                                | 1'000.00    | 20'000.00   | 19'000.00   |
| 6210.3631.00                                                                | 165'000.00  | 0.00        | -165'000.00 |
| Ersatz Fahrzeug                                                             |             |             |             |
| Reduktion Entsorgungskosten infolge neuem Abfallkonzept                     |             |             |             |
| Verwechslung mit 0615.3130.01                                               |             |             |             |
| Verwechslung mit 0615.3130.00                                               |             |             |             |
| Anteil Bahninfrastrukturfonds Gemeinden, Massnahme Sparprogramm Lu16 Kanton |             |             |             |

7

**Umweltschutz und Raumordnung**  
**Kurz und bündig**  
Aufgrund der Bautätigkeit werden höhere Anschlussgebühren erwartet, was zu tieferen Abschreibungen in den spezialfinanzierten Bereichen führt.

| Konto                                                                                     | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 7101.3130.00                                                                              | 20'000.00   | 15'000.00   | -5'000.00  |
| 7101.3151.01                                                                              | 19'000.00   | 0.00        | -19'000.00 |
| 7101.4240.03                                                                              | 40'000.00   | 20'000.00   | -20'000.00 |
| 7301.3130.00                                                                              | 5'000.00    | 19'800.00   | 14'800.00  |
| 7719.3130.00                                                                              | 30'000.00   | 0.00        | -30'000.00 |
| Erstellen Trinkwasserversorgungskonzept in Nottlagen                                      |             |             |            |
| Anteil WV Nürensdorf für Zählerauswechslung Wasserverbund obere Zone                      |             |             |            |
| Anpassung Erträge Grossbezüger                                                            |             |             |            |
| Submission Kehrichtabfuhr                                                                 |             |             |            |
| Bestattungen, Kremationen, Todesbescheinigungen etc. bisher über Zweckverband abgerechnet |             |             |            |

8

**Volkswirtschaft**  
**Kurz und bündig**  
Etwas tiefere Kosten für den Forst sonst keine wesentlichen Änderungen

| Konto        | Budget 2019 | Budget 2018 | Differenz                                         |
|--------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------|
| 8790.4240.00 | 43'000.00   | 30'800.00   | -12'200.00                                        |
|              |             |             | Erträge Solaranlagen an Erfahrungswerte angepasst |

**Finanzen und Steuern**  
**Kurz und bündig**

9

Im Steuerbereich wird mit insgesamt leicht höheren Einnahmen als 2018 gerechnet.

| Konto        | Budget 2019   | Budget 2018   | Differenz                                           |
|--------------|---------------|---------------|-----------------------------------------------------|
| 9100         | 18'773'000.00 | 18'269'000.00 | -504'000.00                                         |
| 9101.4022.00 | 17'000'000.00 | 900'000.00    | -800'000.00                                         |
| 9630.3430.40 | 18'000.00     | 57'000.00     | 39'000.00                                           |
|              |               |               | höherer Steuerertrag aufgrund guter Wirtschaftslage |
|              |               |               | höhere Grundstückgewinnsteuern erwartet             |
|              |               |               | weniger Unterhalt nötig                             |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Budget 2019  |               | Budget 2018  |               | Rechnung 2017 |               |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                                               |                                     | Ausgaben     | Einnahmen     | Ausgaben     | Einnahmen     | Ausgaben      | Einnahmen     |
| 0                                             | Allgemeine Verwaltung               | 0.00         | 0.00          | 1'160'000.00 | 0.00          | 52'811.25     | 0.00          |
| 1                                             | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 110'000.00   | 0.00          | 5000.00      | 0.00          | 26'988.70     | 22'315.45     |
| 2                                             | Bildung                             | 250'000.00   | 0.00          | 105'000.00   | 0.00          | 93'407.25     | 11'480.00     |
| 3                                             | Kultur, Sport und Freizeit          | 0.00         | 0.00          | 80'000.00    | 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 | 710'000.00   | 0.00          | 755'000.00   | 0.00          | 324'686.25    | 0.00          |
| 7                                             | Umweltschutz und Raumordnung        | 710'000.00   | 706'000.00    | 1'370'000.00 | 340'000.00    | 2'010'866.89  | 280'171.44    |
| 8                                             | Volkswirtschaft                     | 100'000.00   | 0.00          | 100'000.00   |               | 0.00          | 0.00          |
| Total Ausgaben / Einnahmen                    |                                     | 1'880'000.00 | 706'000.00    | 3'575'000.00 | 340'000.00    | 2'508'760.34  | 313'966.89    |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss      |                                     |              | -1'174'000.00 |              | -3'235'000.00 |               | -2'194'793.45 |
| Total                                         |                                     | 1'880'000.00 | 1'880'000.00  | 3'575'000.00 | 3'575'000.00  | 2'508'760.34  | 2'508'760.34  |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen             |                                                             | Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Rechnung<br>2017 |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 50                                               | Sachanlagen                                                 |                |                |                  |
| 51                                               | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 1'480'000.00   | 3'025'000.00   | 4'080'500.00     |
| 52                                               | Immaterielle Anlagen                                        | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 53                                               | Darlehen                                                    | 150'000.00     | 65'000.00      | 193'000.00       |
| 54                                               | Beteiligungen und Grundkapitalen                            | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 55                                               | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 56                                               | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 250'000.00     | 485'000.00     | 1'672'000.00     |
| 57                                               |                                                             | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| Total Investitionsausgaben                       |                                                             | 1'880'000.00   | 3'575'000.00   | 5'945'500.00     |
| 60                                               | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           |                |                |                  |
| 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                    | 706'000.00     | 340'000.00     | 382'900.00       |
| 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                      |                                                             | 706'000.00     | 340'000.00     | 382'900.00       |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen             |                                                             |                |                |                  |
| Total Investitionsausgaben                       |                                                             | 1'880'000.00   | 3'575'000.00   | 5'945'500.00     |
| Total Investitionseinnahmen                      |                                                             | 706'000.00     | 340'000.00     | 382'900.00       |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen           |                                                             | -1'174'000.00  | -3'235'000.00  | -5'562'600.00    |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                                                             |                |                |                  |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung) |                                                     | Budget 2019 |             | Budget 2018 |            | Rechnung 2017 |            |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                                               |                                                     | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 9630                                          | Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 500'000.00  | 0.00        | 10'000.00   | 0.00       | 13'690.75     | 0.00       |
| 9690                                          | Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00       |
| Total Ausgaben / Einnahmen                    |                                                     | 500'000.00  | 0.00        | 10'000.00   | 0.00       | 13'690.75     | 0.00       |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss      |                                                     |             | -500'000.00 |             | -10'000.00 |               | -13'690.75 |
| Total                                         |                                                     | 500'000.00  | 500'000.00  | 10'000.00   | 10'000.00  | 13'690.75     | 13'690.75  |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| <b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>      |                                                                              | <b>Budget<br/>2019</b> | <b>Budget<br/>2018</b> | <b>Rechnung<br/>2017</b> |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Total Ausgaben</b>                            |                                                                              | <b>500'000.00</b>      | <b>10'000.00</b>       | <b>0.00</b>              |
| 70                                               | Investitionen in Sachanlagen                                                 | 500'000.00             | 10'000.00              | 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                     |
| <b>Total Einnahmen</b>                           |                                                                              | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>              |
| <b>Investitionen im Finanzvermögen</b>           |                                                                              |                        |                        |                          |
| Total Ausgaben                                   |                                                                              | 500'000.00             | 10'000.00              | 0.00                     |
| Total Einnahmen                                  |                                                                              | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>         |                                                                              | <b>-500'000.00</b>     | <b>-10'000.00</b>      | <b>0.00</b>              |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                                                                              |                        |                        |                          |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit  
Kurz und bündig

Konto

Budget 2019

1500.5060.00

110'000.00

Anschaffung Feuerwehrauto

2

Bildung  
Kurz und bündig

Konto

Budget 2019

2200.5620.00

250'000.00

Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach, gemäss Volksabstimmung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung  
Kurz und bündig

| Konto                                                                             | Budget 2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 6150.5010.00                                                                      | 710'000.00  |
| Strassensanierungen Dorfstrasse / Untereichen-, Steinacker- & Scheuerackerstrasse |             |

7

Umweltschutz und Raumordnung  
Kurz und bündig

| Konto                                                                                             | Budget 2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 7101.5030.00                                                                                      | 440'000.00  |
| 7101.6370.00                                                                                      | 300'000.00  |
| 7201.5020.00                                                                                      | 120'000.00  |
| 7201.6310.00                                                                                      | 100'000.00  |
| 7201.6370.00                                                                                      | 306'000.00  |
| 7900.5290.00                                                                                      | 150'000.00  |
| Ersatz Wasserleitungen Untereichen-, Steinacker- & Scheuerackerstrasse                            |             |
| Wasseranschlussgebühren                                                                           |             |
| Umsetzung Massnahmenplan Hochwasser / Unterhalt Dorfbach Abschnitt Lindauerstr. / a. Withurerstr. |             |
| Rückerstattung ARA Eich                                                                           |             |
| Kanalisationsanschlussgebühren                                                                    |             |
| Ortsplanrevision                                                                                  |             |

8

Volkswirtschaft  
Kurz und bündig

| Konto        | Budget 2019                       |
|--------------|-----------------------------------|
| 8790.5060.00 | 100'000.00                        |
|              | <i>Energieprojekt Solaranlage</i> |

9

Finanzen und Steuern  
Kurz und bündig

| Konto        | Budget 2019                     |
|--------------|---------------------------------|
| 9630.7040.00 | 500'000.00                      |
|              | <i>Umbau Kanzleistrasse 4/6</i> |

Anhang

| Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens |                                     |           |              |              |               |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| Funktion                                                       | Aufgabenbereich                     | Sachkonto | Budget 2019  | Budget 2018  | Rechnung 2017 |
| 0                                                              | Allgemeine Verwaltung               | 33xx      | 220'800.00   | 967'960.00   | 745'405.64    |
| 1                                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 33xx      | 29'800.00    | 0.00         | 0.00          |
|                                                                |                                     | 36xx      | 23'600.00    | 0.00         | 0.00          |
| 2                                                              | Bildung                             | 33xx      | 976'500.00   | 356'990.00   | 282'110.10    |
|                                                                |                                     | 36xx      | 20'300.00    | 0.00         | 0.00          |
| 3                                                              | Kultur, Sport und Freizeit          | 33xx      | 64'200.00    | 0.00         | 0.00          |
|                                                                |                                     | 36xx      | 3'200.00     | 0.00         | 0.00          |
| 4                                                              | Gesundheit                          | 33xx      | 105'800.00   | 0.00         | 0.00          |
| 5                                                              | Soziale Sicherheit                  | 33xx      | 30'700.00    | 0.00         | 0.00          |
| 6                                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 33xx      | 497'400.00   | 209'270.00   | 165'374.89    |
| 7                                                              | Umweltschutz und Raumordnung        | 33xx      | -82'200.00   | 352'780.00   | 273'902.82    |
|                                                                |                                     | 36xx      | 365'100.00   | 0.00         | 0.00          |
|                                                                |                                     | 33xx      | 66'300.00    | 0.00         | 0.00          |
| 8                                                              | Volkswirtschaft                     | 36xx      | 3'800.00     | 0.00         | 0.00          |
| Total                                                          |                                     |           | 2'325'300.00 | 1'887'000.00 | 1'466'793.45  |
|                                                                |                                     |           |              |              |               |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen                             |                                     |           | 1'909'300.00 | 1'887'000.00 | 1'466'793.45  |
|                                                                | Wertberichtigungen Darlehen         | 364x      | 0.00         | 0.00         | 0.00          |
|                                                                | Wertberichtigungen Beteiligungen    | 365x      | 0.00         | 0.00         | 0.00          |
|                                                                | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366x      | 416'000.00   | 0.00         | 0.00          |
|                                                                |                                     |           |              |              |               |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen              |                                     |           | 2'325'300.00 | 1'887'000.00 | 1'466'793.45  |







