



Finanzabteilung

Voranschlag 2013

Publikationsbroschüre

- Übersicht	Seite 1 - 3
- Laufende Rechnung	Seite 4
- Investitionsrechnung	Seite 5 - 7
- Abschreibungstabelle	Seite 8

Voranschlag 2012			Voranschlag 2013	
Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
69'727'550		1. Steuerfuss 2013 a) Zu deckender Aufwandüberschuss Aufwand der Laufenden Rechnung (inkl. ordentliche Abschreibungen) <u>Zusätzliche Abschreibungen</u> Verwaltungsvermögen Ertrag der Laufenden Rechnung <u>ohne ordentliche Steuern</u> Voranschlagsjahr Zu deckender Aufwandüberschuss	75'539'950	58'120'050
69'727'550	49'587'150 20'140'400		75'539'950	58'120'050
20'140'400	17'640'000 2'500'400	b) Steuerfuss / Steuerertrag Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben) Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100% Fr. 43'800'000 (Vorjahr Fr. 42'000'000) Steuerertrag bei 42 % Steuern (Vorjahr 42 %) Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital	17'419'900	18'396'000
20'140'400	20'140'400		18'396'000	18'396'000

c) Abschreibungen

Fr. 3'639'000
Fr.
Fr. **3'639'000**

Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Fr. 3'691'000

Fr. **3'691'000**

1. Uebersicht

Voranschlag 2013

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Voranschlag 2013	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
68'810'429.73	69'440'483.37			75'539'950	76'516'050
630'053.64			67'227'150 2'500'400	976'100	
69'440'483.37	69'440'483.37	69'727'550	69'727'550	76'516'050	76'516'050
2. Laufende Rechnung					
Total Aufwand					
Total Ertrag					
Aufwandüberschuss					
Ertragsüberschuss					
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen					
a) Nettoinvestitionen					
Total Ausgaben					
Total Einnahmen					
Nettoinvestitionen					
Einnahmenüberschuss					
6'626'357.34	2'474'357.60 4'151'999.74	10'269'500	1'705'700 8'563'800	12'073'300	2'427'000 9'646'300
6'626'357.34	6'626'357.34	10'269'500	10'269'500	12'073'300	12'073'300
b) Finanzierung I					
Nettoinvestitionen					
Einnahmenüberschuss					
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibung Bilanzfehlbetrag					
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung					
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung					
Finanzierungsfehlbetrag I					
Finanzierungsüberschuss I					
4'151'999.74	2'943'674.74 630'053.64 578'271.36 4'151'999.74	8'563'800 2'500'400 11'064'200	3'639'000 7'425'200 11'064'200	9'646'300	3'691'000 976'100 4'979'200 9'646'300

1. Uebersicht

Voranschlag 2013

Rechnung 2011		Voranschlag 2012			Voranschlag 2013	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
6'054'643.90	18'153'210.00	1'380'000	1'750'000	4. Investitionen im Finanzvermögen a) Nettoveränderungen Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoveränderung	600'000	600'000
12'098'566.10		370'000				
18'153'210.00	18'153'210.00	1'750'000	1'750'000		600'000	600'000
578'271.36	12'098'566.10	7'425'200	370'000	b) Finanzierung II Nettoveränderung Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I Finanzierungsfehlbetrag II Finanzierungsüberschuss II	600'000 4'979'200	5'579'200
11'520'294.74			7'055'200			
12'098'566.10	12'098'566.10	7'425'200	7'425'200		5'579'200	5'579'200
	60'001'987.96		55'063'742	5. Veränderung Kapitalkonto Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr (EB) Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung Eigenkapital Ende Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr		52'563'342
	630'053.64	2'500'400				976'100
60'632'041.60		52'563'342			53'539'442	
60'632'041.60	60'632'041.60	55'063'742	55'063'742		53'539'442	53'539'442

LAUFENDE RECHNUNG

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen 2-stellig -

V LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Politische Gemeinde	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	75'539'950	76'516'050	69'727'550	67'227'150	68'810'429.73	69'440'483.37
		976'100			2'500'400	630'053.64	
3	Aufwand	75'539'950		69'727'550		68'810'429.73	
30	Personalaufwand	15'270'100		15'229'650		13'876'620.55	
31	Sachaufwand	13'113'350		12'299'950		12'248'444.41	
32	Passivzinsen	355'400		344'000		549'120.77	
33	Abschreibungen	3'818'200		3'751'700		3'196'934.86	
35	Entschäd. DL anderer Gemeinwesen	7'868'800		3'003'500		693'817.72	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	31'627'900		31'733'250		34'132'182.76	
38	Einlagen in Spezialfinanz. +Stiftungen			78'200		763'630.32	
39	Interne Verrechnungen	3'486'200		3'287'300		3'349'678.34	
4	Ertrag		76'516'050		67'227'150		69'440'483.37
40	Steuern		24'915'500		23'782'100		23'753'271.35
41	Regalien und Konzessionen		28'000		30'000		28'791.85
42	Vermögenserträge		1'879'950		2'456'150		7'729'029.03
43	Entgelte		20'804'150		20'445'700		20'506'942.28
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		12'166'800		4'834'800		1'332'170.55
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'751'000		2'557'500		3'173'736.87
46	Beiträge mit Zweckbindung		8'191'650		8'258'450		8'495'875.71
48	Entnahmen aus Spezialfinanz. +Stiftungen		2'292'800		1'575'150		1'070'987.39
49	Interne Verrechnungen		3'486'200		3'287'300		3'349'678.34

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag 2012		Voranschlag 2013	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9'631'000		11'515'000	
158'500		58'300	
480'000		500'000	
10'269'500		12'073'300	
Investitionen im Verwaltungsvermögen 5 Ausgaben 50 Sachgüter 52 Darlehen und Beteiligungen 56 Investitionsbeiträge 57 Durchlaufende Beiträge 58 Uebrig zu aktivierende Ausgaben 59 Passivierungen Total Ausgaben			
6 Einnahmen 60 Abgang von Sachgütern 61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte 62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen 63 Rückerstattungen für Sachgüter 64 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen 66 Beiträge mit Zweckbindung 67 Durchlaufende Beiträge Total Einnahmen			1'600'000 41'000 60'000 726'000 2'427'000
	1'705'700		

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag 2012		Voranschlag 2013	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
10'269'500		12'073'300	
	1'705'700		2'427'000
	8'563'800		9'646'300
10'269'500	10'269'500	12'073'300	12'073'300
<u>Investitionen im Verwaltungsvermögen</u> Total Investitionsausgaben Uebertragungen in die Laufende Rechnung (Konto 5920) Uebertragungen in Spezialfinanzierungen (Konto 5930) Total Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss			
<u>Investitionen im Finanzvermögen</u> 7 Ausgaben für Sachwertanlagen 70 Ausgaben für Sachwertanlagen 71 Erwerb, Veränderungen von Grundeigentum 79 Buchgewinne (7920 Uebertrag in die Laufende Rechnung) 8 Einnahmen für Sachwertanlagen 80 Verkauf, Veränderung von Grundeigentum 81 Verkauf, Veränderung von Mobilien 89 Buchverluste (8920 Uebertrag in die Laufende Rechnung)			
	1'750'000		0
1'380'000	1'750'000	600'000	600'000
370'000			
1'750'000	1'750'000	600'000	600'000
Nettoveränderungen bei den Sachwertanlagen Ausgabenüberschuss = Zuwachs Einnahmenüberschuss = Verminderung			

INVESTITIONSRECHNUNG

5. Investitionsrechnung VV - Zusammenzug nach Sachgruppen 2-stellig -

V IR Arten VV 50,60,...

Nummer	Artengliederung Politische Gemeinde	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSRECHNUNG						
	Nettoergebnis	12'073'300	2'427'000	10'269'500	1'705'700	6'626'357.34	2'474'357.60
			9'646'300		8'563'800		4'151'999.74
50	Ausgaben	12'073'300		10'269'500		6'626'357.34	
56	Sachgüter	11'515'000		9'631'000		4'836'805.13	
57	Investitionsbeiträge	58'300		158'500		1'387'790.50	
58	Durchlaufende Beiträge					75'725.00	
59	Übrige zu aktivierende Ausgaben	500'000		480'000		168'473.70	
	Passivierungen					157'563.01	
6	Einnahmen		2'427'000		1'705'700		2'474'357.60
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'600'000		1'500'000		1'859'950.95
62	Rückzahlung von Darlehen + Beteiligungen		41'000		40'700		40'675.00
63	Rückerstattungen für Sachgüter		60'000		60'000		35'134.00
66	Beiträge mit Zweckbindung		726'000		105'000		462'872.65
67	Durchlaufende Beiträge						75'725.00

7. Abschreibungstabelle 2013

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Mutmassl. Buchwert Beginn Budgetjahr 2013	Nettoinvestition gem. Budget 2013	Mutmassl. Buchwert vor Abschreibung	A b s c h r e i b u n g e n			Mutmassl. Buchwert Ende Budgetjahr
				%	ordentliche	zusätzliche	
114 Sachgüter							
1140.01 Grundstücke Gemeindegut	139'000	0	139'000	10	14'000		125'000
1141.01 Tiefbauten Gemeindegut	4'691'000	2'994'000	7'685'000	10	769'000		6'916'000
1141.03 Abwasserbauten Gemeindegut	0	3'030'000	3'030'000	10	303'000		2'727'000
1141.04 Sportanlage Wisacher	2'040'000	470'000	2'510'000	10	251'000		2'259'000
1141.02 Tiefbauten Wasserwerk (inkl. ZG Adlikon / Watt ohne VV)	2'414'000	820'000	3'234'000	10	324'000		2'910'000
1143.01 Hochbauten Gemeindegut	9'476'000	860'000	10'336'000	10	1'034'000		9'302'000
1143.02 Hochbauten Forst	0	0	0	10	0		0
1143.03 Hochbauten Sonnhalde	292'000	0	292'000	10	30'000		262'000
1145.01 Waldungen	0	0	0	10	0		0
1146.01 Mobilien Gemeindegut	1'759'000	705'000	2'464'000	20	493'000		1'971'000
1146.04 Mobilien Betriebsamt (ab 2008)	102'000	0	102'000	20	21'000		81'000
1146.06 Mobilien Abfallwesen	0	70'000	70'000	20	14'000		56'000
1146.02 Mobilien Wasserwerk	0	100'000	100'000	20	20'000		80'000
1146.07 Mobilien Abwasser	0	0	0	20	0		0
1146.08 Mobilien Sonnhalde	60'000	80'000	140'000	20	28'000		112'000
1149.01 Uebrige Sachgüter (Gemeindechronik)	89'000	0	89'000	10	9'000		80'000
1149.02 Uebrige Sachgüter	0	0	0	10	0		0
115 Darlehen, Beteiligungen							
1154.01 EKZ, Unterstützungsbeitrag Fernwärme ARA*	300'000	0	300'000	0	0		300'000
1155.01 WGR, Darlehen Alters-Wg.I (Amortisation)	141'290	-13'000	128'290	0	0		128'290
1155.02 WGR, Darlehen Alters-Wg.II (Amortisation)	306'110	-28'000	278'110	0	0		278'110
116 Investitionsbeiträge							
1162.00 Beiträge an Gemeinden (Spitäler/ZSOF)	2'664'000	58'300	2'722'300	10	273'000		2'449'300
117 Übrige aktivierte Ausgaben							
1171.00 Planungsausgaben	572'000	500'000	1'072'000	10	108'000		964'000
Total	25'045'400	9'646'300	34'691'700		3'691'000		31'000'700
				Total Abschreibungen			3'691'000

* Amortisation frühestens nach 10 Jahren (2018)