

**Zweckverband Gruppenwasserversorgung
Schöfflisdorf-Steinmaur
8165 Schöfflisdorf**

Budget 2019

Ablieferung an Vorsteherschaft	28.08.2018
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	31.08.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28.09.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.10.2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Schöfflisdorf	05.11.2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Steinmaur	26.11.2018
Veröffentlichung	28.11.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	2
1 Bericht der Vorsteherschaft	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 7
Budget	8
3 Finanzierung	9
4 Erfolgsrechnung	10 - 11
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13 - 14
Budget - Details	15
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
8 Erfolgsrechnung	17 - 19
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	20
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	21 - 22
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	23 - 24
Anhang zum Budget	25
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
13 Finanzkennzahlen	27

Kontakt

Zweckverband Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur
Oberdorfstrasse 2
8165 Schöfflisdorf

Präsident: Alois Buchegger, Schöfflisdorf

Rechnungsführerin: Andrea Bosshard, Schöfflisdorf
Telefon 044/857.12.44
E-Mail finanzen@schoefflisdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Zweckverband Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur(ZV GWVSS) wurde im Jahre 1958 gegründet.

Die aktuellen Statuten stammen aus dem Jahr 2012. Aufgrund der Einführung des neuen Gemeindegesetzes müssen diese Statuten revidiert und angepasst werden.

Diese Statutenrevision ist für das Jahr 2019 geplant.

a.

Der ZV GWSS erfüllt seine Funktion zur Zufriedenheit der beiden Wasserversorgungen Steinmaur und Schöfflisdorf. Der Kostenteiler basiert auf den gültigen Statuten.

Das Pumpwerk Surbwis, der Klappenschacht sowie die Verbindungsleitung dieser beiden Werke sind im Eigentum des ZV GWVSS. Die Leitung Klappenschacht - Reservoir Askerben befindet sich im Eigentum der Gemeinde Schöfflisdorf. Die Leitung Klappenschacht - Reservoir Bollern befindet sich im Eigentum der Gemeinde Steinmaur.

Nach HRM2 müssen die Eigentumsverhältnisse festgehalten, die Vermögenswerte ermittelt und inventarisiert werden. Dies wird mit der definitiven Umstellung auf das neue Rechnungsmodell erfolgen.

Es wird in der Kommission im Zusammenhang mit der anstehenden Statutenrevision diskutiert, in welcher Form der ZV GWVSS für die interessierten Gemeinden / Wasserversorgungen geöffnet beziehungsweise erweitert werden kann.

Mit dem Neubau des Reservoirs Laubrig und Umfunktionierung des Reservoirs Bollern wird eine erweiterte Zusammenarbeit mit der Gruppenwasserversorgung Furtal (GWF) erleichtert.

b.

Aufgabe und Zweck des ZV GWVSS ist die Förderung von Grundwasser durch das Pumpwerk Surbwis mit einer Konzessionsmenge von 1200 Liter pro Minute und die grundsätzliche Verteilung von 800 Litern pro Minute an die Wasserversorgung Steinmaur und 400 Litern pro Minute an die Wasserversorgung Schöfflisdorf. Diese Aufgabe wird zur Zufriedenheit erfüllt.

Nach dem Unwetter vom 30. Mai 2018 wurde aufgrund der Erkenntnisse der unverzügliche Einbau einer UV Anlage in das Pumpwerk Surbwis beschlossen. Diese Investition wurde ausserhalb des Budgets als Sofortmassnahme zur Sicherstellung der Wasserqualität durch die Kommission beschlossen und ist in Auftrag gegeben.

c.

Eine Abweichung im Budget 2019, verglichen mit dem Vorjahr, sind höhere Sitzungsentschädigungen. Diese werden begründet mit den anstehenden zusätzlichen Sitzungen im Zusammenhang mit der Statutenrevision und der Entwicklung des ZV GWVSS.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2019** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	56'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	100.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	56'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 31 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schöfflisdorf	Fr.	13'120.00
Gemeinde Steinmaur	Fr.	43'380.00
Total	Fr.	56'500.00

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

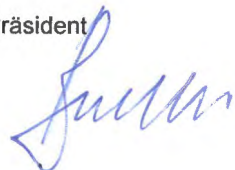
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2019 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur zu genehmigen.

8165 Schöfflisdorf, 31.08.2018

Vorsteherschaft Zweckverband Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur

Präsident



Aktuarin



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 24.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	56'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	100.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	56'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 31 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden wie folgt getragen:

Gemeinde Schöfflisdorf	Fr.	13'120.00
Gemeinde Steinmaur	Fr.	43'380.00
Total	Fr.	56'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung 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 2019 des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8165 Schöfflisdorf, 30. Oktober 2018
Rechnungsprüfungskommission Schöfflisdorf


Emanuel Rodriguez
Präsident


René Ammann
Aktuar

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Schöfflisdorf

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Schöfflisdorf hat das **Budget 2019** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur am 5. November 2018 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	56'600.00
Gesamtertrag	Fr.	100.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	56'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 31 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schöfflisdorf	Fr.	13'120.00
Gemeinde Steinmaur	Fr.	43'380.00
Total	Fr.	56'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

8165 Schöfflisdorf, 5. November 2018

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Schöfflisdorf

Gemeindepäsident

Gemeindegemeinschafterin

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Steinmaur

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Steinmaur hat das **Budget 2019** des Zweckverbands Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur am 26.11.2018 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	56'600.00
Gesamtertrag	Fr.	100.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	56'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 31 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schöfflisdorf	Fr.	13'120.00
Gemeinde Steinmaur	Fr.	43'380.00
Total	Fr.	56'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

8162 Steinmaur, 26.11.2018
Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Steinmaur

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss		0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	3'000.00	4'800.00	1'350.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'800.00	33'600.00	33'085.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	800.00	900.00	800.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>56'600.00</i>	<i>39'300.00</i>	<i>35'235.05</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	100.00	100.00	50.00
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)	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>100.00</i>	<i>100.00</i>	<i>50.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-56'500.00	-39'200.00	-35'185.05
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-56'500.00	-39'200.00	-35'185.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-56'500.00	-39'200.00	-35'185.05
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-56'500.00	-39'200.00	-35'185.05
	Total	0.00	0.00	0.00

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	56'600.00	39'300.00	35'235.05
	Total Ertrag	100.00	100.00	50.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

KONSTANTE KOSTEN

Nitrat-Untersuchungen	0
Trinkwasserproben	4'500
Benützungsgebühren Staat	1'260
Versicherungsprämien	1'900
Bez.-Rat / Revisionskosten	2'400
Rückerstattungen Dritter	-100

TOTAL	9'960
--------------	--------------

Verteiler konstante Kosten

1/3 Schöfflisdorf	3'320
2/3 Steinmaur	6'640
	<u>9'960</u>

VARIABLE KOSTEN

Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3'000
DL Dritter / Pumpenwart/Bez.-Rat/Schutzzonenreg.	18'100
Entschädigungen an andere Gemeinden	800
Pumpenrevision	0
Unterhalt Pumpanlage	3'000
Energiekosten Pumpanlage	16'000
Grundwasserrecht Arbeitspreis	1'140
Drucksachen (Urnenabstimmung Statutenänd.)	2000
Miete Notstromaggregat	2500

Total	46'540
--------------	---------------

Verteiler variable Kosten nach Verbrauch 2017

Schöfflisdorf	38'290	9'800
Steinmaur	143'599	36'740
	<u>181'889</u>	<u>46'540</u>

Gesamt-Anteile Total

WV Schöfflisdorf	13'120
WV Steinmaur	43'380
Total gesamt	56'500

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Keine Investitionen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Die festen Kosten bewegen sich im Bereich der Vorjahre. Durch die geplante Statutenrevision werden Mehrkosten entstehen, welche unten detaillierter beschrieben werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
7106.3000.00	3'000.00	1'700.00	-1'300.00	Mehraufwand Statutenrevision
7106.3130.00	18600	3100	-15'500.00	Ausarbeitung Schutzzonenreglement
7106.3102.00	2000	0	-2'000.00	Urnenabstimmung Statutenänderung

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	56'600.00	100.00	39'300.00	100.00	35'235.05	50.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	56'500.00	0.00	39'200.00	0.00	35'185.05
Total Aufwand / Ertrag		56'600.00	56'600.00	39'300.00	39'300.00	35'235.05	35'235.05
Aufwandüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		56'600.00	56'600.00	39'300.00	39'300.00	35'235.05	35'235.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umwelt und Raumordnung Nettoergebnis	56'600.00	100.00 56'500.00	39'300.00	100.00 39'200.00	35'235.05	50.00 35'185.05
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	56'600.00	100.00 56'500.00	39'300.00	100.00 39'200.00	35'235.05	50.00 35'185.05
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	56'600.00	100.00 56'500.00	39'300.00	100.00 39'200.00	35'235.05	50.00 35'185.05
7106	Wasserwerk (ZV Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur) Nettoergebnis	56'600.00	100.00 56'500.00	39'300.00	100.00 39'200.00	35'235.05	50.00 35'185.05
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'000.00		1'700.00		1'350.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		0.00		0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		0.00		0.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	16'000.00		16'000.00		15'883.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'600.00		6'100.00		3'519.10	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	1'900.00		0.00		0.00	
3132.10	Honorar Wasserproben	4'500.00		4'500.00		4'462.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'700.00		1'722.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'400.00		3'100.00		2'407.35	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	3'000.00		3'000.00		2'724.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		0.00		0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00		2'300.00		2'365.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800.00		900.00		800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		50.00
...							
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00 56'500.00	56'500.00	0.00 39'200.00	39'200.00 0.00	0.00 35'185.05	35'185.05
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00 56'500.00	56'500.00	0.00 39'200.00	39'200.00 0.00	0.00 35'185.05	35'185.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	0.00	56'500.00	0.00	39'200.00	0.00	35'185.05
	Nettoergebnis	56'500.00		39'200.00	0.00	35'185.05	
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	56'500.00	0.00	39'200.00	0.00	35'185.05
	Nettoergebnis	56'500.00		39'200.00	0.00	35'185.05	
3612.00	Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden	0.00		0.00		0.00	
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		56'500.00		39'200.00		35'185.05

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Keine Investitionen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Keine Investitionen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Keine Investitionen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
...	Keine Abschreibungen	...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde A	0	0	0	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde B	0	0	0	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	0	0	0	
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				