

gemeinde

**andelfingen**

willkommen im  
zürcher weinland

## **■ Einladung zur Gemeindeversammlung**

Mittwoch, 25. Mai 2016

20:00 Uhr

Löwensaal Andelfingen



## Herzlich willkommen

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie zu einer Gemeindeversammlung ein, die mit Blick auf die Traktandenliste für den einen oder anderen vielleicht eine eher reizlose Geschäftsbewältigung zu werden verspricht.

Warum das? Einerseits dürften weder der im Bereich der Erwartungen ausgefallene Jahresabschluss noch die deutlich unter dem Baukredit realisierte Sanierung Altweg für grössere Diskussionen sorgen, andererseits hat der Gemeinderat bekanntlich den Antrag betreffend einer Umnutzung des Wöschhüslis auf die Budgetversammlung im November vertagen müssen. Dass wir aber zu einem Finanzhaushalt mit 12 Millionen Franken Umsatz und einer Bilanzsumme von 40 Millionen Franken doch ein paar Worte zu verlieren haben, dürfen Sie von uns gerne erwarten.

Neue Informationen aus erster Hand bieten wir im zweiten Teil der Gemeindeversammlung zu folgenden Themen: Mühlebach/Kanal, Wasser- und Abwassergebühren, Spiel- und Begegnungsort Schwellistrasse und Sanierung Gemeindehaus. Wir freuen uns darauf, Ihnen zum Stand dieser Arbeiten Bericht zu erstatten.

Nicht zuletzt steht aufgrund überblickbarer Anzahl Traktanden anschliessend auch etwas mehr Zeit für den Apéro und für spannende Gespräche und Diskussionen zur Verfügung – bei gutem Wetter eventuell gar im Freien.

Wir freuen uns auf Sie!

Hansruedi Jucker  
Gemeindepräsident

# Einladung

## zur Gemeindeversammlung Mittwoch, 25. Mai 2016, 20:00 Uhr Löwensaal Andelfingen

### Traktanden

1. Genehmigung Kreditabrechnung Sanierung Altweg
2. Genehmigung Jahresrechnung 2015
3. Ersatzwahl eines Wahlbüromitglieds für den Rest der Amtsdauer 2014 – 2018

Aktuelle Informationen des Gemeinderates

Die Akten zu den Geschäften liegen auf der Gemeindeverwaltung Andelfingen ab Mittwoch, 11. Mai 2016 während den ordentlichen Öffnungszeiten zur Einsicht auf.

Andelfingen, 27. April 2016

### Gemeinderat Andelfingen

Hansruedi Jucker  
Präsident

Patrick Waespi  
Schreiber

# Genehmigung Kreditabrechnung Sanierung Altweg

## Antrag

1. Genehmigung der Kreditabrechnung zur Strassen- und Werksanierung der Gemeindestrasse Altweg mit Totalkosten von Fr. 986'613.05.

## Weisung

Mit Beschluss vom 3. Dezember 2014 genehmigte die Gemeindeversammlung einen Kredit in der Höhe von Fr. 1'180'000.00 für die Strassen- und Werksanierung der Gemeindestrasse Altweg.

Die Erneuerungsarbeiten an der Strasse, an den Wasser- und Kanalisationsleitungen sowie am Stromnetz wurden im vergangenen Jahr durchgeführt und abgeschlossen. Die Ausführungsarbeiten in den Bereichen Strasse, Wasser und Abwasser verliefen in jeder Hinsicht besser als geplant. Dies lässt sich leider für die Anlagen des EW Andelfingen nicht sagen: Hier verursachten eine unplanmässig zu ersetzende Verteilkabine sowie qualitativ sehr schlechte Kabel, welche in der Strasse und teilweise bis zu den Wohnhäusern zu ersetzen und gemäss heutigen Standards zu verlegen waren, erhebliche Mehrkosten.

Gesamthaft aber sorgten der optimale Bauverlauf sowie ansprechende Vergabegewinne bei der nach bewährtem System frühzeitig vorgenommenen Ausschreibung der Aufträge dafür, dass die Gesamtkosten des Grossprojekts um über 16% tiefer zu liegen kommen als budgetiert.

Die Kreditabrechnung präsentiert sich wie folgt (Beträge in Fr., inkl. MwSt.):

<b>Kostenträger</b>	<b>Kredit</b>	<b>Baukosten</b>	<b>Abweichung</b>
Gemeindestrasse	460'000.00	322'116.25	- 137'883.75
Wasserversorgung	235'000.00	238'065.50	+ 3'065.50
Abwasser	455'000.00	309'117.60	- 145'882.40
EW Andelfingen	30'000.00	117'313.70	+ 87'313.70
<b>Total</b>	<b>1'180'000.00</b>	<b>986'613.05</b>	<b>- 193'386.95</b>

## **Empfehlung Gemeinderat**

Der Gemeinderat Andelfingen hat die vorliegende Abrechnung zur Sanierung des Altwegs an seiner Sitzung vom 15. März 2016 sorgfältig geprüft und für korrekt befunden. Er empfiehlt den Stimmberechtigten, die Kreditabrechnung zu genehmigen.

# Genehmigung Jahresrechnung 2015

## Antrag

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde Andelfingen:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Aufwand	Fr. 11'900'461.59
	Ertrag	Fr. 11'799'340.15
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr. 101'121.44</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben	Fr. 1'705'039.34
	Einnahmen	Fr. 485'684.35
	<b>Nettoinvestitionen VV</b>	<b>Fr. 1'219'354.99</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben	Fr. 25'550.00
	Einnahmen	Fr. 103'550.00
	<b>Nettoinvestitionen FV</b>	<b>Fr. -78'000.00</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr. 39'328'357.29</b>

## Weisung

Das Rechnungsjahr 2015 schliesst leicht besser ab als erwartet. Dies allerdings nicht in der Deutlichkeit vergangener Jahre. Im Gegensatz zu den Vorperioden schaffte es das Ergebnis auch nicht mehr, aus der Verlust- in die Pluszone vorzustossen, es wird ein Defizit von Fr. 101'000 geschrieben. Erfreulich ist die positive Abweichung von Fr. 281'000 zu dem budgetierten Aufwandüberschuss von knapp Fr. 382'000 trotzdem, zumal sie primär über tiefere Kosten zustande kam.

## Steuerhaushalt

Im Aufgabenbereich *Allgemeine Verwaltung* blieb der Nettoaufwand Fr. 63'000 unter den Erwartungen. Kostenseitig sorgten der Verzicht auf Neuanschaffungen (Bereich IT und Büromaschinen), das Verschieben von Sanierungsmassnahmen (Gemeindehaus) sowie weniger Unterhaltsarbeiten (Gemeindehaus und Löwensaal) für weniger Ausgaben. Mehrkosten im Personalbereich verzeichnete die Finanz- und Steuerverwaltung,

wobei den höheren Kosten Mehreinnahmen gegenüberstehen, die aus dem Verleih der Steuersekretärin an die Gemeinde Humlikon im 4. Quartal 2015 resultierten.

Auch im Bereich *Ordnung und Sicherheit* sorgt ein (noch) nicht ausgeführtes Vorhaben für Minderkosten: Der Rückbau des Notspitals, für den Fr. 15'000 vorgesehen waren, ist noch nicht über die Planungsphase hinausgekommen. Dann arbeitete die Feuerwehr im abgelaufenen Jahr günstiger als angenommen und steuerte so eine Aufwandsentlastung von Fr. 17'000 bei. Bemerkenswert verlief einmal mehr das Geschäftsjahr des Betriebsamtes. Erneut fiel dort der Ertragsüberschuss zugunsten der Anschlussgemeinden deutlich höher aus als prognostiziert: Anstatt Fr. 70'000 wurden nach Rechnungsabschluss Fr. 90'000 verteilt. Der Wechsel im Friedensrichteramt schliesslich zog nicht budgetierte Kosten für eine Weiterbildung und die Anschaffung eines neuen Laptops nach sich. Dies änderte aber nichts daran, dass der Nettoaufwand bei der *Ordnung und Sicherheit* mit Fr. 27'000 ebenfalls hinter den Erwartungen blieb.

Zum Aufgabenbereich *Kultur* gehört auch der Betrieb des Schwimmbads. Der heisse Sommer 2015 generierte dem Freibad deutlich mehr Eintritte (Vorjahr: Fr. 73'500, Budget: 80'000, Rechnungsjahr 2015: 98'000). Dass der Aufwand trotz der wetterbedingt längeren Betriebszeit im Schach gehalten werden konnte und schliesslich gar unter dem Budget blieb, ist eine echte Überraschung. Eine, die sich notabene auszahlt: Der Defizitbeitrag der Gemeinde an den Betrieb des Bades fällt mit Fr. 74'000 um Fr. 22'000 tiefer aus als budgetiert. Klar tiefer als angenommen blieben zudem die zugunsten des Kulturbereichs erbrachten und intern zur Verrechnung gebrachten Dienstleistungen des Kommunaldienstes, so dass der Nettoaufwand schliesslich um satte Fr. 44'000 tiefer zu stehen kommt als im Voranschlag.

Der um Fr. 9'000 höhere Nettoaufwand im Bereich *Gesundheit* kommt auf den ersten Blick bescheiden daher. Es lohnt sich aber, genauer hinzuschauen. Der von der Gemeinde zu leistende Beitrag an die Pflegefinanzierung in Alters- und Pflegeheimen fiel um Fr. 66'000 höher aus als budgetiert. Wurden im Vorjahr noch Fr. 194'000 für die Pflegefinanzierung aufgewendet, waren es im Jahr 2015 Fr. 270'000. Angesichts der demographischen Entwicklung unserer Gesellschaft sind das Entwicklungen, die im Auge zu behalten sind. Für finanzielle Entspannung Sorge aber just unser Leistungserbringer in der Alters- und Gesundheitspflege, das Alters- und Pflegeheim Rosengarten. Mit Ertragsüberschüssen im Pflegeheim und bei der Spitex steuerte es Fr. 58'000 zur Budgetverbesserung der Gemeinde bei und dämpfte so die Mehrausgaben bei der Pflegefinanzierung merklich.

Am meisten wusste die *Soziale Sicherheit* den einst budgetierten Zahlenstrass zu zerzausen. Hier kam der Nettoaufwand auf Fr. 700'000 zu liegen. Das sind Fr. 218'000 weniger als im Voranschlag 2015 prophezeit. Analog zu den nationalen Trends macht auch in Andelfingen das Kostenwachstum im Bereich der Ergänzungsleistungen zur IV Bauchweh: Im Vergleich zum Vorjahr ist der Aufwand dort um Fr. 35'000 angewachsen und steht heute bei Fr. 164'000. Hierzu ist aber auch zu erwähnen, dass gleichzeitig die Ergänzungsleistungen zur AHV um Fr. 14'000 auf Fr. 71'000 zurückgingen. In allen anderen Sozialbereichen – Alimentenbevorschussung, Jugendschutz, Familienleistungen, Beihilfen, Sozialhilfe und Asylwesen – blieben die Kosten dafür klar unter Budget.

Sorgte der Bereich *Strassen und Verkehr* in der Vorperiode noch für tiefere Kosten, so kommt sein Nettoaufwand heute um Fr. 44'000 höher daher als vorausgesagt. Insbesondere ins Gewicht gefallen sind Mehrkosten für Ingenieurdienstleistungen.

Für die Ergebnisverbesserung um Fr. 53'000 im Bereich *Umweltschutz und Raumordnung* zeichnen Mehrerträge bei den Feuerungskontrollen, tiefere Kosten im Zweckverband Friedhof Andelfingen, nicht reparaturbedürftige Dorfbrunnen und diverse Einsparungen verantwortlich.

Weniger gut als angenommen präsentiert sich die *Volkswirtschaft*. Mit einem um Fr. 17'000 höheren Nettoaufwand, der sich aus kleineren Abweichungen in verschiedenen Konten zusammensetzt, hält sich das Klagen allerdings in Grenzen.

Kommen wir schliesslich zu den *Finanzen und Steuern*. Bei den *Steuereinnahmen* liegt der Nettoertrag Fr. 163'000 hinter den Erwartungen. Reichlich sprudelten zwar die Steuern der natürlichen Personen (+ Fr. 52'000 vs. Budget), einen Einbruch gab es allerdings bei denjenigen der juristischen Personen (- Fr. 200'000 vs. Budget). Die Vermutung liegt nahe, dass insbesondere bei den exportorientierten Unternehmen die härteren Marktbedingungen da und dort Bremsspuren hinterliessen. Dies mahnt bezüglich künftiger Steuererträge zur Vorsicht, wobei dies für die Steuern der juristischen als auch der natürlichen Personen gilt. Erneut weiss sich die Grundstückgewinnsteuer in Szene zu setzen: Mit ihr wurden Fr. 53'000 mehr eingenommen als kalkuliert, wobei man mit den vereinnahmten Fr. 253'000 doch klar hinter dem Vorjahreswert von Fr. 473'000 blieb. Im eher trockenen und zum Teil mit hohen Bewertungen gespickten Immobilienmarkt gleicht die Budgetierung der Grundstückgewinnsteuer nach wie vor dem Blick in die Kristallkugel. Im Bereich *Finanzen* fällt der an die Gläubiger zu entrichtende Obolus um Fr. 40'000 tiefer aus als vorhergesagt, weil auf eine Neuaufnahme eines Darlehens verzichtet werden konnte. Die Rechnungen der Finanzliegenschaften bedürfen keiner speziellen Betrachtung, die jeweiligen Aufwände und Erträge entsprechen mehr oder

minder den Vorgaben. Der Verkauf von Tiefgaragenparkplätzen generierte nach einer per 1. Januar 2015 vorgenommenen Preisanpassung einen Ertrag von Fr. 6'000 (positive Wertberichtigung). Zu guter Letzt verkaufte der Gemeindeförster im Sommer den längst auf eine Null abgeschriebenen MB-Trac für Fr. 18'000. Im Deutsch der Rechnungslegung findet man den Verkauf des ausrangierten Kommunalfahrzeugs unter „Gewinn aus Verkäufen von Mobilien FV“.

## Gebührenhaushalte

Das *Wasserwerk* fuhr einen Gewinn von Fr. 203'000 ein. Die hierfür Verantwortlichen finden sich auf der Ertragsseite (Zahlen in Klammern = Abweichung zum Budget 2015): Vom heissen und trockenen Sommer getriebene Gebühreneinnahmen (+ Fr. 60'000), Rückerstattungen Dritter (+ Fr. 9'000), Subvention an den Unterhalt der Hydranten (+ Fr. 15'000) und höhere Negativabschreibungen auf vereinnahmte Anschlussgebühren (+ Fr. 10'000). Auf der Aufwandseite taten einmal mehr die Leitungsbrüche weh (+ Fr. 30'000, Total Fr. 105'000!), über das Ganze wich die Kostenseite aber nur um einen vierstelligen Frankenbetrag vom Soll ab. Nach Gewinnverbuchung sind auf dem Spezialfinanzierungskonto des Wasserwerks jetzt knapp 2.6 Millionen Franken platziert.

Die *Abwasserbeseitigung* ging im Voranschlag von einem Minus von Fr. 37'000 aus. Die Endabrechnung zeigt nun ein Plus von Fr. 19'000. Zur Ergebnisverbesserung trugen zu 40% tiefere Kosten bei, zu 60% verbesserte Einnahmen. Auf dem Spezialfinanzierungskonto der Abwasserbeseitigung stehen nach Abschluss der Jahresrechnung 2.8 Millionen Franken.

In der *Abfallwirtschaft* verlief mehr oder weniger alles planmässig. Schliesslich konnten anstatt Fr. 6'000 sogar Fr. 11'000 in das Spezialfinanzierungskonto verschoben werden. Dieses verfügt nun über Reserven von Fr. 325'000.

Durch das Netz des EW Andelfingen floss im Jahr 2015 eine deutlich tiefere Menge Energie als gewohnt. Dies liess sowohl den Aufwand als auch den Ertrag des *Elektrizitätsnetzes* einbrechen. Der Aufwand kam im Vergleich zum Voranschlag um - Fr. 100'000, der Ertrag um - Fr. 150'000 zu stehen. Damit verschlechterte sich der budgetierte Aufwandüberschuss um Fr. 55'000, so dass dem Spezialfinanzierungskonto Fr. 96'000 zur Verlustdeckung zu belasten waren. Der Kontostand der Reserven sank so knapp unter 6 Millionen Franken. Die Folgen der zurückgegangenen Absatzmenge Strom lassen sich auch im Bereich *Stromhandel und Übriges* ablesen. Hier halfen zusätzlich tiefere Kosten für externe Beratung mit, den einst budgetierten Verlust von

Fr. 27'000 in eine Einlage in die Spezialfinanzierung von Fr. 31'000 zu kehren. Stand der Reserven per 31.12.2015: Fr. 362'000.

Trotz Mehrausgaben für Ingenieurleistungen von Fr. 20'000 kam das Ergebnis des *Fernwärmebetriebs* dort zu stehen, wo man es erwartet hatte. Der Aufwandüberschuss von Fr. 27'000 wurde aus den Reserven gedeckt, so dass auf dem Spezialfinanzierungskonto jetzt Fr. 609'000 stehen.

## Investitionsrechnung

Fr. 1'336'000 waren im Jahr 2015 für Investitionen vorgesehen, letztlich wurden Fr. 1'219'000 für die Infrastruktur der Gemeinde ausgegeben. Zu früh im Budget berücksichtigt waren Nettoinvestitionen von Fr. 20'000 für ein Sportplatzprojekt. Im Bereich der Gemeindestrassen fielen die Kosten für die Sanierung des Altwegs um Fr. 153'000 tiefer aus als vorausgesehen, dafür sorgten Arbeiten an der Bodenwiesstrasse und an der Humlikonerstrasse für nicht geplante Ausgaben von Fr. 102'000 (gebundene Ausgaben). Die Nettoinvestitionen ins Wasserwerk kamen aufgrund von Fr. 215'000 vereinnahmten Anschlussgebühren (Budget: Fr. 60'000) bei nur noch Fr. 80'000 anstatt Fr. 235'000 zu stehen. Wenn das Wasserwerk die hohle Hand macht, profitiert in der Regel auch die Abwasserbeseitigung: Anstatt der ebenfalls Fr. 60'000 budgetierten Anschlussgebühren, konnten Fr. 186'000 eingenommen werden. Da die Kanalisationsanierung Altweg (- Fr. 191'000) und der Investitionsbeitrag an den Zweckverband ARA Andelfingen (- Fr. 30'000) unter Budget blieben, schrumpfte die einst geplanten Nettoinvestitionen von Fr. 551'000 auf Fr. 238'000 zusammen. Beim EW blieben die Investitionsausgaben klar über den Erwartungen (+ Fr. 77'000 Sanierung Altweg, + Fr. 193'000 für eine neue, im Voranschlag 2015 nicht bekannte Trafostation im Industriegebiet) und die Einnahmen aus den Anschlussgebühren darunter (- Fr. 14'000). Resultat: Anstatt der prophezeiten Fr. 21'000 stehen jetzt Fr. 334'000 Nettoinvestitionen in den Büchern. Gar keine Investitionen waren im Fernwärmebetrieb vorgesehen. Relativ kurzfristig, getrieben durch Kundennachfrage, wurden Fr. 141'000 in die Erweiterung des Fernwärmenetzes in die Strehlgasse und Fr. 36'000 in die Vorbereitung der Erschliessung der Schlossgasse investiert. Im Gegenzug wurden so Fr. 67'000 in die Kasse des gebührenfinanzierten Fernwärmenetzes gespült.

Bei den Investitionen im Finanzvermögen konnten primär mit weiteren Verkäufen von Tiefgaragenparkplätzen Fr. 78'000 eingenommen werden.

## **Bilanz**

Die Bilanz zeigt Aktiven und Passiven von Fr. 39'328'357.29. Die Darlehen in der Summe von 4 Millionen Franken blieben in der Berichtsperiode unverändert. Der Aufwandüberschuss von Fr. 101'121.44 hat das Eigenkapital von Fr. 12'211'103.01 auf Fr. 12'109'981.57 reduziert.

## **Kennzahlen**

Der aus der Jahresrechnung 2015 abgeleitete Selbstfinanzierungsgrad beträgt bei einem Cashflow von Fr. 1'445'000.91 gute 85%. Damit konnten die Nettoinvestitionen nicht ganz mit eigenen Mitteln finanziert werden. Der Zinsbelastungsanteil, der Anteil des verfügbaren Einkommens also, der durch den Aufwand zur Begleichung aller Zinsen gebunden ist, beträgt unverändert 1%. Der Bruttoverschuldungsanteil zeigt an, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Im Vergleich zum Vorjahr stieg die Kennzahl von 67 auf gute 76%. Das Nettovermögen pro Einwohner betrug per 31.12.2015 Fr. 1'693.

## **Empfehlung Gemeinderat**

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Andelfingen an seiner Sitzung vom 29. März 2016 geprüft und für richtig befunden. Er empfiehlt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2015 zu genehmigen.

Weitere Details zur Jahresrechnung finden Sie ab Seite 15.

## **Ersatzwahl eines Wahlbüromitglieds für den Rest der Amtsdauer 2014 – 2018**

### ***Antrag***

1. Wahl von Peter Muggli als Mitglied des Wahlbüros für den Rest der Amtsperiode 2014 – 2018.

### ***Weisung***

Infolge Wegzugs aus Andelfingen trat im Januar 2016 Michael Vogt als Mitglied des Wahlbüros zurück. Als Ersatz von Michael Vogt stellt sich zur Verfügung:

- Peter Muggli, geb. 19.12.1975, von Gossau ZH, wohnhaft an der Steinackerstrasse 3

Gestützt auf Art. 11 der Gemeindeordnung vom 2. Dezember 2005 wählt die Gemeindeversammlung in offener Wahl die Mitglieder des Wahlbüros.

### **Empfehlung Gemeinderat**

Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, Peter Muggli für den Rest der Amtsperiode ins Wahlbüro zu wählen.

## Rechtliche Hinweise

Das Protokoll liegt ab Dienstag nach der Versammlung während den ordentlichen Öffnungszeiten auf der Gemeindeverwaltung Andelfingen auf und ist von den Stimmezählern innert 6 Tagen zu prüfen und zu unterzeichnen. Anschliessend liegt das Protokoll den Stimmberechtigten zur Einsicht auf.

Allfällige Beanstandungen bezüglich der Versammlungsführung müssen sofort vorgebracht werden. Verfahrensfehler können im Beschwerdeverfahren nur geltend gemacht werden, wenn sie in der Versammlung selbst gerügt wurden.

## Rekursfristen

Gegen die Beschlüsse kann wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung innert 5 Tagen, von der Veröffentlichung an gerechnet, schriftlich Rekurs erhoben werden beim Bezirksrat Andelfingen, Schlossgasse 14, 8450 Andelfingen.

Im Übrigen kann gegen die Beschlüsse gestützt auf § 151 Abs. 1 Gemeindegesetz (Verstoss gegen übergeordnetes Recht, Überschreitung der Gemeindezwecke oder Unbilligkeit) innert 30 Tagen, von der Veröffentlichung an gerechnet, schriftlich Beschwerde beim Bezirksrat Andelfingen erhoben werden.

Die Kosten des Beschwerdeverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen. Die Rekurs- und Beschwerdeschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen.

Begehren um Berichtigung des Protokolls können in der Form des Rekurses innert 30 Tagen, vom Beginn der Auflage an, schriftlich beim Bezirksrat Andelfingen eingereicht werden. Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Das angefochtene Protokoll ist, soweit möglich, beizulegen.

Gemeinde Andelfingen

Übersicht Jahresrechnung 2015

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0	-	-
-	Aufwandüberschuss	101'121.44	101'121.44	381'800	-	-
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	-	-	-	263'750.29	121'400
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	-	-	-	123'269.95	127'500
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'498'077.80	760'401.00	757'900	737'676.80	770'900
-	Ertrag aus Auflösung Investitionsbeiträge und Aufwertungen	500'508.40	135'114.20	132'500	365'394.20	346'800
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	263'750.29	0.00	0	0.00	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	125'564.95	2'295.00	2'000	0.00	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0	0.00	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0	0.00	0
	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'034'633.30</b>	<b>521'870.36</b>	<b>241'600</b>	<b>512'762.94</b>	<b>418'000</b>
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'219'354.99	457'265.70	529'000	762'089.29	807'000
	<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-184'721.69</b>	<b>64'604.66</b>	<b>-287'400</b>	<b>-249'326.35</b>	<b>-389'000</b>
	<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>84.85</b>	<b>114.13</b>	<b>45.67</b>	<b>67.28</b>	<b>51.80</b>

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

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

über 100 %	sehr gut
80 - 100 %	gut
50 - 80 %	genügend
0 - 50 %	ungenügend
< 0 %	sehr schlecht

Sachgruppen	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
30 Personalaufwand	1793'114.90	1'757'900	1'683'675.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'628'354.21	3'974'300	3'396'081.07
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'031'464.40	1'048'100	1'020'129.60
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	263'750.29	121'400	352'791.34
36 Transferaufwand	3'297'285.26	3'297'500	3'056'928.69
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>10'013'969.06</b>	<b>10'199'200</b>	<b>9'509'605.90</b>
40 Fiskalertrag	3'267'544.50	3'384'600	3'820'774.53
41 Regalien und Konzessionen	35'220.00	30'000	34'430.00
42 Entgelte	4'166'040.31	4'107'400	4'144'883.54
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	125'564.95	129'500	103'720.64
46 Transferertrag	1'929'833.45	1'838'500	1'598'388.29
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>9'524'203.21</b>	<b>9'490'000</b>	<b>9'702'197.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-489'765.85</b>	<b>-709'200</b>	<b>192'591.10</b>
34 Finanzaufwand	1'75'662.53	223'200	181'234.60
44 Finanzertrag	564'306.94	550'600	582'999.59
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>388'644.41</b>	<b>327'400</b>	<b>401'764.99</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-101'121.44</b>	<b>-381'800</b>	<b>594'356.09</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-101'121.44</b>	<b>-381'800</b>	<b>594'356.09</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	1'710'830.00	1'814'200	1'740'514.85
49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	1'710'830.00	1'814'200	1'740'514.85

Gemeinde Andelfingen

Erfolgsrechnung

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'652'628.87	944'060.50	1'716'700	945'200	1'512'608.31	975'779.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'037'847.32	619'018.64	923'500	477'400	956'628.82	572'923.13
3	KULTUR	860'765.11	453'371.08	919'000	467'300	880'040.87	428'345.47
4	GESUNDHEIT	530'914.40	94'354.30	480'900	53'100	486'491.11	58'760.95
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'058'291.05	358'786.20	1'184'800	267'200	1'054'780.89	291'241.05
6	VERKEHR	1'217'723.71	471'138.34	1'235'900	533'500	1'158'655.58	523'905.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'755'989.49	1'596'960.60	1'716'900	1'505'100	1'910'975.18	1'752'840.18
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'917'092.47	2'887'545.85	3'126'400	3'113'600	2'751'829.39	2'798'115.74
9	FINANZEN UND STEUERN	869'209.17	4'374'104.64	932'500	4'492'400	719'345.20	4'623'800.47
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>11'900'461.59</b>	<b>11'799'340.15</b>	<b>12'236'600</b>	<b>11'854'800</b>	<b>11'431'355.35</b>	<b>12'025'711.44</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			10'1121.44		381'800	594'356.09	
<b>Total</b>		<b>11'900'461.59</b>	<b>11'900'461.59</b>	<b>12'236'600</b>	<b>12'236'600</b>	<b>12'025'711.44</b>	<b>12'025'711.44</b>

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	1'522'617.39	1'284'000	644'773.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	25'191.00	40'000	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	157'230.95	194'000	806'067.65
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'705'039.34</b>	<b>1'151'000</b>	<b>1'450'840.90</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	485'684.35	182'000	594'063.95
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>485'684.35</b>	<b>182'000</b>	<b>594'063.95</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'705'039.34	1'151'000	1'450'840.90
Total Investitionseinnahmen		485'684.35	182'000	594'063.95
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-1'219'354.99</b>	<b>-1'336'000</b>	<b>-856'776.95</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gemeinde Andelfingen

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	7'033.25	7'033.25				
3 KULTUR	5'752.10	2'538.50	60'000	40'000	136'895.50	59'630.65
4 GESUNDHEIT	22'711.35		36'000			
5 SOZIALE SICHERHEIT						
6 VERKEHR	431'340.75		473'000		170'603.15	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	720'290.00	401'837.55	906'000	120'000	975'712.35	369'355.90
8 VOLKSWIRTSCHAFT	51'791.89	74'275.05	43'000	22'000	167'629.90	165'077.40
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>1'705'039.34</b>	<b>485'684.35</b>	<b>1'518'000</b>	<b>182'000</b>	<b>1'450'840.90</b>	<b>594'063.95</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmehüberschuss (+)		121'9354.99		1'336'000		856'776.95
<b>Total</b>	<b>1'705'039.34</b>	<b>1'705'039.34</b>	<b>1'518'000</b>	<b>1'518'000</b>	<b>1'450'840.90</b>	<b>1'450'840.90</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>103'550.00</b>	<b>103'550.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>25'550.00</b>	<b>103'550.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
	Nettoeinnahmen	78'000.00					
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'550.00</b>	<b>85'550.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
	Nettoeinnahmen	78'000.00					
<b>9634</b>	<b>Garagen Mühleberg</b>	<b>6'000.00</b>	<b>84'000.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
	Nettoeinnahmen	78'000.00					
7200.00	Verkaufsnebenkosten Mühleberggarage	217.00					
7740.00	Übertrag von realisierten Buchgewinnen aus Veräusserungen	5'783.00					
8040.00	Verkauf Garagenplätze Mühleberggarage		84'000.00				468'000.00
<b>9637</b>	<b>Diverse Finanzliegenschaften</b>	<b>1'550.00</b>	<b>1'550.00</b>				
7700.00	Übertrag Buchgewinn Grundstücke in Erfolgsrechnung	1'550.00					
8000.00	Verkäufe von unüberbauten Grundstücken		1'550.00				
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>18'000.00</b>	<b>18'000.00</b>				
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>18'000.00</b>	<b>18'000.00</b>				
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	18'000.00					
8060.00	Verkauf von Mobilien		18'000.00				
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>78'000.00</b>	<b>78'000.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
	Nettoausgaben						
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>78'000.00</b>	<b>78'000.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
	Nettoausgaben						
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>78'000.00</b>	<b>78'000.00</b>			<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>
	Nettoausgaben						
7994.00	Abgang Gebäude Finanzvermögen	78'000.00					
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>103'550.00</b>				<b>468'000.00</b>	<b>468'000.00</b>

Gemeinde Andelfingen

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

	Ausgaben	Rechnung 2015 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
Total Investitionseinnahmen		103'550.00				468'000.00

	01.01.2015	31.12.2015
<b>Finanzvermögen</b>		
<b>Umlaufvermögen</b>		
100	3'409'581.20	3'766'417.86
101	1'575'815.80	1'770'156.97
102	0.00	0.00
104	3'867.35	54'051.10
106	21'040.00	18'800.00
<b>Anlagevermögen</b>		
107	164'600.00	164'600.00
108	6'039'430.00	5'961'430.00
109	0.00	0.00
	<b>11'214'334.35</b>	<b>11'735'455.83</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>		
140	20'862'059.68	21'400'997.97
142	63'647.25	41'052.95
144	0.00	0.00
145	50'400.00	50'400.00
146	6'409'832.89	6'100'450.44
	<b>27'385'939.82</b>	<b>27'592'901.36</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>38'600'274.17</b>	<b>39'328'357.29</b>

## Bilanz

### Gemeinde Andelfingen

	01.01.2015	31.12.2015
<b>Passiven</b>		
<b>Fremdkapital</b>		
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>		
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'886'246.79	3'633'181.51
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	125'952.55	86'898.95
205 Kurzfristige Rückstellungen	164'359.40	213'555.10
<b>Total Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>3'176'558.74</b>	<b>3'933'635.56</b>
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>		
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'471'185.30	10'456'361.25
208 Langfristige Rückstellungen	119'800.30	75'600.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	63'310.20	56'276.95
<b>Total Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>10'654'295.80</b>	<b>10'588'238.20</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>13'830'854.54</b>	<b>14'521'873.76</b>
<b>Eigenkapital</b>		
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>		
290 Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben	12'538'933.79	12'679'414.13
291 Fonds / Legate	19'382.83	17'087.83
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>		
294 Reserven	0.00	0.00
295 Aufwertsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	12'211'103.01	12'109'981.57
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>24'769'419.63</b>	<b>24'806'483.53</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>38'600'274.17</b>	<b>39'328'357.29</b>

