

Zweckverband Wasser Neunkirch-Gächlingen, 8213 Neunkirch

Budget 2021

Genehmigungsbeschluss Vorsteherschaft	24. September 2020
Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	25. Oktober 2020
Genehmigungsbeschluss Verbandsbehörde	

Kontakt:
Zweckverband Wasser Neunkirch-Gächlingen
Bahnhofstrasse 1
8213 Neunkirch

Präsident: André Bachmann, Gächlingen
Rechnungsführer: Benjamin Gruber, Neunkirch
Telefon: 052 687 00 12
E-Mail: benjamin.gruber@neunkirch.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
Bericht der Vorsteherschaft	2
Anträge und Beschlüsse	3
Budget	6
Haushaltsgleichgewicht	7
Erfolgsrechnung	8
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	9
Budget - Details	10
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11
Erfolgsrechnung	12
Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	14
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	15
Anhang zum Budget	17
Angewandtes Regelwerk und Abweichungen	18
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	19
Verpflichtungskredite	20

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Betriebskommission

Grundsätzlich

Das Budget 2021 ist nach dem Rechnungsmodell HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell 2) erstellt worden. Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze ist auf CHF 30'000 festgelegt. Bereits im Jahr 2019 wurde über die Dauer für den mittelfristigen Ausgleich, die Grenzwerte für die Rechnungsabgrenzungen und die Abschreibungssätze entschieden.

- Die Erfolgsrechnung muss mittelfristig ausgeglichen sein. Die Verbandsbehörde setzt den Zeitraum für diesen Ausgleich auf 8 Jahre fest (3 Jahre in die Vergangenheit, 5 Jahre in die Zukunft).
- Der Grenzwert für Rechnungsabgrenzungen wird per Einführung von HRM2 auf CHF 1'000 festgesetzt.

Erfolgsrechnung

Das Budget 2021 bewegt sich in den meisten Bereichen im Vorjahres-Rahmen. Die Laufende Rechnung schliesst bei Aufwendungen von CHF 171'900 und Erträgen von CHF 188'800 mit einem Nettoertrag von CHF 16'900.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung beinhaltet den Neubau der Leitung Gächlinger-/Neunkircherstrasse (Schulstrasse Neunkirch bis Kirchstrasse Gächlingen) für CHF 850'000. Bei den Einnahmen sind Subventionen von CHF 187'300 budgetiert. Die Nettoinvestitionen für 2021 betragen CHF 662'700.

Die Finanzplanung geht im Moment von einem Nettoinvestitionsbedarf von CHF 166'200 in den kommenden 6 Jahren aus. Die Hauptinvestitionen sind vor allem die Sanierung der Wasserleitungen. Bei den sonstigen Aufwänden sollte es keine grossen Änderungen geben, ausser beim Zinsaufwand. Dieser hängt mit den grossen Investitionen zusammen (Aufstockung des Darlehens).

Über die detaillierte Planung und die Auswirkungen der verschiedenen Gebührenansätze (Verrechnungsgebühren des Verbandes an die Gemeinden Neunkirch und Gächlingen) wurde in der Verbandsbehörde diskutiert. Diese hat eine Reduktion der Gebühren auf CHF 0.55 / m³ genehmigt.

Detailbemerkungen

Die Bemerkungen sind auf spezifische Abweichungen zum Vorjahresbudget eingefügt

Antrag der Betriebskommission

Antrag zum Budget

Die Betriebskommission hat das Budget 2021 des Zweckverbandes Wasser Neunkirch-Gächlingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	171'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	188'800.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	16'900.00

Total	Fr.	16'900.00
--------------	------------	------------------

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	850'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen (exkl. Investitionsbeiträge der Gemeinden)	Fr.	187'300.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-662'700.00

Total	Fr.	-662'700.00
--------------	------------	--------------------

Die Betriebskommission beantragt der Verbandsbehörde das Budget 2021 des Zweckverbandes Wasser Neunkirch-Gächlingen zu genehmigen.

8213 Neunkirch, 24.09.2020

Betriebskommission Zweckverband Wasser Neunkirch-Gächlingen



Präsidentin
Magdalena Guida



Aktuar
Benjamin Gruber

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 des Zweckverbandes Wasser Neunkirch-Gächlingen in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 24.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	171'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	188'800.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	16'900.00

Total	Fr.	16'900.00
--------------	------------	------------------

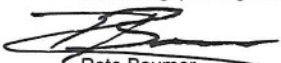
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	850'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen (exkl. Investitionsbeiträge der Gemeinden)	Fr.	187'300.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-662'700.00

Total	Fr.	-662'700.00
--------------	------------	--------------------

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbandes Wasser Neunkirch-Gächlingen finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Verbandsbehörde, das Budget 2021 des Zweckverbandes Wasser Neunkirch-Gächlingen entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8213 Neunkirch **25.10.2020**
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Wasser Neunkirch-Gächlingen


Reto Baumer
Neunkirch


Roland Kugler
Neunkirch


Rudolf Rauber
Neunkirch

Beschluss der Verbandsbehörde

Beschluss zum Budget

Die Verbandsbehörde hat das Budget 2021 des Zweckverbandes Wasser Neunkirch-Gächlingen am xxx entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	171'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	188'800.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	16'900.00

Total	Fr.	16'900.00
--------------	------------	------------------

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	850'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen (exkl. Investitionsbeiträge der Gemeinden)	Fr.	187'300.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-662'700.00

Total	Fr.	-662'700.00
--------------	------------	--------------------

8213 Neunkirch, xxx
Namens der Verbandsbehörde Zweckverband Wasser Neunkirch-Gächlingen

Präsident	Aktuarin
André Bachmann	Käthi Pinto

Budget

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Die Verbandsbehörde vom Zweckverband Wasser Neunkirch-Gächlingen hat mit Beschluss vom 19. September 2019 folgende Regelung definiert:

Der mittelfristige Ausgleich hat über einen Zeitraum von acht Jahren zu erfolgen. Für die Ausgleichsperiode werden die letzten drei abgeschlossenen Jahre, die zwei aktuellen Budgetjahre, sowie die drei darauffolgenden Planjahre herangezogen.

Daraus ergibt sich für das Budget 2020 folgende Übersicht:

R 2017	R 2018	B 2019	B 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Total:
12'590.85	10'439.15	20'530.00	73'100.00	16'900.00	6'900.00	6'900.00	6'900.00	154'260.00

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 AI 18. Nov 2019)

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	16'900.00
Bilanzfehlbetrag		- 0.00
Abtragung Bilanzfehlbetrag		0.00

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	11'800	11'800	10'156
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	65'800	52'000	53'171
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'800	46'600	106'376
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
36	Transferaufwand	31'500	31'500	34'167
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>166'900</i>	<i>141'900</i>	<i>203'870</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0
42	Entgelte	188'800	230'000	233'348
43	Verschiedene Erträge	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
46	Transferertrag	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>188'800</i>	<i>230'000</i>	<i>233'348</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	21'900	88'100	29'477
34	Finanzaufwand	5'000	15'000	9'415
44	Finanzertrag	0	0	0
	Ergebnis aus Finanzierung	-5'000	-15'000	-9'415
	Operatives Ergebnis	16'900	73'100	20'062
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	0	0
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	0	0
	Veränderung der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	0	0	0
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	16'900	73'100	20'062
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen : Aufwand	0	0	0
49	Interne Verrechnungen : Ertrag	0	0	0
	Total Aufwand	171'900	156'900	213'286
	Total Ertrag	188'800	230'000	233'348

ZV Wasser Neunkirch-Gächlingen

Budget 2021

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
50 Sachanlagen	850'000	385'000	236'823	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	
54 Darlehen	0	0	0	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	
Total Investitionsausgaben	850'000	385'000	236'823	
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	
61 Rückerstattungen	0	0	0	
62 Übertragung immaterielle Anlagen	0	0	0	
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	187'300	81'300	0	
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	
Total Investitionseinnahmen	187'300	81'300	0	
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben	850'000	385'000	236'823	
Total Investitionseinnahmen	187'300	81'300		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (-662'700	-303'700	-236'823

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7101

Wasserversorgung
Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00	22'500.00	17'500.00	Der Verrechnungspreis vom EKS für Strom ist gestiegen
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	188'800.00	230'000.00	-41'200.00	Verrechnungspreis pro m3 ist von CHF 0.67 auf CHF 0.55 gesenkt worden

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	171'900.00	188'800.00	156'900.00	230'000.00	213'285.80	233'347.65
	Netto Ertrag	16'900.00		73'100.00		20'061.85	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	171'900.00	188'800.00	156'900.00	230'000.00	213'285.80	233'347.65
	Netto Ertrag	16'900.00		73'100.00		20'061.85	
71	Wasserversorgung	171'900.00	188'800.00	156'900.00	230'000.00	213'285.80	233'347.65
	Netto Ertrag	16'900.00		73'100.00		20'061.85	
710	Wasserversorgung	171'900.00	188'800.00	156'900.00	230'000.00	213'285.80	233'347.65
	Netto Ertrag	16'900.00		73'100.00		20'061.85	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	171'900.00	188'800.00	156'900.00	230'000.00	213'285.80	233'347.65
	Netto Ertrag	16'900.00		73'100.00		20'061.85	
7101.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		2'050.00	
7101.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00		7'433.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		579.95	
7101.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00		100.00		93.15	
7101.3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		300.00	
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	500.00		500.00			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00		22'500.00		42'635.10	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'854.75	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'500.00		1'690.75	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		7'200.00		4'024.85	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungen	10'000.00		10'000.00			
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		3'000.00		178.90	
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
7101.3170.00	Spesen	500.00		500.00		487.00	
7101.3192.00	Abgeltung von Rechten, Konzessionsgebühren	2'000.00		2'000.00		1'999.65	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	51'300.00		40'100.00		46'376.25	
7101.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'000.00		3'000.00		60'000.00	
7101.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	3'500.00		3'500.00			
7101.3400.00	Verzinsung laufende Verpflichtungen	5'000.00		15'000.00		9'415.45	
7101.3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Rechnungsführung	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
7101.3631.00	Beiträge an Kanton, Nitratprojekt	27'000.00		27'000.00		29'667.00	
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		188'800.00		230'000.00		233'347.65

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	171'900.00	188'800.00	156'900.00	230'000.00	213'285.80	233'347.65
	Netto Ertrag	16'900.00		73'100.00		20'061.85	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'050.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00		7'433.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		579.95	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		93.15	
3100	Büromaterial	300.00		300.00		300.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000.00		22'500.00		42'635.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'854.75	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'500.00		1'690.75	
3134	Sachversicherungsprämien	4'000.00		7'200.00		4'024.85	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		178.90	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		487.00	
3192	Abgeltung von Rechten	2'000.00		2'000.00		1'999.65	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	54'300.00		43'100.00		106'376.25	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'500.00		3'500.00			
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000.00		15'000.00		9'415.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	27'000.00		27'000.00		29'667.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		188'800.00		230'000.00		233'347.65

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7101

**Wasserversorgung
Kurz und bündig**

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz
		0.00	0.00	0.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	850'000.00	187'300.00	385'000.00	81'300.00	236'823.35	
	Netto Ausgaben		662'700.00		303'700.00		236'823.35
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	850'000.00	187'300.00	385'000.00	81'300.00	236'823.35	
	Netto Ausgaben		662'700.00		303'700.00		236'823.35
71	Wasserversorgung	850'000.00	187'300.00	385'000.00	81'300.00	236'823.35	
	Netto Ausgaben		662'700.00		303'700.00		236'823.35
710	Wasserversorgung	850'000.00	187'300.00	385'000.00	81'300.00	236'823.35	
	Netto Ausgaben		662'700.00		303'700.00		236'823.35
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	850'000.00	187'300.00	385'000.00	81'300.00	236'823.35	
	Netto Ausgaben		662'700.00		303'700.00		236'823.35
7101.5031.06	Trsp.Leitung Oberwiesstrasse (Gässli - Wilchingerstr) Sanierung					13'928.45	
7101.5031.08	Sanierung Trsp.Leitung Gässli, Oberwiesstrasse bis grosser Letten					222'894.90	
7101.5031.12	Neubau Wasserleitung Grosser Letten, Grosser Letten - Wilchingerstrasse			65'000.00			
7101.5031.13	Ersatz Wasserleitung Grosser Letten, Kirchweg - Gässli			85'000.00			
7101.5031.14	Ersatz Wasserleitung Wilchingerstasse, Stiegweg - Gigering			200'000.00			
7101.5031.15	Ersatz Wasserleitung Gächlinger-/Neunkircherstrasse	850'000.00					
7101.5090.02	Update Prozessleitsystem RITOP			35'000.00			
7101.6310.00	Beiträge der Feuerpolizei		187'300.00		81'300.00		

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	850'000.00	187'300.00	385'000.00	81'300.00	236'823.35	
	Netto Ausgaben		662'700.00		303'700.00		236'823.35
5031	Tiefbauten Wasserwerk	850'000.00		350'000.00		236'823.35	
5090	Übrige Sachanlagen			35'000.00			
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		187'300.00		81'300.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2021 und der Finanzplan 2022 – 2025 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2.

Abweichungen

keine

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Konto	Beschreibung	Plan- Rest- Buchwert per 31.12.2020	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Plan- Anschaffungs- wert per 31.12.2021	Abschr.- satz	Budget 2021
Abschreibung nach HRM1:								
7101.3300.30	Reservoir Winterihaalde NB, Bauwerk roh	555'987	564'587	-	-	564'587	1.52%	8'600
7101.3300.30	Reservoir Winterihaalde NB, Install./Innenausbau/Schächte	93'111	98'011	-	-	98'011	5.00%	4'900
7101.3300.30	Reservoir Winterihaalde NB, Leitungsbau	232'068	236'768	-	-	236'768	2.00%	4'700
7101.3300.30	Reservoir Winterihaalde NB, Geräte	11'678	12'478	-	-	12'478	6.67%	800
7101.3300.30	Reservoir Winterihaalde NB, Elektroinstallation/Verkabelung	50'871	52'971	-	-	52'971	4.00%	2'100
7101.3300.30	Reservoir Winterihaalde NB, Steuerung	45'298	50'298	-	-	50'298	10.00%	5'000
7101.3300.30	Transportleitung Migros Nk - Chrumme Lande, Los 1, 2 + 3	152'237	155'337	-	-	155'337	2.00%	3'100
7101.3300.30	Trsp.Leitung Oberwiesstrasse (Gässli - Wilchingerstr) Sanierung	119'704	122'104	-	-	122'104	2.00%	2'400
7101.3300.30	Sanierung Trsp.Leitung Gässli, Oberwiesstrasse bis grosser Letten	149'000	152'000	-	-	152'000	2.00%	3'000
7101.3300.40	Neubau Pumpwerk Erlen	27'000	30'000	-	-	30'000	10.00%	3'000
Abschreibung nach HRM2:								
7101.3300.30	Neubau Wasserleitung Grosser Letten, Grosser Letten - Wilchingerstrasse	47'700	48'700	-	-	48'700	2.00%	1'000
7101.3300.30	Ersatz Wasserleitung Grosser Letten, Kirchweg - Gässli	66'100	67'500	-	-	67'500	2.00%	1'400
7101.3300.30	Ersatz Wasserleitung Wilchingerstrasse, Stiegweg - Gigering	149'400	152'500	-	-	152'500	2.00%	3'100
7101.3300.30	Ersatz Wasserleitung Gächlinger-/Neunkircherstrasse	-	-	850'000	187'300	662'700	2.00%	13'300
7101.3320.00	Update Prozessleitsystem RITOP	31'500	35'000	-	-	35'000	10.00%	3'500
Total								59'900
Abschreibungen Verwaltungsvermögen								59'900
Wertberichtigungen Darlehen								-
Wertberichtigungen Beteiligungen								-
Abschreibungen Investitionsbeiträge								-
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen								59'900

Anhang

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben 31.12.2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanz- plan 2022	Finanz- plan 2023	Finanz- plan 2024	Restkredit 31.12.2024
	Sanierung Wasserleitungen 2016 - 2022	01.09.2015	GV	2'039'000	614'353	350'000	850'000	210'000	0	0	14'647