



## Gemeinde Buch

# Budget 2021

---

Genehmigungsbeschluss Gemeinderat	09.11.2020
Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	05.11.2020
Genehmigungsbeschluss Gemeindeversammlung/ -parlament	xx.xx.xxx

---

### Kontakt

Gemeindeverwaltung  
Dorfstrasse 42  
8263 Buch

Finanzreferent/in: Yvonne Bührer

Zentralverwalter/in: Barbara Brütsch  
Telefon 079 245 66 73  
E-Mail Barbara.Bruetsch@ktsh.ch

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>2-8</b>
1 Bericht des Gemeinderats	3-4
2 Anträge und Beschlüsse	5-8
<b>Budget</b>	<b>9-15</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13
6 Erfolgsrechnung (Gestufter Ausweis)	14
7 Investitionsrechnungen	15
<b>Budget - Details</b>	<b>16-43</b>
8 Erfolgsrechnung	17-35
9 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	36-41
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	42
11 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	43
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>44-49</b>
13 Angewandtes Regelwerk	45
14 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	46
15 Verpflichtungskredite	46
16 Finanzkennzahlen	47-49
<b>Finanzplanung</b>	<b>50-53</b>
17 Finanzplanung ER 2020-2024	51
18 Bilanz Anpassung per 01.01.2020	52
19 Planbilanz	53

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

Wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget 2020 sind darauf zurückzuführen, dass zum Teil die Konten im HRM2 geändert wurden. Das Budget 2021 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 96 %.

Der Wechsel von HRM1 zu HRM2 bewirkt unter anderem eine Erhöhung des Finanzvermögen, ausgelöst durch die Neubewertungen der Liegenschaften Schulhaus und Landgebäude, sowie die Landreserve beim Schulhaus.

Die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall müssen neu selbsttragend sein, dass heisst die Gebühren müssen angehoben werden.

<b>Wasser</b>	<b>bisher</b>	<b>neu</b>
Pro m <sup>3</sup> Wasserbezug	CHF 1.70	CHF 2.60
Jahresgebühr pro Liegenschaft	CHF 17.50	
Zusätzlich für jede weitere Wohnung	CHF 15.00	
Miete Wasseruhr	CHF 20.00 – CHF 40.00	
Grundgebühr pro Wohneinheit		CHF 50.00

<b>Abwasser</b>	<b>bisher</b>	<b>neu</b>
Pro m <sup>3</sup> Wasserbezug	CHF 1.50	CHF 1.50
Jahresgebühr pro Liegenschaft	CHF 17.50	
Zusätzlich für jede weitere Wohnung	CHF 15.00	
Grundgebühr pro Wohneinheit		CHF 50.00

<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>bisher</b>	<b>neu</b>
Jahresgebühr pro Liegenschaft	CHF 40.00	CHF 80.00

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung der revidierten Beitrags- und Gebührenordnung zuzustimmen.

Alle weiteren Informationen finden Sie in der Einladung zur Budgetversammlung.

## Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2021** der Gemeinde Buch genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'122'976.80
	Gesamtertrag	Fr.	1'116'251.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-6'725.80</b>
<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
<b>Verwaltungsvermögen</b>	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-80'000.00</b>
<b>Investitionen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Finanzvermögen</b>	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Spezialfinanzierungen</b>	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -3'335.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -1'553.00
	Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 1'240.00
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>791'667.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>96%</b>

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

2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Gemeinde Buch zu genehmigen und den Steuerfuss auf 96 % (Vorjahr 96 %) festzusetzen.

8263 Buch, 09.11.2020

Namens der Gemeindeversammlung Buch

  
Gemeindepäsident/in

  
Gemeindegemeinschafter/in

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission / Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2021** der Gemeinde Buch in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 31.10.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'122'976.80
	Gesamtertrag	Fr.	1'116'251.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-6'725.80</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-80'000.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>791'667.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>96%</b>

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

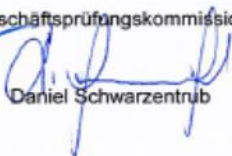
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Buch finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission steht hinter der Erhöhung der Wassergebühr. Damit die Wasserversorgung kostendeckend finanziert werden kann, ist ein Preis zwischen 2.40 - 2.60 je Kubikmeter notwendig. Die Wasserrechnung ist Schwankungen unterworfen, welche nur schwer budgetiert werden können, so z.B. der Wasserbezug von Gottmadingen (trockenes oder nasses Jahr), der Unterhalt des Leitungsnetzes oder jener der Pumpen / Maschinen. Wir weisen darauf hin, dass gemäss Artikel 31 der Beitrags- und Gebührenordnung der Gemeinde Buch die Gebühr für den Wasserbezug jährlich durch die Gemeindeversammlung anlässlich der Budgetgemeindeversammlung neu festgelegt werden kann. Sollte sich also zeigen, dass mit dem nun vorgeschlagenen Wasserpreis ein Überschuss bestehen bleibt, so kann dieser Preis in den Folgejahren problemlos wieder leicht gesenkt werden. Gleiches gilt natürlich auch in die andere Richtung, wenn der Preis von CHF 2.60 je Kubikmeter keine kostendeckende Wasserrechnung zulassen sollte.

- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Gemeinde Buch entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 96 % (Vorjahr 96 %) festzusetzen.

8263 Buch, 05.11.2020

Rechnungsprüfungskommission / Geschäftsprüfungskommission Buch

  
Priska Heckel

  
Daniel Schwarzentrub

# Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2021** der Gemeinde Buch am 27.11.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'122'976.80
	Gesamtertrag	Fr.	1'116'251.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-6'725.80</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-80'000.00</b>
<b>Investitionen</b> <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>791'667.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>			<b>96%</b>

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

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde xxx für das Jahr 2020 wird auf xx % (Vorjahr xx %) festgesetzt.

8263 Buch, xxx  
Namens der Gemeindeversammlung Buch

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in



# **Budget 2021**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'122'976.80	1'100'486.55
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		356'251.00	421'155.82
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-766'725.80</b>	<b>-679'330.73</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>791'667</b>	<b>784'896</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>96%</b>	<b>96%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	675'000.00	658'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	80'000.00	74'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	18'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	3'500.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>760'000.00</b>	<b>753'500.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>760'000.00</b>	<b>753'500.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-6'725.80</b>	<b>74'169.27</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Spezialfinanzierungen Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	62'137.00	44'019.00	18'118.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'888.00	0.00	6'548.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'240.00	0.00	160.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'025.00	1'025.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>64'760.00</b>	<b>42'994.00</b>	<b>24'506.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	80'000.00	40'000.00	40'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-15'240.00</b>	<b>2'994.00</b>	<b>-15'494.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>81%</b>	<b>107%</b>	<b>61%</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.

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)</b>	<b>Wasserversorgung Budget 2021</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2021</b>	<b>Abfallwirtschaft 2021</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	3'335.00	1'553.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	1'240.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	16'268.00	1'850.00	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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>19'603.00</b>	<b>3'403.00</b>	<b>-1'240.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	40'000.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-20'397.00</b>	<b>3'403.00</b>	<b>-1'240.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>49%</b>	<b>n/a</b>	<b>n/a</b>

# Haushaltsgleichgewicht

## Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

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

### Individuelle Regelung der Gemeinde

Ausweis der durch die Stimmberechtigten festgelegten Regelung zum mittelfristigen Ausgleich gemäss Gemeindeordnung (oder Gemeindeerlass der Gemeindeversammlung oder des Gemeindeparlaments unter Vorbehalt des fakultativen Referendums).

Daraus ergibt sich für das Budget 2021 folgende Übersicht:

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Periode	Rt-3	Rt-2	Bt	Bt+1	Pt+2	Pt+3	Pt+4
Resultat	174'008	-39'307	74'169	-6'726	12'768	21'854	54'506
Ausgleich							291'273

gerundet auf 100

## Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>-6'725.80</b>
<b>Bilanzfehlbetrag</b>		<b>- 0.00</b>
<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>		<b>0.00</b>

## Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>81%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>0%</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>
30	Personalaufwand	179'423.80	184'942.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	235'604.00	246'055.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	62'137.00	93'119.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK		0.00
36	Transferaufwand	581'684.00	570'620.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'058'848.80</i>	<i>1'094'736.75</i>
40	Fiskalertrag	772'920.00	823'605.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00
42	Entgelte	179'366.00	145'690.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	1'025.00	0.00
46	Transferertrag	61'060.00	99'576.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'014'371.00</i>	<i>1'068'871.00</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-44'477.80</b>	<b>-25'865.75</b>
34	Finanzaufwand	1'500.00	1'500.00
44	Finanzertrag	42'900.00	45'420.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>41'400.00</b>	<b>43'920.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-3'077.80</b>	<b>18'054.25</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -4'888.00	
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	1'240.00
	<b>Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital</b>	<b>-3'648.00</b>	<b>56'115.02</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-6'725.80</b>	<b>74'169.27</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	27'890.00	4'249.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	27'890.00	4'249.80
	Total Aufwand	1'093'126.80	1'100'486.55
	Total Ertrag	1'086'401.00	1'174'655.82

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
50	Sachanlagen	80'000.00	0.00	96'877.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	3'000.00	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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>80'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>96'877.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	5'000.00	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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		80'000.00	3'000.00	96'877.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	5'000.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-80'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>-96'877.00</b>

# **Budget - Details**



## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	230'943.00	38'800.00	211'850.20	21'490.00	276'169.01	28'335.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	35'990.00	4'100.00	42'025.00	20'550.00	49'238.40	21'010.90
2	Bildung	302'382.00	3'276.00	284'347.00	0.00	302'752.08	16'329.45
3	Kultur, Sport und Freizeit	13'360.00	0.00	15'230.00	0.00	4'925.70	575.00
4	Gesundheit	32'680.00	12'000.00	25'240.00	12'400.00	14'357.99	11'220.00
5	Soziale Sicherheit	122'795.00	15'500.00	137'980.00	20'195.00	121'260.75	15'696.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	101'948.00	37'460.00	134'047.08	34'100.00	79'570.70	32'587.41
7	Umweltschutz und Raumordnung	161'260.00	147'290.00	175'685.02	161'932.27	176'112.76	98'494.75
8	Volkswirtschaft	20'205.00	14'200.00	20'305.00	18'224.00	33'803.65	24'640.45
9	Finanzen und Steuern	101'413.00	843'625.00	53'777.25	885'764.55	92'316.96	818'073.63
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>1'122'976.00</b>	<b>1'116'251.00</b>	<b>1'100'486.55</b>	<b>1'174'655.82</b>	<b>1'150'508.00</b>	<b>1'066'963.29</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>6'725.00</b>	<b>74'169.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>83'544.71</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>230'943.00</b>	<b>38'800.00</b>	<b>211'850.20</b>	<b>21'490.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>58'280.00</b>	<b>950.00</b>	<b>43'940.00</b>	<b>920.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>9'170.00</b>	<b>950.00</b>	<b>7'040.00</b>	<b>920.00</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>9'170.00</b>	<b>950.00</b>	<b>7'040.00</b>	<b>920.00</b>
0110.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	4'610.00		3'300.00	
0110.3000.01	Entschädigung Wahlbüro & RPK	1'000.00		925.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	360.00		315.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		500.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
0110.4270.00	Wahl- & Abstimmungsbussen		950.00		920.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>49'110.00</b>		<b>36'900.00</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>49'110.00</b>		<b>36'900.00</b>	
0120.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	11'000.00		5'550.00	
0120.3000.01	Löhne Gemeindepräsident und Gemeinderat	29'400.00		23'355.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'600.00		2'020.00	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'000.00		865.00	
0120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	510.00		510.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
0120.3170.01	Büroentschädigung	2'100.00		2'100.00	
0120.3170.02	Repräsentationsspesen	500.00		500.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>172'663.00</b>	<b>37'850.00</b>	<b>167'910.20</b>	<b>20'570.00</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>45'915.00</b>	<b>1'350.00</b>	<b>45'140.00</b>	<b>1'650.00</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>45'915.00</b>	<b>1'350.00</b>		<b>45'140.00</b>	<b>1'650.00</b>
0210.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	440.00			240.00	
0210.3010.00	Löhne Finanzverwalter	16'520.00			14'270.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'900.00			1'315.00	
0210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	450.00			450.00	
0210.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	105.00			265.00	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter & Revisionsstelle	7'750.00			7'000.00	
0210.3133.00	Datenverarbeitung KSD & Dialog	6'050.00			9'000.00	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00			100.00	
0210.3612.00	Steuereinzug Stein am Rhein	12'500.00			12'500.00	
0210.4270.00	Bussen		1'200.00			1'500.00
0210.4636.00	Entschädigung Güterkorporation		150.00			150.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>79'615.00</b>	<b>13'520.00</b>		<b>63'130.00</b>	<b>6'020.00</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>79'615.00</b>	<b>13'520.00</b>		<b>63'130.00</b>	<b>6'020.00</b>
0220.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	1'500.00			1'280.00	
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'520.00			38'000.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	3'080.00			4'000.00	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300.00			1'150.00	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	580.00			1'200.00	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	285.00			710.00	
0220.3100.00	Büromaterial	500.00			500.00	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00			1'200.00	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'480.00			2'500.00	
0220.3130.10	Telefon Gemeindeverw.	2'120.00			2'110.00	
0220.3130.40	Unterhalt Gemeindeverw. & Archiv	5'000.00			1'200.00	
0220.3131.00	Planung und Projektierung Dritter	5'000.00			5'000.00	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	6'000.00				
0220.3133.00	Internet Webmaster, Domaine	650.00			1'500.00	
0220.3161.00	Miete, Benützungskosten, IT-Geräte	500.00			500.00	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00			300.00	

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3170.01	Büro- und Telefonschädigung	480.00		480.00	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00	
0220.3612.00	Erbschaftswesen Stein am Rhein	500.00		1'000.00	
0220.3920.00	Interne Verrechnung Miete Schulhaus	4'320.00			
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		12'000.00		4'000.00
0220.4210.02	Einnahmen Erbschaftswesen		500.00		1'000.00
0220.4250.02	Sonstige Verkäufe (Kopien, Reglemente)		20.00		20.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>47'133.00</b>	<b>22'980.00</b>	<b>59'640.20</b>	<b>12'900.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>47'133.00</b>	<b>22'980.00</b>	<b>59'640.20</b>	<b>12'900.00</b>
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'500.00		22'400.00	
0290.3049.01	übrige Zulagen			2'400.00	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'275.00		2'075.00	
0290.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	845.00		900.00	
0290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	455.00		615.00	
0290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	55.00		420.00	
0290.3099.00	übriger Personalaufwand	3'800.00		3'800.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00	
0290.3120.00	Energie, Wasser	450.00		310.00	
0290.3120.10	Heizung	6'000.00		4'500.00	
0290.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	1'000.00		3'300.00	
0290.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000.00		6'000.00	
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbau VV	4'585.00		11'000.00	
0290.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	2'668.00		600.20	
0290.3910.00	Interne Verrechnung Kehricht			320.00	
0290.4260.00	Reinigungspauschale Turnhalle		480.00		
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		9'500.00		9'500.00
0290.4470.01	Mietzins Turnhalle		400.00		400.00
0290.4470.04	Miete Zivilschutzanlage		3'000.00		3'000.00
0290.4900.00	Interne Verrechnung Putzmittel		600.00		
0290.4910.00	Interne Verrechnung Löhne		9'000.00		

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTE</b>	<b>35'990.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>42'025.00</b>	<b>20'550.00</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>	
1110.3631.00	Entschädigung an Schaffhauser Polizei	1'200.00		1'200.00	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>22'665.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>25'115.00</b>	<b>3'550.00</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>15'365.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>18'615.00</b>	<b>3'550.00</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>15'365.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>18'615.00</b>	<b>3'550.00</b>
1400.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	100.00		100.00	
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'865.00		6'950.00	
1400.3010.01	Löhne Arbeitsamt	365.00		340.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	575.00		500.00	
1400.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	205.00		205.00	
1400.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	55.00		120.00	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'500.00	
1400.3133.00	Datenverarbeitung KSD & Dialog	2'500.00		5'700.00	
1400.3600.10	Ertragsanteile an Bund und Konkordate	1'200.00		1'700.00	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'500.00		1'500.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'100.00		3'550.00
<b>142</b>	<b>Regionaler Berufsbeistand</b>	<b>7'300.00</b>		<b>6'500.00</b>	
<b>1420</b>	<b>Regionaler Berufsbeistand</b>	<b>7'300.00</b>		<b>6'500.00</b>	
1420.3612.00	Entschädigung an Thayngen	7'300.00		6'500.00	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>8'260.00</b>		<b>12'710.00</b>	<b>17'000.00</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>8'260.00</b>			<b>12'710.00</b>	<b>17'000.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>8'260.00</b>			<b>12'710.00</b>	<b>17'000.00</b>
1500.3099	Übriger Personalaufwand	300.00				
1500.3130.10	Telefon	550.00			550.00	
1500.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	110.00			110.00	
1500.3611.00	Entschädigung an Kantone und Kokordate				250.00	
1500.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Ramsen	7'300.00			11'800.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatzabgaben					17'000.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>3'865.00</b>			<b>3'000.00</b>	
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>2'020.00</b>			<b>2'020.00</b>	
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>2'020.00</b>			<b>2'020.00</b>	
1610.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	20.00			20.00	
1610.3300.40	Abschreibungen Hochbau VV	2'000.00			2'000.00	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>1'845.00</b>			<b>980.00</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>1'845.00</b>			<b>980.00</b>	
1620.3130.10	Telefon	255.00				
1620.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	590.00			480.00	
1620.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'000.00			500.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>302'382.00</b>	<b>3'276.00</b>		<b>284'347.00</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>286'132.00</b>	<b>3'276.00</b>		<b>284'347.00</b>	
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>60'200.00</b>			<b>45'600.00</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>60'200.00</b>			<b>45'600.00</b>	

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3612.00	Entschädigung Gemeinde Ramsen	60'200.00		45'600.00	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>126'000.00</b>		<b>140'000.00</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>126'000.00</b>		<b>140'000.00</b>	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	126'000.00		140'000.00	
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>84'000.00</b>		<b>72'500.00</b>	
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>84'000.00</b>		<b>72'500.00</b>	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	84'000.00		72'500.00	
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>3'500.00</b>		<b>1'750.00</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>3'500.00</b>		<b>1'750.00</b>	
2140.3636.00	Entschädigung Musikschule	3'500.00		1'750.00	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>12'432.00</b>	<b>3'276.00</b>	<b>24'497.00</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'000.00</b>		<b>2'800.00</b>	
2190.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	1'000.00		1'500.00	
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00	
2190.3170.01	Büroentschädigung			300.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>11'432.00</b>	<b>3'276.00</b>	<b>21'697.00</b>	
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'340.00		15'220.00	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten			630.00	
2192.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen			215.00	
2192.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen			127.00	
2192.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		250.00	
2192.3170.03	Transportkosten Ramsen	5'616.00		2'915.00	
2192.3170.04	Transportkosten Stein am Rhein	3'276.00		2'340.00	
2192.4260.00	Entschädigung Transportkosten		3'276.00		

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>16'250.00</b>				
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>16'250.00</b>				
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>16'250.00</b>				
2200.3631.00	Entschädigung Sonderschulung	16'250.00				
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>13'360.00</b>			<b>15'230.00</b>	
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>2'820.00</b>			<b>2'150.00</b>	
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>150.00</b>			<b>150.00</b>	
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>150.00</b>			<b>150.00</b>	
3110.3636.00	Beitrag an Ortsmuseum	150.00			150.00	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>2'670.00</b>			<b>2'000.00</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>2'670.00</b>			<b>2'000.00</b>	
3120.3132.00	Denkmalpflege und Heimatschutz	170.00			2'000.00	
3120.3611.00	Denkmalpflege Kanton	2'500.00				
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>4'000.00</b>			<b>4'900.00</b>	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>4'000.00</b>			<b>4'900.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>4'000.00</b>			<b>4'900.00</b>	
3220.3636.00	Beitrag an Dorfkultur	4'000.00			2'900.00	
3220.3636.01	Beitrag Konzerte, Theater				2'000.00	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>600.00</b>			<b>1'730.00</b>	



Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>600.00</b>		<b>1'730.00</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>600.00</b>		<b>1'730.00</b>	
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			700.00	
3420.3140.00	Unterhalt von Grundstücken	600.00		600.00	
3420.3636.00	Diverse Beiträge			430.00	
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>5'940.00</b>		<b>6'450.00</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>5'940.00</b>		<b>6'450.00</b>	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>5'940.00</b>		<b>6'450.00</b>	
3500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00	
3500.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	640.00		650.00	
3500.3300.40	Abschreibung Hochbau VV	5'000.00		5'500.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>32'680.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>25'240.00</b>	<b>12'400.00</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheim</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
4125.3612.00	Beiträge an Gemeinden	20'000.00		20'000.00	
4125.4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		10'000.00		10'000.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>12'530.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'120.00</b>	<b>2'400.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>12'530.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'120.00</b>	<b>2'400.00</b>
<b>4215</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>12'530.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'120.00</b>	<b>2'400.00</b>
4215.3130.00	Dienstleistungen Dritter	230.00		120.00	<b>2'400.00</b>
4215.3636.00	Beiträge private Organisationen o/Erwerb	12'300.00		5'000.00	

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
4215.4631.00	Entschädigung von Kanton		2'000.00			2'400.00
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>150.00</b>			<b>120.00</b>	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>150.00</b>			<b>120.00</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>150.00</b>			<b>120.00</b>	
4340.3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00			120.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>122'795.00</b>	<b>15'500.00</b>		<b>137'980.00</b>	<b>20'195.00</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>87'000.00</b>			<b>96'400.00</b>	
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>87'000.00</b>			<b>96'400.00</b>	
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>87'000.00</b>			<b>96'400.00</b>	
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	87'000.00			96'400.00	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>475.00</b>	<b>1'000.00</b>		<b>670.00</b>	<b>1'095.00</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>475.00</b>	<b>1'000.00</b>		<b>670.00</b>	<b>1'095.00</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>475.00</b>	<b>1'000.00</b>		<b>670.00</b>	<b>1'095.00</b>
5310.3633.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	475.00			670.00	
5310.4611.00	Entschädigung von Kantone und Konkordate		1'000.00			1'095.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>8'400.00</b>			<b>16'300.00</b>	
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>300.00</b>			<b>300.00</b>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>300.00</b>			<b>300.00</b>	
5440.3635.00	Beiträge an private Unternehmen	300.00			300.00	

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>8'100.00</b>		<b>16'000.00</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>8'100.00</b>		<b>16'000.00</b>	
5450.3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	8'000.00		16'000.00	
5450.3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00			
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>3'160.00</b>		<b>2'700.00</b>	
<b>552</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>3'160.00</b>		<b>2'700.00</b>	
<b>5520</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>3'160.00</b>		<b>2'700.00</b>	
5520.3633.00	Beiträge an Arbeitslosenhilfe	3'160.00		2'700.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>23'760.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>21'910.00</b>	<b>19'100.00</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>23'760.00</b>	<b>500.00</b>	<b>21'910.00</b>	<b>5'100.00</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>23'760.00</b>	<b>500.00</b>	<b>21'910.00</b>	<b>5'100.00</b>
5720.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	600.00		600.00	
5720.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'160.00		20'310.00	
5720.3636.00	Beiträge Private Organisationen o/Erwerb	1'000.00		1'000.00	
5720.4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		500.00		5'100.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>
5730.4631.00	Beiträge vom Kanton		14'000.00		14'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>101'948.80</b>	<b>37'460.00</b>	<b>134'047.08</b>	<b>34'100.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>72'384.80</b>	<b>37'460.00</b>	<b>104'047.08</b>	<b>34'100.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>72'384.80</b>	<b>37'460.00</b>	<b>104'047.08</b>	<b>34'100.00</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>72'384.80</b>	<b>37'460.00</b>	<b>104'047.08</b>	<b>34'100.00</b>
6150.3010.00	Löhne Verwaltungsprsonal	3'000.00		3'980.00	
6150.3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		2'000.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	200.00		355.00	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	75.00		100.00	
6150.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	13.80		70.00	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
6150.3130.03	Maschinen & Werkzeuge Dritter	3'100.00			
6150.3130.10	Strom für Strassenbeleuchtung	2'000.00		2'000.00	
6150.3131.00	Planung und Projektierung Dritter	5'000.00		20'000.00	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000.00		2'000.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	22'000.00		44'500.00	
6150.3300.10	Abschreibung Strassen VV	28'696.00		25'042.08	
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Material & Waren	300.00		500.00	
6150.4290.00	Meliorationsbeitrag		5'450.00		
6150.4630.00	Beiträge vom Bund				29'100.00
6150.4631.00	Entschädigung von Kantonen		2'000.00		5'000.00
6150.4990.00	Interne Verrechnung Mineralölsteuer		30'010.00		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>29'564.00</b>		<b>30'000.00</b>	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>29'564.00</b>		<b>30'000.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>29'564.00</b>		<b>30'000.00</b>	
6220.3144.00	Unterhalt Bushaltstellen	500.00			
6220.3300.00	Abschreibungen Bushäuschen	1'070.00			
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	27'994.00		30'000.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>161'260.00</b>	<b>147'290.00</b>	<b>175'685.02</b>	<b>161'932.27</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>91'250.00</b>	<b>85'110.00</b>	<b>104'039.82</b>	<b>102'539.82</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>91'250.00</b>	<b>85'110.00</b>		<b>104'039.82</b>	<b>102'539.82</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>6'140.00</b>			<b>1'500.00</b>	
7100.3143.00	Unterhalt Brunnen	2'500.00			1'500.00	
7100.3900.00	interne Verrechnung Wasser Brunnen	3'640.00				
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>85'110.00</b>	<b>85'110.00</b>		<b>102'539.82</b>	<b>102'539.82</b>
7101.3000.00	Tag- & Sitzungsgelder	350.00			350.00	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'820.00			5'130.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw/kosten	375.00			485.00	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	135.00			135.00	
7101.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	35.00			100.00	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00			17'000.00	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen & Geräte	1'500.00			1'500.00	
7101.3120.00	Energie Wasserversorgung	3'000.00			7'000.00	
7101.3130.10	Dienstleistungen Dritter Telefon	1'200.00			1'500.00	
7101.3131.00	Planung und Projektierung Dritter	5'000.00			5'000.00	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00				
7101.3132.01	Trinkwasserproben	2'700.00			1'500.00	
7101.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	185.00			200.00	
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	5'000.00			5'000.00	
7101.3144.00	Unterhalt von Apparaten, Maschinen	5'000.00			5'000.00	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00			4'000.00	
7101.3300.30	Abschreibungen auf Wasserversorgung	11'920.00			38'143.00	
7101.3300.31	Abschreibungen Tiefbau	4'348.00			4'226.82	
7101.3612.30	Entschädigung an Gemeinden				3'600.00	
7101.3614.00	Entschädigung Gottmadingen	1'990.00				
7101.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	2'217.00			2'670.00	
7101.4240.00	Wasserverbrauch		72'800.00			58'000.00
7101.4260.00	Grundgebühr, Wasserzähler		8'150.00			
7101.4900.00	interne Verrechnung Brunnen & Friedhof		4'160.00			
7101.9010.00	Ertragsüberschuss Wasser	3'335.00				

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
7101.9011.00	Aufwandüberschuss Wasser					44'539.82
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>39'650.00</b>	<b>39'650.00</b>		<b>39'920.20</b>	<b>39'920.20</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>39'650.00</b>	<b>39'650.00</b>		<b>39'920.20</b>	<b>39'920.20</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>39'650.00</b>	<b>39'650.00</b>		<b>39'920.20</b>	<b>39'920.20</b>
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'000.00				
7201.3137.00	Steuern und Abgaben	2'862.00			2'850.00	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00			5'000.00	
7201.3300.31	Abschreibung Tiefbauten VV	1'850.00			6'607.65	
7201.3612.30	Entschädigung an Gemeinden				25'000.00	
7201.3614.00	Entschädigung Kläranlage	25'000.00				
7201.3940.00	Interne Verrechnung von Zinsen	385.00			462.55	
7201.4240.00	Benützungsgebühren & Dienstleistung		31'500.00			33'000.00
7201.4260.00	Grundgebühr		8'150.00			
7201.9010.00	Ertragsüberschuss Abwasser	1'553.00				
7201.9011.00	Aufwandüberschuss Abwasser					6'920.20
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>16'380.00</b>	<b>15'880.00</b>		<b>14'475.00</b>	<b>13'975.00</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>16'380.00</b>	<b>15'880.00</b>		<b>14'475.00</b>	<b>13'975.00</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>500.00</b>			<b>500.00</b>	
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00			500.00	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>15'880.00</b>	<b>15'880.00</b>		<b>13'975.00</b>	<b>13'975.00</b>
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00			7'070.00	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	400.00			630.00	
7301.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	150.00			175.00	
7301.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	30.00				
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00			600.00	
7301.3130.01	Grünabfälle, Häckseldienst	5'000.00			4'000.00	

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
7301.3130.03	Maschinen & Werkzeuge Dritter	2'700.00				
7301.3199.00	Einkauf Gebührenmarken, Kehrriechtsäcke	1'500.00			1'500.00	
7301.4240.00	Verkäufe		1'300.00			1'500.00
7301.4240.01	Grüngutabfahren		13'040.00			7'000.00
7301.4900.00	Interne Verrechnung Material & Waren		300.00			820.00
7301.9011.00	Aufwandüberschuss Abfall		1'240.00			4'655.00
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>4'700.00</b>			<b>4'700.00</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>4'700.00</b>			<b>4'700.00</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>4'700.00</b>			<b>4'700.00</b>	
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00			500.00	
7500.3131.00	Planung und Projekt.Dritter/Heckenpflege	2'200.00			2'200.00	
7500.3140.00	Unterhalt von Grundstücken	1'000.00			1'000.00	
7500.3140.02	Unterhalt Gewässerverbauung	1'000.00			1'000.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>2'630.00</b>			<b>5'900.00</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>2'630.00</b>			<b>5'900.00</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>2'630.00</b>			<b>5'900.00</b>	
7710.3010.00	Besoldungen	500.00			1'590.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	140.00			140.00	
7710.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	40.00			40.00	
7710.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	30.00			30.00	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00			1'600.00	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00			600.00	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten				1'900.00	
7710.3900.00	interne Verrechnung Wasser	520.00				
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>6'650.00</b>	<b>6'650.00</b>		<b>6'650.00</b>	<b>5'497.25</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>6'650.00</b>	<b>6'650.00</b>		<b>6'650.00</b>	<b>5'497.25</b>
<b>7900</b>	<b>Güterkasse (Raumordnung allg.)</b>	<b>6'650.00</b>	<b>6'650.00</b>		<b>6'650.00</b>	<b>5'497.25</b>
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	650.00			650.00	
7900.3142.00	Unterhalt Drainagen	6'000.00			6'000.00	
7900.4290.00	Meliorationsbeitrag		5'450.00			5'200.00
7900.4503.00	Entnahme Güterkasse		1'025.00			
7900.4940.01	Interne Verrechnung Zinsen Güterkasse		175.00			297.25
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>20'205.00</b>	<b>14'200.00</b>		<b>20'305.00</b>	<b>18'224.00</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>17'735.00</b>	<b>11'400.00</b>		<b>20'125.00</b>	<b>15'424.00</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>17'735.00</b>	<b>11'400.00</b>		<b>20'125.00</b>	<b>15'424.00</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>17'735.00</b>	<b>11'400.00</b>		<b>20'125.00</b>	<b>15'424.00</b>
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00			1'810.00	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	155.00			158.00	
8200.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	55.00			45.00	
8200.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	25.00			32.00	
8200.3060.00	Kleiderentschädigung				80.00	
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00			2'000.00	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00			8'000.00	
8200.3130.20	Beiträge an Fachverbände	500.00			500.00	
8200.3141.01	Unterhalt Waldwege	1'000.00			500.00	
8200.3145.00	Unterhalt Wald	1'000.00				
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände				7'000.00	
8200.4250.00	Stammholz		4'000.00			4'000.00
8200.4250.01	Industrieholz/Brennholz		5'000.00			7'000.00
8200.4250.02	Energieholz/Hackschnitzel		1'000.00			1'000.00
8200.4630.00	Beiträge vom Bund		500.00			1'650.00
8200.4631.00	Staatsbeiträge		500.00			1'374.00
8200.4631.10	Anteil Mineralölsteuer		400.00			400.00



Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'390.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2'700.00</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'390.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2'700.00</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'390.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2'700.00</b>
8300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'390.00		100.00	
8300.4430.00	Jagdpachterlös		2'700.00		2'700.00
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>
<b>8900</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>
8900.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	80.00		80.00	
8900.4470.00	Mietzinseinnahmen Schlachthaus		100.00		100.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>101'413.00</b>	<b>843'625.00</b>	<b>127'946.52</b>	<b>885'764.55</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>3'780.00</b>	<b>772'920.00</b>	<b>4'260.00</b>	<b>823'605.00</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>3'780.00</b>	<b>772'920.00</b>	<b>4'260.00</b>	<b>823'605.00</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>2'500.00</b>	<b>767'800.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>818'385.00</b>
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		3'000.00	
9100.4000.00	Einkommenssteuer Rechnungsjahr		675'000.00		658'000.00
9100.4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen frühere Jahre				39'000.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern, natürliche Personen Rechnungsjahr		80'000.00		74'000.00
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		2'000.00		20'000.00
9100.4008.00	Personalsteuern		5'800.00		5'700.00
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00		18'000.00
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre				3'500.00
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre				185.00

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021			Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>1'280.00</b>	<b>5'120.00</b>		<b>1'260.00</b>	<b>5'220.00</b>
9101.3601.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'280.00			1'260.00	
9101.4033.00	Hundesteuern		5'120.00			5'220.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>42'225.00</b>			<b>37'000.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>42'225.00</b>			<b>37'000.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>42'225.00</b>			<b>37'000.00</b>	
9300.3622.80	Anteil Lastenausgleich an die Gemeinden	42'225.00			37'000.00	
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>30'010.00</b>	<b>30'010.00</b>			<b>29'107.00</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>30'010.00</b>	<b>30'010.00</b>			<b>29'107.00</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>30'010.00</b>	<b>30'010.00</b>			<b>29'107.00</b>
9500.3990.00	Interne Verrechnung Anteil am Ertrag eidg. Mineral	30'010.00				
9500.4631.10	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		30'010.00			29'107.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>25'398.00</b>	<b>40'695.00</b>		<b>12'517.25</b>	<b>32'852.55</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>8'248.00</b>	<b>2'602.00</b>		<b>1'797.25</b>	<b>3'132.55</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>8'248.00</b>	<b>2'602.00</b>		<b>1'797.25</b>	<b>3'132.55</b>
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'500.00			1'500.00	
9610.3940.00	Verzinsung Liegenschaften FV	6'573.00				
9610.3940.01	Verzinsung Güterkasse	175.00			297.25	
9610.4940.00	Interne Verrechnung Zins Wasser		2'217.00			2'670.00
9610.4940.01	Interne Verrechnung Zins Abwasser		385.00			462.55
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>17'150.00</b>	<b>38'093.00</b>		<b>10'720.00</b>	<b>29'720.00</b>

Konto	Funktionale Gliederung ER	Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>17'150.00</b>	<b>38'093.00</b>	<b>10'720.00</b>	<b>29'720.00</b>
9630.3120.00	Energie. Wasser	400.00			
9630.3120.10	Heizungskosten	6'000.00		4'500.00	
9630.3134.00	Gebäude- und Sachvers.Prämien	1'150.00		1'220.00	
9630.3149.00	Unterhalt von Grundstücken			5'000.00	
9630.3900.00	Interne Verrechnung Material	600.00			
9630.3910.00	Interne Verrechnung Löhne	9'000.00			
9630.4430.00	Miete Landi		9'960.00		8'160.00
9630.4430.01	Mietzins Schulhaus		17'240.00		21'560.00
9630.4920.00	Interne Verrechnung Miete Schulhaus		4'320.00		
9630.4940.00	Interne Verrechnung Zins Liegenschaften FV		6'573.00		
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>				<b>200.00</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>				<b>200.00</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>				<b>200.00</b>
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				200.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>			<b>74'169.27</b>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>			<b>74'169.27</b>	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>			<b>74'169.27</b>	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss			74'169.27	
	Total	1'122'976.80	1'116'251.00	1'174'655.82	1'174'655.82
	Netto Aufwand		6'725.80		
	Gesamttotal	1'122'976.80	1'122'976.80	1'174'655.82	1'174'655.82

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt 0.6 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

## 0

### Allgemeine Verwaltung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
0120.3000.00	Tag & Sitzungsgelder	11'000.00	5'550.00	5'450.00	Mehr Sitzungen GR, Budgetsitzungen, Mehrarbeit Baugesuche
0120.3000.01	Löhne Gemeinderat	29'400.00	23'355.00	6'045.00	Grundlöhne gemäss Besoldungsreglement
0210.3010.00	Lohn Zentralverwaltung	16'520.00	14'270.00	2'250.00	Bruttolohn gemäss Besoldungsreglement
0210.3133.00	Datenverarbeitung KSD	6'050.00	9'000.00	-2'950.00	HRM2-Umstellung sollte abgeschlossen sein
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	43'520.00	38'000.00	5'520.00	Bruttolohn gemäss Besoldungsreglement, Lohn Archiv & Bau
0220.3130.40	Unterhalt Gemeindeverw., Archiv	5'000.00	1'200.00	3'800.00	Neue Archivierung, Archivplan
0220.3132.00	Honorare externer Berater	6'000.00	0.00	6'000.00	Externe Berater für Baugesuche
0220.3920.00	Interne Verrechnung Miete Schulhaus	4'320.00	0.00	4'320.00	Schulhaus neu im Finanzvermögen (Konto 9630)
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren	12'000.00	4'000.00	8'000.00	Weiterverrechnung externe Beratung an Gesuchsteller
0290.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	18'500.00	22'400.00	-3'900.00	Grundlöhne gemäss Besoldungsreglement
0290.3049.01	übrige Zulagen	0.00	2'400.00	-2'400.00	keine Zulagen budgetiert
0290.3134.00	Gebäudeversicherung	1'000.00	3'300.00	-2'300.00	Wird aufgeteilt im Verwaltungs- & Finanzvermögen (9630)
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbau VV	4'585.00	11'000.00	-6'415.00	neuer Abschreibungssatz 4.8% auf 24 Jahre
0290.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2'668.00	620.00	2'048.00	Abschreibung neue Heizung
0290.4910.00	Interne Verrechnung Löhne	9'000.00	0.00	9'000.00	Anteil Lohn für Dienstleistungen im Finanzvermögen (9630)

## 1

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
1400.3133.00	Datenverarbeitung KSD	2'500.00	5'700.00	-3'200.00	2020 zu hoch budgetiert
1500.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Ramsen	7'300.00	11'800.00	-4'500.00	Entschädigung: Saldo gemäss Budget der Gemeinde Ramsen
1500.4200.00	Feuerwehrrpflichtersatzabgaben	0.00	17'000.00	-17'000.00	Ist im Budget-Saldo der Gemeinde Ramsen enthalten

## 2

### Bildung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2110.3612.00	Entschädigung Gemeinde Ramsen	60'200.00	45'600.00	14'600.00	Kindergarten 2021: 7 Kinder à 8'600.00 / 2020: 6 Kinder à 7'600.00
2120.3612.00	Entschädigung Gemeinde Ramsen	126'000.00	140'000.00	-14'000.00	Primarstufe 2021: 12 Kinder à 10'500.00 / 2020: 14 Kinder à 10'000.00
2130.3612.00	Entschädigung Stein am Rhein	84'000.00	72'500.00	11'500.00	Oberstufe 2021: 7 Kinder à 12'000.00 / 2020: 5 Kinder à 14'500.00
2192.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	2'340.00	15'220.00	-12'880.00	Kein Schulbus mehr, Kosten nur noch für Begleitperson in Ramsen
2192.3170.03	Transportkosten Ramsen	5'616.00	2'915.00	2'701.00	Kein Schulbus mehr
2192.4260.00	Entschädigung Transportkosten Stein a.Rh	3'276.00	0.00	3'276.00	2020 nicht budgetiert
2200.3631.00	Entschädigung Sonderschulung	16'250.00	0.00	16'250.00	2020 kein Schüler

## 3

### Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3120.3132.00	Denkmalpflege und Heimatschutz	170.00	2'000.00	-1'830.00	Neu: Kant. Denkmalpflege auf Konto 3120.3611.00
3120.3611.00	Denkmalpflege Kanton	2'500.00	0.00	2'500.00	Kant. Denkmalpflege
3220.3636.01	Beitrag Konzerte Theater	0.00	2'000.00	-2'000.00	2020 Einmaliger Betrag für Konzert in der Kirche

## 4

### Gesundheit

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
4215.3636.00	Beiträge private Organisationen	12'300.00	5'000.00	7'300.00	Spitex Stein am Rhein, 2020 zuwenig budgetiert

## 5

## Soziale Sicherheit

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherung	87'000.00	96'000.00	-9'000.00	2021 gemäss Kanton 316 Personen à 274.00
5450.3636.00	Entschädigung an private Organisation	8'000.00	16'000.00	-8'000.00	Eine Familienentschädigung fällt 2021 weg

## 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
6150.3130.03	Maschinen, Werkzeuge Dritter	3'100.00	0.00	3'100.00	2020 im Strassenunterhalt
6150.3131.00	Planungs- & Projektierungskosten	5'000.00	20'000.00	-15'000.00	2020 Strassenrichtplan
6150.3130.03	Maschinen, Werkzeuge Dritter	3'100.00	0.00	3'100.00	2020 im Konto Unterhalt Strassen
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	22'000.00	44'500.00	-22'500.00	2020 inkl. Maschinen, Werkzeuge Dritter
6150.4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	29'100.00	-29'100.00	2021 neu im Konto 6150.4990.00
6150.4290.00	Meliorationsbeitrag	5'450.00	0.00	5'450.00	2020 im Unterhalt Strassen
6150.4631.00	Entschädigung von Kanton	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	wird vom Kanton festgelegt
6150.4990.00	Interne Verrechnung Mineralölsteuer	30'010.00	0.00	30'010.00	2020 im Konto 6150.4630.00

## 7

## Umwelt und Raumordnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
7100.3900.00	Interne Verrechnung Wasser für Brunnen	3'640.00	0.00	3'640.00	Neue interne Verrechnung
7101.3101.00	Betriebs- Verbrauchsmateriel	22'000.00	17'000.00	5'000.00	Wasserbezug Gottmadingen neu EURO 2.04
7101.3120.00	Strom Wasserversorgung	3'000.00	7'000.00	-4'000.00	2020 zu hoch budgetiert (Gutschrift 2021)
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00	0.00	5'000.00	ev. Bohrungen
7101.3300.30	Planmässige Abschreibung Wasservers.	11'920.00	38'143.00	-26'223.00	Neu 3.125% linear über 32 Jahre
7101.3612.30	Entschädigung an Gemeinden	0.00	3'600.00	-3'600.00	Neu auf Konto 7101.3614.00
7101.3614.00	Entschädigung Gottmadingen	1'990.00	0.00	1'990.00	Vorher auf Konto 3612.30
7101.4240.00	Wasserverbrauch	72'800.00	58'000.00	14'800.00	Neue Gebühren CHF 2.60 pro m3
7101.4260.00	Grundgebühr	8'150.00	0.00	8'150.00	Neue Grundgebühr CHF 50.00 pro Wohneinheit
7101.4900.00	Interne Verrechnung Friedhof & Brunnen	4'320.00	0.00	4'320.00	Neue interne Verrechnung
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'000.00	0.00	3'000.00	ev. Leitungen ersetzen
7201.3300.31	Planmässige Abschreibung Abwasser	1'850.00	6'607.00	-4'757.00	Neu 2.8% linear auf 36 Jahre
7201.3612.30	Entschädigung an Gemeinden	0.00	25'000.00	-25'000.00	Neu auf Konto 7201.3614.00
7201.4240.00	Grundgebühr	8'150.00	0.00	8'150.00	Neue Grundgebühr CHF 50.00 pro Wohneinheit
7301.3130.03	Maschinen & Werkzeuge Dritter	2'700.00	0.00	2'700.00	Vorher auf Konto 7301.3010.00
7301.4240.01	Grüngutabfahren	13'040.00	7'000.00	6'040.00	Neue Grundgebühr CHF 80.00 pro Wohneinheit

## 8

## Volkswirtschaft

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
8200.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	2'000.00	3'000.00	neu inkl. Maschinen
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	0.00	7'000.00	-7'000.00	2021 nicht budgetiert
8300.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'390.00	100.00	2'290.00	Beitrag an Vernetzung Stein am Rhein CHF 2'103.00

## 9

## Finanzen und Steuern

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9100.4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen	675'000.00	658'000.00	17'000.00	gemäss Angaben Steueramt Stein a.Rh.
9100.4000.10	Einkommenssteuer natürliche Person v.J.			0.00	Vorjahre schwer budgetierbar
9100.4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	80'000.00	74'000.00	6'000.00	gemäss Angaben Steueramt Stein a.Rh.
9100.4010.00	Gewinnsteuer juristische Person	5'000.00	18'000.00	-13'000.00	2020 eher zu hoch budgetiert
9100.4010.10	Gewinnsteuer juristische Person v. J.	0.00	3'500.00	-3'500.00	Vorjahre schwer budgetierbar
9610.3940.00	Verzinsung Liegenschaften FV	6'573.00	0.00	6'573.00	Die Liegenschaften im Finanzvermögen werden mit 0.6% verzinst
9630.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	0.00	5'000.00	-5'000.00	2021 wurde nicht budgetiert
9630.3910.00	Interne Verrechnung Löhne	9'000.00	0.00	9'000.00	Löhne von Konto 0290
9630.4430.01	Mietzins Schulhaus	17'240.00	21'560.00	-4'320.00	1 Raum neu für die Gemeinde (Archiv)
9630.4920.00	Interne Verrechnung Zins	4'320.00	0.00	4'320.00	1 Raum neu für die Gemeinde (Archiv)
9630.4940.00	Interne Verrechnung Zins Liegenschaft	6'573.00	0.00	6'573.00	Neu müssen die Liegenschaften im Finanzvermögen verzinst werden

## Budget Verbandsfeuerwehr

Verbandsfeuerwehr Ramsen-Buch  
8262 Ramsen

Konto 1500	Bezeichnung	2021	
		Voranschlag	Ertrag
		Aufwand	
1500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'800.00	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'300.00	
1500.3010.01	Sold, Kurse, Übungen	73'000.00	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	200.00	
1500.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-	
1500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	
1500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000.00	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand	-	
1500.3100.00	Büromaterial	1'000.00	
1500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'400.00	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	350.00	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'680.00	
1500.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'740.00	
1500.3113.00	Anschaffung Hardware	-	
1500.3118.00	Anschaffung Software	200.00	
1500.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	-	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'250.00	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'150.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00	
1500.3137.00	Steuern und Abgaben	100.00	
1500.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	-	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00	
1500.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	-	
1500.3158.00	Unterhalt Software	-	
1500.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	-	
1500.3160.00	Mieten	8'400.00	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'800.00	
1500.3612.00	Entschädigung Gemeinde Ramsen	1'000.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben Ramsen		85'000.00
1500.4200.01	Ersatzabgaben Buch		15'000.00
1500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00
1500.4270.00	Bussen		800.00
1500.4631.00	Staatsbeiträge		22'700.00
		<u>170'870.00</u>	<u>128'500.00</u>
1500.9000.00	Ertragüberschuss		
1500.9001.00	Aufwandüberschuss		42'370.00

### Aufteilung Aufwandüberschuss/Anteil

per 31.12.2018	Vers.Wert	Vers.Wert %	Einwohner		Aufteilung in %	Aufteilung in Fr.
Ramsen	580'794'000	83.22	1'464	82.25	82.73	35'100.00
Buch	117'107'000	16.78	316	17.75	17.27	7'300.00
Total	697'901'000	100.00	1'780	100.00	100	42'400.00



## Budget Entsorgungsverband

wird pro Einwohner verrechnet

### Entsorgungsverband HKMIZ

Erfolgsrechnung EV HRM2		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Funktionale Gliederung ER EV HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7301</b>	<b>Kehrichtentsorgung</b>	<b>78'000</b>	<b>78'000</b>	<b>80'000</b>	<b>80'000</b>	<b>65'772.35</b>	<b>65'772.35</b>
7301.3000.00	Sitzungsgelder	3'300		3'000		3'262.00	
7301.3010.00	Löhne Betriebspersonal	16'200		15'700		16'170.00	
7301.3010.01	Löhne Verwaltung	6'000		6'000		6'000.00	
7301.3050.00	Beiträge AHV, IV, EO, ALV	900		1'200		92.10	
7301.3052.00	Beiträge Pensionskasse	100		1'000			
7301.3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	100		100			
7301.3059.00	übrige Sozialversicherungsbeiträge						
7301.3100.00	Büromaterial	1'200		1'000		1'114.95	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500			
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
7301.3130.00	Entsorgung Grüngut	24'000		10'000		23'331.80	
7301.3130.01	Entsorgung übrige Abfälle	3'200		2'000		3'091.05	
7301.3130.30	Administrationsgebühren Bank						
7301.3132.00	Entsorgungskonzept						
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400			
7301.3144.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	1'000		1'000			
7301.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
7301.3401.00	Verzinsung Entsorgungsplätze	3'500		3'500		3'250.00	
7301.3702.00	Beiträge an Gemeinden	8'000		10'000		7'968.80	
7301.3893.00	Einlagen in Rückstellungen						
7301.3898.00	Einlagen in Reserve/EK	7'900		22'600		1'491.65	
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000		
7301.4612.00	Entschädigung KVA Thurgau		68'000		68'000		57'803.55
7301.4702.00	Einnahmen Altpapiersammlung		8'000		10'000		7'968.80
7301.4893.00	Entnahmen aus Rückstellungen						
7301.4898.00	Entnahmen aus Reserve/EK						

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	40'000.00	0.00	3'000.00	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	40'000.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	96'877.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>96'877.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>-80'000.00</b>		<b>-8'000.00</b>		<b>-96'877.00</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

#### 0

#### Allgemeine Verwaltung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
0290.5040.01	Heizung	40'000.00	0.00	-40'000.00	Heizung Schulhaus wird erneuert

#### 7

#### Wasserversorgung

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
7101.5040.00	Sanierung Pumphaus Oberried	40'000.00	0.00	-40'000.00	Pumphaus Oberried

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

---

### Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

---

#### Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2020 und der Finanzplan 2021 – 2024 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) 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. Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

---

### Nicht konsolidierte Organisationseinheiten

---

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert:  
keine

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Sanierungen	wert	Konto	Beschreibung	Anschaffungswert per	Zuwachs	Abgang	Wert 31.12.2021	Abschreibungssatz	2021	01.01.2022
	26'001.00	1400.00	Grundstücke	26'001.00			26'001.00	keine	0.00	26'001.00
	286'960.50	1401.00	Strassen / Verkehrswege	286'960.50			286'960.50	10% auf 10 Jahre	28'696.05	258'264.45
2012	381'430.05	1402.00	Wasserversorgung Leitungsnetz	381'430.05			381'430.05	3.125 % auf 32 Jahre	11'919.70	369'510.35
2016	66'076.25	1403.00	Kanalisation	66'076.25			66'076.25	2.8 % auf 36 Jahre	1'850.15	64'226.10
2019	110'000.00	1404.00	Bürogebäude, Turnhalle	110'000.00			110'000.00	4.35 % auf 24 Jahre	4'583.35	105'416.65
2021			neue Heizung	0.00	40'000.00		40'000.00	6.67% auf 15 Jahre	2'668.00	37'332.00
	10'700.00		Busunterstand	10'700.00			10'700.00	10% auf 10 Jahre	1'070.00	9'630.00
	50'000.00		Kirche	50'000.00			50'000.00	10% auf 10 Jahre	5'000.00	45'000.00
	20'000.00		Schützenhaus/Scheibenstand	20'000.00			20'000.00	10% auf 10 Jahre	2'000.00	18'000.00
	1.00		Schlachthaus	1.00			1.00	keine	0.00	1.00
	33'480.00		Pumpenhaus Oberriet, Moos, Rauenberg	33'480.00			30'132.00	10% auf 10 Jahre	3'348.00	26'784.00
2021			Sanierung Oberried	0.00	40'000.00		40'000.00	2.5% auf 40 J.	1'000.00	39'000.00
	1.00		Reservoir 1 & 2	1.00			1.00	keine	0.00	1.00
	50'000.00	1450.00	Waldungen	50'000.00			50'000.00	keine	0.00	50'000.00
	1.00	1406.00	Mobilien	1.00			1.00	keine	0.00	1.00
	1'034'650.80		Bestand per 01.01.2021	1'034'650.81	80'000.00	0.00	1'085'301.80		62'135.25	1'049'167.56

### Verzinsung des Finanzvermögens

Darlehen Schaffhauser Kantonalbank  
Zins 0.75 %  
CHF 200'000.00  
Laufzeit bis 31.03.2023

### Verzinsung des Finanzvermögens

	Konto	Beschreibung	Zuwachs	Abgang	Wert 31.12.2021	interner Zins 0.6%
01.01.2020	1080.00	Grundstücke FV	211'500.00		0.00	0.00
01.01.2020	1084.00	Gebäude FV Schulhaus	710'000.00		710'000.00	4'260.00
01.01.2020	1084.01	Gebäude FV Landi	385'000.00		385'000.00	2'310.00
			1'306'500.00	0.00	0.00	1'095'000.00
						6'570.00

### interne Verrechnung von Zinsen 0.6 %

	Soll	Haben	Betrag
Zinsen Wasserversorgung	CHF 369'510.35	7101.3940.00	9610.4940.00
Zinsen Abwasser	CHF 64'226.10	7201.3940.01	9610.4940.01
Verzinsung Güterkasse	CHF 29'166.65	9610.3940.01	7900.4940.01
			<u>175.00</u>
			Total 2'777.00

## Anhang

### Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2021		
<b>Nettoverschuldungsquotient</b> Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahreststranchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.  <u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag	<b>0%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.  <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen	<b>81%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend	
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.  <u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag	<b>1%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht	

## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	Budget 2021	
<p><b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b></p> <p>Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.</p> <p><u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung</p>	<b>0</b>	<p>&lt; 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung &gt; 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung</p>
<p><b>Selbstfinanzierungsanteil</b></p> <p>Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.</p> <p><u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag</p>	<b>72%</b>	<p>&gt; 20 % gut 10 - 20 % mittel &lt; 10 % schlecht</p>
<p><b>Kapitaldienstanteil</b></p> <p>Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.</p> <p><u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag</p>	<b>1%</b>	<p>bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung &gt; 15 % hohe Belastung</p>



## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	Budget 2021	
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b> Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.  <u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag	<b>18%</b>	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
<b>Investitionsanteil</b> Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.  <u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben	<b>7%</b>	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch
<b>Weitere Kennzahl</b>		
	Budget 2020	
Anzahl Einwohner	<b>315</b>	
Steuerfuss	<b>96%</b>	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	<b>2'413</b>	

# Finanzplanung

## Finanzplanung 2021-2024 Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget 2021		Planung 2022		Planung 2023		Planung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	211'850.20	21'490.00	230'943.00	38'800.00	230'943.00	30'800.00	230'943.00	30'800.00	230'943.00	30'800.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	42'025.00	20'550.00	35'990.00	4'100.00	40'690.00	4'100.00	40'690.00	4'100.00	40'690.00	4'100.00
2 Bildung	284'347.00	0.00	302'382.00	3'276.00	295'682.00	3'276.00	297'118.00	4'212.00	278'014.00	3'276.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	15'230.00	0.00	13'360.00	0.00	13'360.00	0.00	13'360.00	0.00	13'360.00	0.00
4 Gesundheit	25'240.00	12'400.00	32'680.00	12'000.00	32'680.00	12'000.00	32'680.00	12'000.00	32'680.00	12'000.00
5 Soziale Sicherheit	137'980.00	20'195.00	122'795.00	15'500.00	126'135.00	15'500.00	128'635.00	15'500.00	131'635.00	15'500.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	134'047.08	34'100.00	101'948.80	37'460.00	103'198.80	39'450.00	104'221.80	36'450.00	107'498.80	39'450.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	175'685.02	161'932.27	161'260.00	147'290.00	161'260.00	147'290.00	161'260.00	147'290.00	161'450.00	147'470.00
8 Volkswirtschaft	20'305.00	18'224.00	20'205.00	14'200.00	20'205.00	14'200.00	20'205.00	14'200.00	20'205.00	14'200.00
9 Finanzen und Steuern	53'777.25	885'764.55	101'413.00	843'625.00	89'673.00	859'979.00	89'668.00	876'083.00	89'663.00	893'849.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>1'100'486.55</b>	<b>1'174'655.82</b>	<b>1'122'976.80</b>	<b>1'116'251.00</b>	<b>1'113'826.80</b>	<b>1'126'595.00</b>	<b>1'118'780.80</b>	<b>1'140'635.00</b>	<b>1'106'138.80</b>	<b>1'160'645.00</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>74'169.27</b>			<b>6'725.80</b>	<b>12'768.20</b>		<b>21'854.20</b>		<b>54'506.20</b>	
<b>Total</b>	<b>1'174'655.82</b>	<b>1'174'655.82</b>	<b>1'122'976.80</b>	<b>1'122'976.80</b>	<b>1'126'595.00</b>	<b>1'126'595.00</b>	<b>1'140'635.00</b>	<b>1'140'635.00</b>	<b>1'160'645.00</b>	<b>1'160'645.00</b>

## Finanzplanung 2021-2024 Investitionsrechnung

	Budget 2020		Budget 2021		Planung 2022		Planung 2023		Planung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	3'000.00	0.00	40'000.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	30'000.00	0.00	142'000.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	5'000.00	40'000.00	0.00	110'000.00	0.00	40'000.00	0.00	126'000.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>3'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>268'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Abschluss / Aktivierung</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>80'000.00</b>		<b>240'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>268'000.00</b>
<b>Total</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>240'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>268'000.00</b>	<b>268'000.00</b>

## Finanzierung

	Budget 2020	Budget 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Ertrags-/Aufwandüberschuss	74'169.27	-6'725.80	12'768.20	21'854.20	54'506.20
Aufwand für Abschreibungen/Wertberichtigungen	88'892.93	62'135.25	68'135.25	69'885.25	76'585.25
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	56'115.02	6'725.80	1'037.00	2'430.00	704.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	219'177.22	62'135.25	81'940.45	94'169.45	131'795.45
Nettoinvestitionen	-2'000.00	80'000.00	240'000.00	70'000.00	268'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+)/Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	221'177.22	-17'864.75	-158'059.55	24'169.45	-136'204.55

## Bilanz Anpassung per 01.01.2020

	Saldo per 31.12.2019	Neubewer- tungsreserve	Aufwertungs- reserve	Verschiebung VV und FV	Eingliederung Spezialfinanzier- ungen und Fonds	Eingangs- bilanz per 01.01.2020
<b>1 Aktiven</b>	<b>1'669'701.72</b>	<b>1'306'500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'976'201.72</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>661'050.92</b>	<b>1'306'500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'967'550.92</b>
100 Flüssige Mittel & kurzfr. Geldanlagen	822'794.16					822'794.16
101 Forderungen	-204'870.99					-204'870.99
102 Kurzfristige Finanzanlagen						0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	15518.75					17'126.75
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	1608.00					0
107 Langfristige Finanzanlagen						0
108 Sachanlagen Finanzvermögen	26'001.00	1'306'500.00				1'332'501.00
109 Ford. ggü. Spezialfin. & Fonds im EK						0
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'008'650.80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'008'650.80</b>
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'008'650.80					1'008'650.80
<b>2 Passiven</b>	<b>1'669'701.72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'976'201.72</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>365'764.17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>365'764.17</b>
200 Laufende Verbindlichkeiten	123'041.30					123'041.30
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	11'101.14					11'101.14
205 Kurzfristige Rückstellungen	2'400.00					2'400.00
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	200'000.00					200'000.00
208 Langfristige Rückstellungen						0
209 Verb. ggü. Spezialfin. & Fonds im FK	29'221.73					29'221.73
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>1'303'937.55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'610'437.55</b>
296 Neubewertungsreserve FV						1'306'500.00
298 Übriges Eigenkapital	1'303'937.55					1'303'937.55
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag						0

### Sachanlagen im Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Buchwert HRM1 per 31.12.2019	Buchwert HRM2 per 1.1.2020	Veränderung
1080.00	Grundstücke FV		211'500.00	211'500.00
1084.00	Gebäude FV Schulhaus		710'000.00	710'000.00
1084.01	Gebäude FV Landi		385'000.00	385'000.00
<b>Total</b>			<b>1'306'500.00</b>	<b>1'306'500.00</b>

Begründung der Veränderung:

Gemäss Schätzung vom 30.11.2019 wurde das Schulhaus inkl. Landreserve auf CHF 1'046'500.00 geschätzt

Landreserve CHF 211'500.00  
 Marktwert Finanzvermögen CHF 710'000.00  
 Marktwert Verwaltungsvermögen CHF 125'000.00

Gemäss Schätzung vom 30.11.2019 wurde das Landgebäude auf CHF 685'000.00 geschätzt

Marktwert Finanzvermögen CHF 385'000.00  
 Marktwert Verwaltungsvermögen CHF 300'000.00

### Sachanlagen im Finanzvermögen

Das beim Übergang zum HRM2 bilanzierte Verwaltungsvermögen ist nicht neu zu bewerten.

Konto	Bezeichnung	Buchwert HRM1 per 31.12.2019	Buchwert HRM2 per 1.1.2020	Veränderung
1400.00	Grundstücke VV	26'001.00	26'001.00	0.00
1401.00	Strassen/ Verkehrswege	286'960.50	286'960.50	0.00
1402.00	Wasserbau	381'430.05	381'430.05	0.00
1403.00	Übrige Tiefbauten	66'076.25	66'076.25	0.00
1404.00	Hochbauten	224'183.00	224'183.00	0.00
1405.00	Waldungen	50'000.00	50'000.00	0.00
1406.00	Mobilien VV	1.00	1.00	0.00
<b>Total</b>		<b>1'034'651.80</b>	<b>1'034'651.80</b>	<b>0.00</b>

### Plan-Bilanz

	01.01.2020	Budget 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Finanzvermögen	1'941'549.92	1'922'585.90	1'763'489.35	1'785'228.80	1'648'301.50
davon Liquidität	822'794.00	495'306.55	253'806.55	182'306.55	-62'771.85
Verwaltungsvermögen	976'184.55	994'048.30	1'165'913.05	1'166'027.80	1'357'461.30
Fremdkapital	365'764.17	238'753.73	238'753.73	238'753.73	-217'699.73
davon Fremdverschuldung	-229'221.73	-228'226.73	-228'226.73	-228'226.73	-228'226.73
Neubewertung Finanzvermögen	1'306'500.00	1'306'500.00	1'306'500.00	1'306'500.00	1'306'500.00
Eigenkapital	1'378'106.27	1'371'380.47	1'384'148.67	1'406'002.87	1'460'509.07
<b>Nettovermögen (+)/Nettoschuld (-)</b>	<b>593'572.27</b>	<b>267'079.82</b>	<b>25'579.82</b>	<b>-45'920.18</b>	<b>-290'998.58</b>