

BUDGET

2022



GEMEINDE STETTEN SH

INHALTSVERZEICHNIS

Kurzfassung Budget mit Antrag des Gemeinderates	-
ERFOLGSRECHNUNG	1 - 18
0 Allgemeine Verwaltung	1
1 Öffentliche Sicherheit	4/5
2 Bildung	6
3 Kultur und Freizeit	8
4 Gesundheit	9
5 Soziale Sicherheit	10
6 Verkehr	11
7 Umwelt und Raumordnung	12
8 Volkswirtschaft	15
9 Finanzen und Steuern	16
Bemerkungen zu Erfolgsrechnung	18
INVESTITIONSRECHNUNG	19 - 20
Bemerkungen zu Investitionsrechnung	21
Haushaltsgleichgewicht (KT SH)	22
Formularsatz Budget Steuern (KT SH)	23
Finanzplan	24 - 25
Bericht des Finanzreferenten Thomas Müller	26 - 27
Bericht der Geschäftsprüfungskommission	28 - 29
Ihre Notizen	30

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung folgende Anträge zu genehmigen :

- 1.) Gemeindesteuerfuss 65 % natürliche Personen
Gemeindesteuerfuss 53 % juristische Personen
- 2.) Abwassergebühr Fr. 1.25/m³
- 3.) Hundesteuer: 1. Hund 110.00, weitere 120.00
- 4.) Besoldungsreglement 2022
- 5.) Budget für die Erfolgsrechnung 2022 und Investitionsrechnung 2022

<u>Erfolgsrechnung</u>	Budget
Gesamtertrag	5'134'264
Gesamtaufwand	-5'132'735
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	1'529
<u>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</u>	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	78'000
Ausgaben Verwaltungsvermögen	-352'000
Nettoinvestitionen (-) / Desinvestitionen Verwaltungsvermögen	-274'000
<u>Investitionsrechnung Finanzvermögen</u>	
Einnahmen Finanzvermögen	0
Ausgaben Finanzvermögen	0
Nettoinvestitionen (-) / Desinvestitionen Finanzvermögen	0
<u>Spezialfinanzierungen</u>	
Abwasserbeseitigung	-95'231
Abfallbeseitigung Ertragsüberschuss/Aufwandüberschuss (-)	5'190
<u>ordentliche Steuern Rechnungsjahr</u>	
Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen	3'713'000
Quellensteuern natürliche Personen	187'000
Gewinnsteuern juristische Personen	75'000
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'975'000

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'003'803.00	176'270.00	790'545.00	134'725.00	891'227.80	178'049.03
01	Legislative und Exekutive	202'164.00	6'500.00	193'565.00	5'700.00	187'017.80	1'180.00
0110	Legislative	26'090.00	6'500.00	25'441.00	5'700.00	25'968.70	1'180.00
0110.3000.00	Löhne, Tag-+Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'049.05	
0110.3000.01	Sitzungsgeld Wahlbüro	7'000.00		4'000.00		8'385.35	
0110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250.00		250.00			
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		1'000.00		66.35	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	100.00		190.00		19.90	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00		80.00		12.70	
0110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		21.00		484.90	
0110.3100.00	Büromaterial	1'000.00		2'000.00			
0110.3130.01	Porti/Post- und Banksesen	6'600.00		3'500.00		6'950.45	
0110.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			4'000.00			
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00			
0110.4270.00	Bussen		6'500.00		5'700.00		1'180.00
0120	Exekutive	176'074.00		168'124.00		161'049.10	
0120.3000.00	Löhne, Tag-+Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	111'909.00		111'909.00		109'413.80	
0120.3000.02	Sitzungsgelder	13'500.00		13'500.00		11'625.25	
0120.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		600.00		1'125.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00		5'490.55	
0120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'000.00		9'400.00		13'715.25	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	1'700.00		1'055.00		1'441.90	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'550.00		1'550.00		1'734.95	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'120.00		1'414.75	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000.00		2'500.00			
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'500.00		3'432.00	
0120.3130.04	Telefon/Internet/Kabelnetz	1'225.00		1'200.00		1'020.00	
0120.3130.11	Jungbürgerfeier / Neuzuzügeranlass	4'000.00		3'000.00		1'000.00	
0120.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'590.00		1'590.00			
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		5'000.00		3'022.85	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00		5'450.00	
0120.3635.00	Mitglieder- + Verbandsbeiträge (passive Mitgliedschaft, Gönnerbeitrag)	1'200.00		1'200.00		1'162.80	
02	Allgemeine Dienste	801'639.00	169'770.00	596'980.00	129'025.00	704'210.00	176'869.03
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	177'225.00	71'000.00	162'902.00	70'200.00	169'752.93	67'102.10
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'600.00		44'100.00		57'153.70	
0210.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'440.00		55'990.00		53'058.82	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		6'800.00		9'061.25	
0210.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'775.00		15'100.00		15'293.10	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	1'890.00		1'890.00		1'659.95	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		780.00		1'747.05	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		960.00		1'166.20	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		184.00	
0210.3099.01	Übrige Personalkosten	400.00		400.00		100.00	
0210.3100.00	Büromaterial	300.00					
0210.3100.01	Finanzverwaltung Büromaterial Steuerverwaltung	2'000.00		1'650.00		2'733.95	
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				1'519.00	
0210.3110.01	Möbilen, Maschinen, Einrichtungen			380.00			
0210.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (inkl. Software)			732.00			
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'000.00		85.75	
0210.3130.01	Porto, Spesen PC + Betriebskosten	720.00		720.00		708.36	
0210.3130.91	Porti/Post- und Bankspesen	2'500.00		3'200.00		2'374.30	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00		300.00		64.50	
0210.3133.01	EDV-Verarbeitungskosten	21'000.00		27'300.00		20'986.00	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		137.50	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00				250.00	
0210.3199.01	Übriger Betriebsaufwand					180.00	
0210.3499.00	Differenzen / Bargeldverlust / Kassadifferenz (übriger Finanzaufwand)	200.00				208.00	
0210.3611.00	Bezugsentschädigung Steuern (Kanton)	1'000.00		1'000.00		1'081.50	
0210.4270.00	Steuerbussen		2'500.00		2'200.00		2'450.00
0210.4611.00	Entschädigungen von Kantonen		61'000.00		61'000.00		57'088.30
0210.4612.40	Entschädigungen von Kirchen		7'500.00		7'000.00		7'563.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige	292'691.00	53'520.00	186'649.00	28'880.00	213'494.56	50'328.45
0220.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'000.00		1'000.00			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'400.00		66'300.00		69'152.28	
0220.3010.01	Besoldung Archivar/Mitarbeiter	3'835.00		2'650.00		321.05	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'194.00		4'900.95	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'743.00		6'210.00		5'983.70	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	750.00		600.00		779.15	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		730.00		891.80	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'297.70	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000.00		2'100.00		459.05	
0220.3099.00	Übrige Personalkosten	2'000.00		800.00		2'277.05	
0220.3100.00	Büromaterial	2'600.00		2'400.00		2'613.26	
0220.3100.01	Büromaterial (Archiv)	500.00				1'618.75	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		3'000.00		9'576.50	
0220.3102.01	Bauausschreibungen (Amtsblatt)	600.00		600.00		580.20	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		370.00		731.20	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00		5'700.00		12'986.15	
0220.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		395.85	
0220.3130.01	Porti/Post- und Bankspesen	2'300.00		2'300.00		2'786.54	
0220.3130.03	Radio/TV/Urheberrechtsgebühren	483.00		483.00		482.55	
0220.3130.04	Telefon/Internet/Kabelnetz	4'000.00		4'000.00		5'528.55	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3130.83	Dienstleistungen Dritter - Archiv	100.00		100.00			
0220.3130.85	Dienstleistungen Dritter - Verwaltung Hoch+Tiefbau	32'500.00		15'000.00		21'480.65	
0220.3130.95	Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
0220.3130.98	Gemeinde-Info	4'000.00		6'000.00			
0220.3132.01	Grundbuch- und Vermessungskosten					356.80	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	82'500.00		49'500.00		58'482.05	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'802.00		6'382.00	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		1'550.11	
0220.3170.01	Repräsentationsausgaben	2'000.00					
0220.3170.02	Geburtstage, Jubilaren	1'500.00		1'100.00		1'048.20	
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand - Archiv	150.00		150.00			
0220.3199.02	Übriger Betriebsaufwand - übriger Betrieb	500.00		1'000.00		402.47	
0220.3635.00	Mitglieder-+Verbandsbeiträge (passive Mitgliedschaft, Gönnerbeitrag)	430.00		360.00		430.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						-159.60
0220.4210.01	Baubewilligungen		50'500.00		23'000.00		50'488.05
0220.4270.00	Bussen				5'730.00		
0220.4309.00	Übrige betriebliche Entgelte		150.00		150.00		
0220.4910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen		2'870.00				
0290	Gemeindezentrum	190'745.00	24'650.00	151'605.00	11'450.00	175'597.39	39'110.28
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'100.00		3'500.00		4'127.25	
0290.3010.01	Besoldung Reinigung (inkl. KIGA)	9'500.00		9'500.00		8'973.50	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	850.00		750.00		846.50	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	250.00		257.00		249.70	
0290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	175.00		148.00		174.10	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.00		150.00		1'146.30	
0290.3099.00	übriger Personalaufwand (u.a. Kantine)	500.00		500.00		553.75	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	350.00		350.00		236.30	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		500.00		6'298.95	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500.00		6'500.00		6'340.70	
0290.3130.03	Radio/TV/Urheberrechtsgebühren	500.00		2'000.00			
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'750.00		1'750.00		1'616.40	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		14'562.04	
0290.3144.01	Ausserordentlicher Unterhalt (Schulzwecke)	200.00		200.00		91.55	
0290.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
0290.3161.00	Gemeindezentrum Mieten, Benützungskosten	20'400.00				20'400.00	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'920.00				1'980.35	
0290.3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	108'000.00		108'000.00		108'000.00	
0290.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen, planmässig	16'200.00					
0290.4260.00	Rückerstattungen Heiz- und Nebenkosten		3'900.00		3'600.00		3'900.00
0290.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		350.00		350.00		334.45

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4309.01	Dienstleistungsertrag (Postagentur)				7'500.00		14'475.83
0290.4472.00	VG für Benutzung Lieg. VV	9	20'400.00				20'400.00
0291	Mehrzweckhalle	68'598.00	18'000.00	61'048.00	13'050.00	113'172.79	17'905.00
0291.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		9'000.00		8'979.00	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	700.00		843.00		600.95	
0291.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	170.00		332.00		167.50	
0291.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	136.00		136.00		123.50	
0291.3055.00	AG-Beiträge Krankentag- geldversicherungen	437.00		37.00		1'016.55	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		321.52	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		6'000.00		4'503.10	
0291.3120.01	Heizkosten	7'600.00		8'600.00		7'302.95	
0291.3130.03	Radio/TV/Urheberrechtsgebü- hren	1'000.00		1'000.00		595.85	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'918.80	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10 18'500.00		15'000.00		67'930.40	
0291.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		376.10	
0291.3161.00	Mehrzweckhalle Mieten, Benützungskosten	7'200.00				7'200.00	
0291.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'915.00		8'940.00		1'196.57	
0291.3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'940.00		6'160.00		8'940.00	
0291.4472.00	VG für Benützungen Lieg. VV	11	18'000.00		13'050.00		17'905.00
0292	übrige Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	72'380.00	2'600.00	34'776.00	5'445.00	32'192.33	2'423.20
0292.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 44'505.00		11'700.00		8'915.00	
0292.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'200.00		998.00		490.30	
0292.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	393.00		393.00		127.40	
0292.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	212.00		161.00		113.40	
0292.3055.00	AG-Beiträge Krankentag- geldversicherungen	850.00		44.00		1'062.20	
0292.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	13 1'500.00		1'100.00		3'260.00	
0292.3099.00	übriger Personalaufwand	600.00		200.00		499.45	
0292.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'800.00		1'273.58	
0292.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		7'100.00		5'542.30	
0292.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		250.00		1'440.40	
0292.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14 3'500.00		3'500.00		3'250.00	
0292.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'920.00		2'430.00		157.40	
0292.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		1'000.00		4'131.05	
0292.3144.01	Unterhalt Schiessanlage	1'000.00		1'700.00		1'322.05	
0292.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		607.80	
0292.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00			
0292.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		2'600.00		5'445.00		2'423.20
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	292'438.00	120'000.00	295'592.00	97'120.00	258'869.35	119'068.55

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	24'260.00		25'345.00	100.00	3'666.00	
1110	Polizei	24'260.00		25'345.00	100.00	3'666.00	
1110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			800.00			
1110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)			60.00			
1110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			15.00			
1110.3055.00	AG-Beiträge Krankentag- geldversicherungen			10.00			
1110.3170.00	Reisekosten- und Spesen			150.00			
1110.3601.00	Ertragsanteile an Kanton			50.00			
1110.3631.00	Entschädigung an Schaffhauser Polizei	24'260.00		24'260.00		3'666.00	
1110.4210.00	Verlängerung Polizeistunde				100.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	118'643.00	60'000.00	124'085.00	37'020.00	129'818.45	59'361.30
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	118'643.00	60'000.00	124'085.00	37'020.00	129'818.45	59'361.30
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'680.00		60'000.00		46'273.20	
1400.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						6'421.65
1400.3010.91	Besoldung	13'000.00		13'000.00		10'282.95	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		3'538.00		5'432.45	
1400.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'455.00		3'400.00		6'826.20	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	545.00		297.00		839.95	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	860.00		250.00		1'001.75	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentag- geldversicherungen	790.00		350.00		1'003.35	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	200.00		200.00			
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		160.00	
1400.3099.91	Übriger Personalaufwand			200.00			
1400.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00				456.00	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		-5'525.00	
1400.3130.01	Porti/Post- und Bankgebühren + Betreibungskosten	200.00				199.90	
1400.3130.91	Dienstleistungen Dritter	15	15'000.00	4'000.00		25'314.35	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen					7.00	
1400.3170.01	Reisekosten- und Spesen			100.00			
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
1400.3199.91	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		61.00	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton - Ausweise	8'000.00		11'000.00		6'206.25	
1400.3601.91	Ertragsanteile an Kanton - Erbschaftsgebühren	4'500.00		2'250.00		6'605.45	
1400.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16	34'013.00	24'000.00		24'673.65	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (EWK)		20'000.00		19'000.00		14'982.00
1400.4210.02	Einbürgerungen		5'000.00				4'500.00
1400.4210.91	Gebühren Erbschaft		35'000.00		15'000.00		33'457.65
1400.4910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen				3'020.00		
15	Feuerwehr	149'004.00	60'000.00	146'031.00	60'000.00	124'554.90	59'707.25
1500	Feuerwehr (allgemein)	149'004.00	60'000.00	146'031.00	60'000.00	124'554.90	59'707.25

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3300.61	Planmässige Abschreibungen Eigenwirtschaftsbetrieb (TLF)					6'049.00	
1500.3602.00	Feuerwehrpflichtersatz an VOR	60'000.00		60'000.00		59'707.25	
1500.3611.00	Kantonale Feuerkontrollen	1'000.00		1'000.00			
1500.3612.00	Gemeindeanteil an Feuerwehrverband VOR (LR)	42'193.00		39'220.00		23'272.27	
1500.3660.28	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	35'730.00		10'081.00		35'526.38	
1500.3660.29	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10'081.00		35'730.00			
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		60'000.00		60'000.00		59'707.25
16	Verteidigung	531.00		131.00		830.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	531.00		131.00		830.00	
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00				600.00	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00				99.50	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	131.00		131.00		130.50	
2	BILDUNG	1'933'690.00	3'100.00	1'824'196.40	2'150.00	1'813'203.02	6'458.00
21	Obligatorische Schule	1'828'690.00	3'100.00	1'738'196.40	2'150.00	1'709'679.22	6'458.00
2110	Kindergarten	201'913.00	1'400.00	159'313.00	1'400.00	185'731.00	1'000.00
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	148'000.00		118'200.00		147'516.75	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		9'100.00		9'615.20	
2110.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'650.00		14'700.00		18'653.45	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	1'050.00		700.00		908.55	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		1'650.00		2'061.75	
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentag- geldversicherungen	850.00		1'180.00			
2110.3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	180.00				176.65	
2110.3104.00	Lehrmittel	10'800.00		10'200.00		6'004.60	
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		1'000.00			
2110.3130.03	Radio/TV/Urheberrechtsgebü- hren	483.00		483.00		482.55	
2110.3130.04	Telefon/Internet/Kabelnetz	300.00		300.00			
2110.3151.00	Unterhalt Apparate, Machinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00		218.50	
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'300.00		500.00			
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	700.00		700.00		93.00	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
2110.4270.00	Bussen		400.00		400.00		
2110.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2120	Primarstufe	918'607.00	1'700.00	876'783.40	750.00	845'650.22	5'458.00
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	617'000.00		576'200.00		616'619.40	
2120.3020.01	Besoldung Hausaufgabenhilfe	3'800.00		3'800.00		1'990.80	
2120.3020.02	Besoldung Hilfspersonal Schule	2'650.00		3'190.00			
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'400.00		44'400.00		41'343.65	
2120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	80'900.00		74'750.00		80'879.10	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	4'100.00		8'700.00		4'030.80	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3053.01	Unfallversicherung (inkl. Unfall für Schüler)	1'200.00		1'200.00		719.25	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'900.00		8'070.00		8'856.40	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'450.00		7'715.00			
2120.3059.10	AG-Beiträge Sozialfonds	750.00				739.75	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'330.00	17	1'200.00		1'341.00	
2120.3103.01	Schülerbibliothek	900.00		900.00		903.85	
2120.3103.02	Lehrerbibliothek	2'800.00		1'000.00		955.85	
2120.3104.00	Lehrmittel	31'850.00		30'650.00		34'676.86	
2120.3104.01	Lehrmittel, Material DAZ + ISF	1'150.00		1'150.00		1'169.03	
2120.3104.02	Lehrmittel, Material - (alt KST 215)	7'140.00		7'350.00		5'989.50	
2120.3104.03	Lehrmittel Digital (Lizenzen)	8'713.00	18	7'640.00			
2120.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeug, Werkzeug	4'800.00		2'425.40		5'062.80	
2120.3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug (textiles + nichttextiles Werken)	200.00		1'100.00		2'480.35	
2120.3111.03	Anschaffung Geräte (Musikunterricht)	1'400.00		500.00		343.45	
2120.3111.04	Anschaffung Werkzeuge, Geräte (Sportunterricht)	4'000.00		2'945.00		2'787.60	
2120.3130.01	Porti/Post- und Bankgebühren	3'266.00				243.50	
2120.3130.03	Radio/TV/Urheberrechtsgebühren	483.00		483.00		749.00	
2120.3130.04	Telefon/Internet/Kabelnetz	510.00		900.00			
2120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'370.00		35'720.00		5'693.00	
2120.3133.01	Informatik-Lizenzen	5'000.00	19	5'000.00		681.50	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		6'800.00		2'923.83	
2120.3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (tex.+n.tex.Werken)	1'000.00		1'000.00		405.05	
2120.3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Musikinstrumente)	350.00		350.00		287.70	
2120.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	20'000.00	20	3'300.00		5'823.70	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'750.00		13'750.00		5'863.50	
2120.3171.01	Schulanlässe (z.B. Projektwochen, übrige Ausflüge)	13'300.00		10'650.00		3'017.25	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'000.00		822.65	
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien (inkl. Hardware)	12'945.00		12'945.00		8'250.10	
2120.4260.00	Elternbeiträge an Aufgabenhilfe				1'200.00		1'258.00
2120.4270.00	Bussen				500.00		200.00
2120.4309.00	übriger betrieblicher Ertrag						4'000.00
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	521'400.00		518'100.00		489'967.35	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	498'000.00		495'800.00		468'550.35	
2130.3637.00	Fahrkostenentschädigung (Ostwind-Abo)	23'400.00		22'300.00		21'417.00	
2140	Musikschulen	25'000.00		27'500.00		23'381.15	
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		27'500.00		23'381.15	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	122'150.00		122'610.00		138'122.10	
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		20'000.00		19'782.15	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'350.00		1'559.00		1'327.05	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	390.00		338.00		387.20	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	260.00		175.00		260.00	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	580.00		88.00		863.80	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500.00		4'500.00		6'409.85	
2170.3120.01	Heizkosten	7'000.00		7'000.00		6'205.70	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'670.00		2'550.00		2'670.25	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		20'000.00		34'816.10	
2170.3144.01	Unterhalt Schulhaus (für Schulbetrieb notwendig)	1'000.00		1'000.00			
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbau VV	2'000.00				65'400.00	
2170.3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbau VV	65'400.00		65'400.00			
2180	Tagesbetreuung	5'000.00					
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (ohne Lebensmittel)	5'000.00					
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	34'620.00		33'890.00		26'827.40	
2190.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'500.00		24'000.00		23'461.00	
2190.3010.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktiv)	100.00				89.10	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'150.00		1'870.00		1'142.00	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	720.00		920.00		44.20	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				84.15	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00				199.95	
2190.3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		100.50	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00			
2190.3130.04	Telefon/Internet/Kabelnetz	100.00		100.00			
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	250.00		500.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		397.50	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		1'309.00	
22	Sonderschulen	105'000.00		86'000.00		103'523.80	
2200	Sonderschulen	105'000.00		86'000.00		103'523.80	
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	105'000.00		86'000.00		103'523.80	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	68'884.00	14'250.00	49'604.00		63'088.26	250.00
31	Kulturerbe	2'500.00					
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'500.00					
3120.3132.00	Honorare, Expertisen Denkmalschutzobjekte	2'500.00					
32	Kultur, übrige	10'800.00		8'400.00		5'133.85	
3290	Kultur, n.a.g.	10'800.00		8'400.00		5'133.85	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00			
3290.3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'200.00			
3290.3199.01	Erzählzeit ohne Grenzen	800.00		800.00			
3290.3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		4'200.00		3'133.85	
34	Sport und Freizeit	25'584.00	250.00	26'204.00		43'532.11	250.00
3410	Sport	2'100.00		1'600.00			
3410.3635.00	Beitrag an private Unternehmungen	1'500.00		1'000.00			
3410.3637.00	Beitrag an Private - Einzelpersonen	600.00		600.00			
3420	Freizeit	23'484.00	250.00	24'604.00		43'532.11	250.00
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00		64.00	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	34.00		34.00		8.55	
3420.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		556.00	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'900.00		3'000.00		3'844.40	
3420.3120.01	Verbrauchsmaterial Feuerstellen	350.00		350.00		309.25	
3420.3140.01	Unterhalt Sportplatz	5'000.00		10'000.00		4'021.31	
3420.3140.02	Unterhalt Spielplatz	5'000.00		3'000.00		32'511.55	
3420.3141.01	Unterhalt Wanderwege	1'000.00		1'000.00			
3420.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		20.05	
3420.3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		1'500.00		2'127.00	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'400.00		4'400.00			
3420.3636.01	Beiträge an Institutionen und Vereinigungen	100.00		120.00		70.00	
3420.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		250.00				250.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	30'000.00	14'000.00	15'000.00		14'422.30	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	30'000.00	14'000.00	15'000.00		14'422.30	
3500.3612.00	Gemeindeanteil	30'000.00		15'000.00		14'422.30	
3500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00				
4	GESUNDHEIT	431'990.00	195'575.00	415'402.00	206'266.00	420'591.25	182'510.70
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	251'450.00	111'475.00	244'372.00	122'186.00	241'630.00	112'477.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	251'450.00	111'475.00	244'372.00	122'186.00	241'630.00	112'477.00
4125.3612.00	Beiträge an Altersheime anderer Gemeinden	28'500.00		22'000.00		25'430.90	
4125.3635.00	Beiträge an Altersheime (private Unternehmungen)	222'950.00		222'372.00		216'199.10	
4125.4631.00	Beiträge vom Kanton		111'475.00		122'186.00		112'477.00
42	Ambulante Krankenpflege	170'350.00	84'100.00	170'000.00	84'080.00	167'221.65	70'033.70
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	170'350.00	84'100.00	170'000.00	84'080.00	167'221.65	70'033.70

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215.3130.00	Pikettentschädigung an Hebammen	1'150.00		1'840.00		805.00	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmen	25'800.00		20'000.00		24'823.35	
4215.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	143'400.00		148'160.00		141'593.30	
4215.4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		12'900.00		10'000.00		11'423.70
4215.4611.01	Entschädigung von Kanton und Konkordaten (Detail VJ)		71'200.00		74'080.00		58'610.00
43	Gesundheitsprävention	10'190.00		1'030.00		11'739.60	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	10'190.00		1'030.00		11'739.60	
4320.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00				1'350.00	
4320.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	10.00		10.00		5.15	
4320.3055.00	AG-Beiträge an Krankentag-geldversicherungen	180.00		20.00		191.60	
4320.3101.00	Betriebsmittel und Verbrauchsmaterial	3'000.00		500.00		3'864.45	
4320.3111.00	Neuanschaffungen Masch., Geräte, Mobilier	6'000.00		500.00		6'328.40	
5	SOZIALE SICHERHEIT	593'572.00	40'480.00	578'639.00	55'400.00	398'820.15	6'675.10
51	Krankheit und Unfall	374'500.00	4'500.00	399'500.00	4'500.00	374'616.00	
5120	Prämienverbilligungen	374'500.00	4'500.00	399'500.00	4'500.00	374'616.00	
5120.3633.00	Beiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	370'000.00		395'000.00		374'616.00	
5120.3637.00	Krankenkassenprämien an Einzelpersonen	4'500.00		4'500.00			
5120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'500.00		4'500.00		
53	Alter + Hinterlassene	2'870.00	1'750.00	3'020.00	1'810.00		1'750.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'870.00	1'750.00	3'020.00	1'810.00		1'750.00
5310.3910.00	Int. Verrechnungen von Dienstleistungen	2'870.00		3'020.00			
5310.4611.00	Entschädigung vom Kanton für AHV-Zweigstelle		1'750.00		1'810.00		1'750.00
54	Familie und Jugend	19'240.00	3'000.00	28'132.00	3'000.00	14'863.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	9'440.00	3'000.00	11'432.00	3'000.00	8'063.00	
5430.3130.04	Betriebsgebühren	100.00		100.00		100.60	
5430.3635.00	Mitglieder- + Verbandsbeiträge (passive Mitgliedschaft, Gönnerbeitrag)	100.00		100.00		100.00	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'240.00		11'232.00		7'862.40	
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		3'000.00		
5440	Jugendschutz (allgemein)	9'800.00		16'700.00		6'800.00	
5440.3132.01	Entschädigungen für Mandatsträger	6'400.00		10'200.00		3'400.00	
5440.3132.02	Pflegeplatzentschädigung	3'400.00		6'500.00		3'400.00	
55	Arbeitslosigkeit	13'100.00		13'100.00		13'114.75	
5510	Arbeitslosenversicherung	13'100.00		13'100.00		13'114.75	
5510.3633.00	Beiträge an Arbeitslosenhilfe	13'100.00		13'100.00		13'114.75	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	183'862.00	31'230.00	134'887.00	46'090.00	-3'773.60	4'925.10
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	178'880.00	31'230.00	119'030.00	22'200.00	-9'338.85	4'776.35
5720.3631.01	Lastenteilungsrechnung Art. 38	124'920.00		88'830.00		92'210.00	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	18'960.00		30'200.00		16'851.15	
5720.3637.01	Unterstützungen (zu Lasten Gemeinde)	35'000.00				-118'400.00	
5720.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		31'230.00		22'200.00		4'776.35
5730	Asylwesen			3'275.00	23'890.00	-2'830.95	148.75
5730.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'000.00		587.30	
5730.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten			200.00		40.00	
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)			15.00		2.95	
5730.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			40.00		8.20	
5730.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen			20.00		3.50	
5730.3120.01	Wasser, Energie und Heizmaterial					235.00	
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					-3'707.90	
5730.4631.00	Beiträge vom Kanton				23'890.00		148.75
5790	Fürsorge, n.a.g.	4'982.00		12'582.00		8'396.20	
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		10'600.00		7'712.20	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	826.00		826.00			
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	88.00		88.00			
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
5790.3130.02	Dienstleistung Dritter	610.00		610.00		610.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	158.00		158.00		74.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	222'896.00	98'426.00	212'671.00	80'212.00	198'626.00	79'005.83
61	Strassenverkehr	171'470.00	98'426.00	157'495.00	80'212.00	137'787.05	73'131.88
6150	Gemeindestrassen	171'470.00	98'426.00	157'495.00	80'212.00	137'787.05	73'131.88
6150.3010.00	Besoldungen	250.00		250.00		902.45	
6150.3010.90	Besoldung Gemeindearbeit (Robidog)	3'600.00		3'400.00		3'578.75	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		320.00		343.75	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	100.00		100.00		100.65	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.00		65.00		70.05	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	270.00		30.00		266.75	
6150.3101.90	Hundemarken, Abfallsäcke	1'900.00		1'900.00		1'323.65	
6150.3111.90	Anschaffung Robidog	1'900.00		1'900.00			
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		9'000.00		6'121.35	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'500.00		7'965.90	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen	8'000.00		10'000.00		4'154.55	
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		5'000.00		2'486.70	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3141.02	Unterhalt Strassensignalisationen	2'000.00		3'500.00		27.85	
6150.3141.03	Erstellung, Erneuerung und Unterhalt von Parkplätzen	500.00		500.00			
6150.3141.04	Strassenreinigung	20'000.00		18'000.00		20'661.00	
6150.3141.05	Unterhalt Winterdienst	43'000.00		43'000.00		38'741.85	
6150.3170.90	Spesenentschädigung (Robidog)	600.00		600.00		560.00	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00				2'000.00	
6150.3199.90	Verschiedene Ausgaben	2'000.00		500.00		3'550.80	
6150.3300.18	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	42'560.00		12'000.00		42'561.00	
6150.3300.19	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	22'000.00		42'560.00			
6150.3300.38	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'370.00				2'370.00	
6150.3300.39	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'370.00			
6150.4631.10	Beiträge von Kanton und Konkordaten, Motorfahrzeugsteuer/ Benzinzoll		98'426.00		80'212.00		73'131.88
62	Öffentlicher Verkehr	51'426.00		55'176.00		60'838.95	5'873.95
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	51'426.00		55'176.00		45'763.70	
6210.3010.00	Besoldungen	400.00		400.00		15.95	
6210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28.00		28.00		1.10	
6210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	8.00		8.00		0.30	
6210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.00		5.00		0.20	
6210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentag- geldversicherungen	5.00		5.00		0.15	
6210.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Bushäuschen)	1'000.00		1'000.00			
6210.3300.38	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt					2'060.00	
6210.3300.39	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	2'060.00		2'060.00			
6210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'920.00		51'670.00		43'686.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.					15'075.25	5'873.95
6290.3101.00	Übriger Betriebsaufwand					15'075.25	
6290.4250.00	Verkauf Gemeindetageskarten (SBB)						5'873.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	434'331.00	330'431.00	415'245.00	307'867.00	368'869.26	246'776.46
71	Wasserversorgung	61'622.00		61'622.00		64'541.65	
7100	Wasserversorgung (allgemein)	61'622.00		61'622.00		64'541.65	
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'200.00		1'333.75	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	95.00		95.00			
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	10.00		10.00			
7100.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	17.00		17.00			
7100.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
7100.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00			

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100.3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'107.90	
7100.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
7100.3199.00	übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00			
7100.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	59'100.00		59'100.00		59'100.00	
72	Abwasserbeseitigung	163'831.00	163'831.00	153'287.00	153'287.00	129'219.82	129'219.82
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	89'081.00	53'831.00	68'337.00	62'987.00	53'030.90	12'845.67
7201.3010.71	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	500.00		500.00		426.85	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00		40.00			
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	5.00		5.00			
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.00		7.00			
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentag- geldversicherungen	5.00		5.00			
7201.3120.71	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		1'172.00		585.75	
7201.3130.04	Telefon/Internet/Kabelnetz	450.00		300.00		442.95	
7201.3130.71	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'000.00		1'664.70	
7201.3132.71	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'188.00			
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000.00		25'000.00		24'236.65	
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00		400.00	
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	34'200.00		15'600.00			
7201.3300.78	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe (alt KST 710 + 712)	23'120.00		23'120.00		23'120.00	
7201.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'154.00				2'154.00	
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'600.00				1'618.50
7201.9011.00	Entnahmen aus SPF und Fonds des EK		52'231.00		62'987.00		11'227.17
7202	Kläranlage (Röti)	74'750.00	110'000.00	84'950.00	90'300.00	76'188.92	116'374.15
7202.3120.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250.00		250.00		263.20	
7202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
7202.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00			
7202.3137.00	ESTV, MWST - Abrechnungskonto (Ende Jahr = 0)					12'672.60	
7202.3614.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	72'000.00		82'200.00		63'253.12	
7202.4240.01	Abwasserreinigungsgebühren Verbrauch		110'000.00		90'300.00		116'374.15
73	Abfallwirtschaft	116'350.00	115'800.00	111'330.00	110'780.00	115'116.04	114'756.64
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	1'650.00	1'100.00	1'650.00	1'100.00	1'273.60	914.20
7300.3010.00	Besoldungen	100.00		100.00			
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		914.10	
7300.3601.00	Gebühren Kanton	450.00		450.00		359.50	
7300.4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		1'100.00		914.20

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	114'700.00	114'700.00	109'680.00	109'680.00	113'842.44	113'842.44
7301.3010.00	Besoldungen	20'000.00		20'000.00		16'914.20	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		655.40	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	380.00		380.00		237.40	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170.00		170.00		114.90	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentag- geldversicherungen	220.00		85.00		217.15	
7301.3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			
7301.3101.01	Verbrauchsmaterial (PVC-Säcke + Gebührenmarken)			5'000.00			
7301.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	750.00		600.00		745.20	
7301.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'900.00		1'000.00		2'428.40	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Rest)	400.00		400.00			
7301.3130.40	Abfuhrbetrieb	17'000.00		17'000.00		17'544.10	
7301.3130.42	Grünabfälle, Häckseldienst	23'000.00		19'000.00		23'357.80	
7301.3130.43	Altpapier, -karton	500.00		1'200.00		445.45	
7301.3130.44	Altglas	200.00		1'600.00		136.55	
7301.3130.45	Diverse Altstoffe	2'600.00		2'600.00		2'649.50	
7301.3130.46	Altoel	250.00		250.00			
7301.3130.47	Alu, Blech	1'200.00		400.00		1'127.05	
7301.3130.48	Alteisen	400.00		400.00			
7301.3130.49	EBS (nicht brennbar - Schutt)	3'000.00		2'000.00		3'398.30	
7301.3130.60	Kehrichtbeseitigung durch Dritte	27'000.00		27'000.00		26'211.65	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00		146.35	
7301.3137.00	Steuern und Abgaben (Pauschalsatzmethode)	2'500.00		3'500.00		2'037.05	
7301.3140.00	Unterhalt an Grundstücke	1'000.00		1'000.00			
7301.3140.01	Unterhalt Deponie Hutbrunnenstaag	1'000.00		1'000.00		270.00	
7301.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
7301.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässig			2'690.00			
7301.3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	2'690.00				2'690.00	
7301.4240.00	Sack- und Sperrgutgebühren		45'000.00		45'000.00		43'814.80
7301.4240.01	Grundgebühr		55'000.00		51'180.00		60'074.64
7301.4240.02	Gebühr Containerleerungen		8'000.00		8'000.00		5'930.75
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
7301.4290.00	Übrige Entgelte		4'000.00		4'000.00		2'333.75
7301.4472.00	Mieteinnahmen Geostation "Agnes" (Mitbenutzung Entsorgungsplatz)		1'500.00		1'500.00		1'500.00
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200.00				188.50
7301.9010.00	Einlage in SPF und Fonds des EK	5'190.00		55.00		12'515.99	
75	Arten- und Landschaftsschutz	62'300.00	50'800.00	54'300.00	43'800.00	3'965.00	2'800.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	62'300.00	50'800.00	54'300.00	43'800.00	3'965.00	2'800.00
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00		300.00			

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'000.00		54'000.00		3'965.00	
7500.4630.00	Bundesbeiträge				41'000.00		
7500.4631.00	Kantonsbeitrag		48'000.00				
7500.4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		2'800.00		2'800.00		2'800.00
77	Übriger Umweltschutz	21'586.00		21'086.00		22'374.55	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	21'586.00		21'086.00		22'374.55	
7710.3010.00	Besoldungen	1'500.00		1'000.00		1'346.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78.00		78.00			
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (NBU und BUV)	8.00		8.00			
7710.3612.00	Gemeindeanteil	20'000.00		20'000.00		21'028.55	
79	Raumordnung	8'642.00		13'620.00		33'652.20	
7900	Raumordnung (allgemein)	8'642.00		13'620.00		33'652.20	
7900.3132.01	Ortsplanung - Revision Stetten (bis 2024)					29'810.30	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übriger immaterieller Anlagen	4'800.00		4'800.00			
7900.3320.98	Planmässige Abschreibungen übriger immaterieller Anlagen (HRM 1)	3'842.00		8'820.00		3'841.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	66'725.00	50'100.00	51'023.00	16'100.00	100'622.95	78'624.95
81	Landwirtschaft	2'580.00		450.00		2'584.70	
8120	Strukturverbesserungen	2'580.00		450.00		2'584.70	
8120.3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate	2'100.00				2'104.70	
8120.3635.00	Beiträge an private Unternehmen	480.00		450.00		480.00	
82	Forstwirtschaft	56'195.00	46'200.00	41'193.00	12'200.00	90'208.25	74'724.95
8200	Forstwirtschaft	56'195.00	46'200.00	41'193.00	12'200.00	90'208.25	74'724.95
8200.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00		300.00			
8200.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00			
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		53'435.20	
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	450.00		450.00			
8200.3130.20	Schnitzelproduktion	3'200.00		3'200.00			
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	85.00		85.00		81.60	
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien	60.00		60.00		58.00	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2'300.00		2'500.00			
8200.3141.01	Unterhalt Waldstrassen	2'300.00		2'500.00			
8200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	2'000.00		2'000.00		326.95	
8200.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	25'000.00		9'598.00		36'306.50	
8200.4250.01	Stammholz		2'000.00		2'000.00		
8200.4250.03	Brennholz		18'000.00		8'000.00		14'994.95
8200.4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		200.00		200.00		200.00
8200.4630.00	Bundesbeiträge		20'000.00				50'911.25
8200.4630.01	Bundesbeitrag Jungwaldpflege		500.00		500.00		
8200.4631.00	Kantonsbeitrag		4'000.00				7'618.75

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.4631.01	Kantonsbeitrag		500.00		500.00		
8200.4910.00	Jungwaldpflege						
	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
83	Jagd und Fischerei	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'890.00	3'900.00
8300	Jagd und Fischerei	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'890.00	3'900.00
8300.3199.00	übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		90.00	
8300.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
8300.4100.00	Jagdpachterlös		3'900.00		3'900.00		3'900.00
84	Tourismus	4'050.00		5'480.00		3'940.00	
8400	Tourismus	4'050.00		5'480.00		3'940.00	
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'050.00		5'480.00		3'940.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	85'935.00	4'105'632.00	75'409.60	3'808'487.00	392'293.41	4'008'792.83
91	Steuern	4'600.00	4'076'000.00	4'600.00	3'781'855.00	5'994.25	3'996'615.93
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'900.00	3'982'000.00	1'900.00	3'689'010.00	3'204.25	3'953'814.63
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'900.00		1'900.00		3'204.25	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'713'000.00		3'456'000.00		3'700'098.30
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000.00		10'000.00		12'451.40
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-4'500.00		-4'500.00		-15'315.20
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		187'000.00		187'000.00		185'197.38
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		75'000.00		40'510.00		71'382.75
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		6'500.00				
9101	Sondersteuern	2'700.00	94'000.00	2'700.00	92'845.00	2'790.00	42'801.30
9101.3601.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'700.00		2'700.00		2'790.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		84'000.00		84'000.00		34'066.30
9101.4033.00	Hundesteuern		10'000.00		8'845.00		8'735.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	68'886.00		53'658.00		64'833.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	68'886.00		53'658.00		64'833.00	
9300.3622.70	Horizontaler Finanzausgleich von Gemeinde an Gemeinde	57'070.00		43'800.00		50'105.00	
9300.3622.80	Horizontaler Lastenausgleich von Gemeinde an Gemeinde	11'816.00		9'858.00		14'728.00	
95	Ertragsanteile, übrige		20'932.00		20'932.00		6'401.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		20'932.00		20'932.00		6'401.00
9500.4631.20	Gemeindeanteil an zusätzliche direkte Bundessteuern (STAF)	31	20'932.00		20'932.00		6'401.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	10'920.00	7'100.00	9'120.00	4'100.00	7'535.62	5'139.20
9610	Zinsen	10'920.00	7'100.00	9'120.00	4'100.00	7'535.62	5'139.20
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00		3'594.27	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3401.04	SH KB 0.1% - 03.03.14-04.03.21 / 605.123-2 122	180.00		180.00			
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern nat. Personen	3'800.00		3'800.00		2'089.65	
9610.3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern jur. Personen	140.00		140.00		44.70	
9610.3940.00	Verzinsung von Fonds und Spezialfinanzierungen	1'800.00				1'807.00	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						46.90
9610.4401.00	Zinsen auf Steuerguthaben (Ausgleichszinsen) nat. Personen		1'100.00		1'100.00		947.60
9610.4401.01	Zinsen auf Steuerguthaben (Ausgleichszinsen) jur. Personen						32.75
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerguthaben (Verzugszinsen)		3'000.00		3'000.00		928.75
9610.4401.20	Zinsen auf Nachsteuern (Verzugszinsen)		3'000.00				3'183.20
97	Rückverteilungen		1'600.00		1'600.00		636.70
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'600.00		1'600.00		636.70
9710.4699.10	Ertrag CO2-Abgabe		1'600.00		1'600.00		636.70
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'529.00		8'031.60		313'930.54	
9900	Nicht aufgeteilte Posten					4.00	
9900.3300.68	Abschreibungen Budget HRM1					4.00	
9990	Abschluss	1'529.00		8'031.60		313'926.54	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss	1'529.00		8'031.60		313'926.54	
	Total	5'134'264.00	5'134'264.00	4'708'327.00	4'708'327.00	4'906'211.45	4'906'211.45
	Gesamttotal	5'134'264.00	5'134'264.00	4'708'327.00	4'708'327.00	4'906'211.45	4'906'211.45

Bemerkung: Extern

- 1 gem. HRM2 Kontenrahmen / Sachgruppen sind die Beiträge an die Familienausgleichskasse hier aufzuführen / wiederholt sich überall wo Lohnkonten vorhanden
- 2 gem. HRM2 Kontenrahmen / Sachgruppen sind die Beiträge an die Krankentaggeldversicherung hier aufzuführen / wiederholt sich überall wo Lohnkonten vorhanden
- 3 überbetriebliche Kurse kaufmännische Lernende
- 4 Begleitung durch Bauingenieur im bisherigen Rahmen (ca. TCHF 22), zusätzlich Infrastruktur (Möbiliar und EDV, TCHF 5) sowie allenfalls Kosten aus Rekursen (TCHF 5)
- 5 Frequenz für regelmässige Informationen der Bevölkerung mit Flyern
- 6 neue Softwaregeneration Dialog G6 / Informatik-Nutzungsaufwand KSD
- 7 Anpassung Gebühren aufgrund neuem Reglement
- 8 Malerarbeiten ehemalige Postagentur / üblicher Unterhalt
- 9 Erlass Miete HochZwei und Spielgruppe
- 10 Service-Veträge / Kontrollen Elektroanlagen / üblicher Unterhalt
- 11 Erlass Miete Mittagstisch und Kita
- 12 Lohnkosten technische Gemeindemitarbeiterin Betreuung Gemeindeliegenschaften
- 13 Kurse technische Gemeindemitarbeiterin, Praktikanten, Lernende
- 14 Baumpflege
- 15 externer Berater Erbschaft
- 16 Berufsbeistandschaft Region Schaffhausen / Pro Kopfbeitrag
- 17 Klassenassistenz / Senioren im Klassenzimmer
- 18 Lernsoftware - Vorgabe Erziehungsdepartement
- 19 Lizenzen Informatik
- 20 gemäss Lehrplan 21 und in Anlehnung an das Medieninformatik-Konzept des KT SH / Ersatz und Neuanschaffungen Hardware (Tablets)
- 21 Subvention / Anschubfinanzierung Mittagstisch. Gemäss Auflage Kanton muss der Mittagstisch neben der Verpflegung auch ein Betreuungsangebot beinhalten. Weiter müssen mindestens zwei Betreuungspersonen anwesend sein, wovon eine mit Fachausbildung.
- 22 kostenpflichtige Entschädigungspauschale für Fach-Stellungnahmen der Denkmalpflege
- 23 Vereinbarung der denkmalpflegerischen Dienstleistung
- 24 diverse Feierlichkeiten / Vereine
- 25 grössere Aufwendungen im Bereich Friedhof
- 26 Kostenangaben vom Kanton
- 27 HRM2 ein in sich geschlossener Kontenkreis / Spezialfinanzierung
- 28 HRM2 ein in sich geschlossener Kontenkreis / Spezialfinanzierung
- 29 Kosten für den Wald schwer einzuschätzen / Krankheiten und Sturmschäden
- 30 Aufforstung / Pauschale Werkhof (Einsätze und Pflanzungen)
- 31 Kostenangaben vom Kanton

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	81'000.00		120'000.00		61'316.92	
02	Allgemeine Dienste	81'000.00		120'000.00		61'316.92	
0290	Verwaltungsliegenschaft Gemeindezentrum	81'000.00				38'460.35	
0290.5040.06	Sanierung Gemeindezentrum					38'460.35	
0290.5040.07	Möbilien (Fahrzeug/Werkzeuge Gemeindearbeiter)	81'000.00					
0291	Verwaltungsliegenschaft Mehrweckhalle			120'000.00		22'856.57	
0291.5040.01	Sanierung MZH			120'000.00		22'856.57	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			146'000.00	64'000.00	151'221.00	
15	Feuerwehr					151'221.00	
1506	Regionale Feuerwehrorganisation					151'221.00	
1506.5620.01	Fahrzeug, Ersatz TLF					151'221.00	
16	Verteidigung			146'000.00	64'000.00		
1610	Militärische Verteidigung			146'000.00	64'000.00		
1610.5000.00	Sanierung Schiessanlage (Kugelfang)			146'000.00			
1610.6300.00	Bundesbeiträge				64'000.00		
2	BILDUNG	50'000.00				82'950.10	
21	Obligatorische Schule	50'000.00				82'950.10	
2120	Primarstufe					82'950.10	
2120.5060.00	Anschaffungen Tablets (Lehrplan 21)					82'950.10	
2170	Schulliegenschaften	50'000.00					
2170.5140.00	Sonnenstoren (Hitzeschutz) / Holzböden	50'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			55'000.00			
34	Sport und Freizeit			55'000.00			
3420	Freizeit			55'000.00			
3420.5030.00	Jugendspielplatz/Bewegungs- garten/Pumptrack (übrige Tiefbauten)			55'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	50'000.00					
61	Strassenverkehr	50'000.00					
6150	Gemeindestrassen	50'000.00					
6150.5010.10	Revision Strassenrichtplan / Beleuchtung neuer Standart LED	50'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	171'000.00	78'000.00	30'000.00		37'350.40	87'238.50
72	Abwasserbeseitigung	171'000.00	78'000.00			87'238.50	87'238.50

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	171'000.00	78'000.00			87'238.50	87'238.50
7201.5090.00	GEP - Genereller Entwässerungsplan	93'000.00					
7201.5671.00	Einlage in SPF und Fonds des Eigenkapitals	78'000.00				87'238.50	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		35'000.00				87'238.50
7201.6670.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Haushalt (Bezug von SPF und Fonds des Eigenkapitals)		43'000.00				
79	Raumordnung			30'000.00		-49'888.10	
7900	Raumordnung (allgemein)			30'000.00		-49'888.10	
7900.5890.00	Siedlungsentwicklung (HRM1)					-49'888.10	
7900.5890.01	Ortsplanung - Revision Stetten (bis 2024)			30'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	78'000.00	352'000.00		287'000.00		245'599.92
99	Nicht aufgeteilte Posten	78'000.00	352'000.00		287'000.00		245'599.92
9990	Abschluss	78'000.00	352'000.00		287'000.00		245'599.92
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen VV SPF	78'000.00					
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		274'000.00		287'000.00		245'599.92
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben VV SPF		78'000.00				
	Total	430'000.00	430'000.00	351'000.00	351'000.00	332'838.42	332'838.42
	Gesamttotal	430'000.00	430'000.00	351'000.00	351'000.00	332'838.42	332'838.42

Bemerkung: Extern

- 1 Fahrzeug + diverses Material technische Gemeindemitarbeiterin / Schliessanlage
- 2 Hitzeschutz-Schulzimmer Altbau / Holzböden
- 3 Revision Strassenrichtplan / Beleuchtung neuer Stand LED, Schalmenacker
- 4 GEP Phase 2 / Planung Entwässerung gemeinsam mit den anderen Verbandsgemeinden (gebundene Ausgabe)

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).
Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 18.06.2019 die Frist für den mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets auf acht Jahre festgelegt.
Daraus ergibt sich für das Budget 2021 folgende Übersicht:

Jahr	Rechnung		Budget		Planung	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Resultat a.o. Abschreibungen	67'497	-8'385	313'927	8'032	1'529	-5'397
					6'503	-1'897

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).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) **1'529.00**

Bilanzfehlbetrag

- 0.00

Abtragung Bilanzfehlbetrag

0.00

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).

Selbstfinanzierungsgrad

keine Planbilanz

Nettoverschuldungsquotient

keine Planbilanz

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2022	Budget 2021
Steuerertrag und Steuerfuss		
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	5'134'264.00	4'708'327.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'152'264.00	1'019'317.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-3'982'000.00	-3'689'010.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	0	5'675'400
Steuerfuss	65%	65%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'713'000.00	3'456'000.00
4000.20 Nachsteuern natürliche Personen	5'000.00	10'000.00
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-4'500.00	-4'500.00
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	187'000.00	187'000.00
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	75'000.00	40'510.00
4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	6'500.00	0.00
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'982'000.00	3'689'010.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'982'000.00	3'689'010.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	61'317	100'000	81'000	245'000		
02	Allgemeine Dienste	61'317	100'000	81'000	245'000		
0290.5040.06	Sanierung Gemeindezentrum	38'460					
0290.5040.07	Mobilien (Fahrzeug/Werkzeuge Gemeindearbeiter)			81'000			
0291.5040.01	Sanierung MZH	22'857					
0291.5040.02	MZH (Fenster, etc.)		50'000				
0291.5040.03	Sanierung MZH (umfassend)		50'000				
0291.5040.10	Sanierung MZH / Storen				80'000		
0291.5040.11	Sanierung MZH / Fenster				165'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	151'221					40'000
15	Feuerwehr	151'221					
1506.5620.01	Fahrzeug, Ersatz TLF	151'221					
16	Verteidigung						
1610.5000.10	Sanierung Schiessanlage / Kugelfang						40'000
1610.6300.10	Bundesbeiträge						80'000
2	BILDUNG	82'950		50'000	150'000		
21	Obligatorische Schule	82'950		50'000	150'000		
2120.5060.00	Anschaffungen Tablets (Lehrplan 21)	82'950					
2170.5040.00	Erweiterung Schulraum						
2170.5140.00	Sonnenstoren (Hitzeschutz) / Holzböden			50'000	150'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE		88'000				
34	Sport und Freizeit		88'000				
3420.5030.00	Jugendspielfeld/Bewegungsgarte n/Pumptrack (übrige Tiefbauten)		118'000				
3420.6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-30'000				

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		60'000	50'000			
61	Strassenverkehr		60'000	50'000			
6150.5010.00	30er Zone / Strassenanalyse		60'000	50'000			
6150.5010.10	Revision Strassenrichtplan / Beleuchtung neuer Standard LED						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-49'888	24'000	93'000			
72	Abwasserbeseitigung			93'000			
7201.5090.00	GEP - Genereller Entwässerungsplan		78'000	93'000			
7201.5671.00	Einlage in SPF und Fonds des Eigenkapitals	87'239		78'000			
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		-35'000	-35'000			
7201.6670.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Haushalt (Bezug von SPF und Fonds des Eigenkapitals)	-87'239	-43'000	-43'000			
79	Raumordnung	-49'888	24'000				
7900.5890.00	Siedlungsentwicklung (HRM1)	-49'888					
7900.5890.02	Siedlungsentwicklung ab 2021		24'000				
9	FINANZEN UND STEUERN	-245'600	-272'000	-274'000			
99	Nicht aufgeteilte Posten	-245'600	-272'000	-274'000			
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen		30'000				
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen VV SPF		78'000	78'000			
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben	-245'600	-302'000	-274'000			
9990.6900.01	Aktivierete Ausgaben VV SPF		-78'000	-78'000			
	Total				395'000		40'000
	Gesamttotal				395'000		40'000

Bericht zum Budget 2022

Erstens kommt es anders, zweitens als man denkt...

Es ist anfangs Oktober und das Budget ist erstellt. Die wichtigste Zahl, welche uns seit Jahren als Vergleichswert und als Basis für unsere Ausgabenplanung dient, ist der Stand der Steuereinnahmen per 30. September des laufenden Jahres. Und tatsächlich, wir können aktuell einen sehr erfreulichen Zwischenstand von TCHF 3'709 vermelden. Vor einem Jahr haben wir aufgrund der aktuellen Situation diesen Wert im Budget 2021 um 3 % reduziert und erwarteten ein Ergebnis bei rund TCHF 3'553.

Ähnlich positive Werte vermelden auch Kollegen aus anderen Gemeinden und die bereits publizierten Budgets für 2022 passen ins vorsichtig optimistische Gesamtbild. Grund für diese erfreuliche Situation dürfte sein, dass die Schweiz die letzten Monate wirtschaftlich einigermassen gut überstanden hat, der Bundesrat der Wirtschaft den notwendigen Freiraum rasch wieder zurückgab und mit Kurzarbeitsentschädigung einige wenige Branchen weiterhin gestützt werden. Am meisten beeindruckt hat aber einmal mehr, dass sich viele Unternehmen rasch angepasst und in einer schwierigen Situation mit viel Energie und Schaffenskraft Enormes geleistet haben. Insgesamt haben die Unternehmer am Arbeitsplatz Schweiz die Schwierigkeiten gut gemeistert. So blieb die Wirtschaftsleistung und dadurch auch die Lohnsituation einigermassen stabil, was die Steuern unverändert auf einem erfreulichen Niveau hielt. Für das Budget 2022 haben wir bei den Steuereinnahmen deshalb keinen Corona bedingten Abzug mehr gemacht.

Blick zurück: In den letzten Jahren konnte sich Stetten vom tiefroten Ergebnis 2017 über verschiedene Phasen (Stabilisierung Aufwand, Sanierung Erfolgsrechnung über Reduktion Schulden bis zur Normalisierung mit durchschnittlichem Investitionsvolumen, zurück zum finanziell geordneten Musterschüler mausern. Die Liquidität und das Eigenkapital sind gestärkt und wir können die notwendigen Investitionen wieder aus eigener Kraft bewältigen.

Aufwandseitig haben wir im aktuellen Budget im Vergleich zum Vorjahr nur wenige Verschiebungen. Dies betrifft folgende Positionen:

- Lohnkosten Schule
- Informatik Schule (Lehrplan 21)
- Gemeindearbeiter
- Einnahmen Baugebühren
- Lohnkosten Verwaltung (Hochbau)
- Unterstützungsfälle Sozialkosten

Dank den im Vergleich zum 2021 höher budgetierten Steuereinnahmen können die Mehrkosten der Schule und im Sozialen in etwa ausgeglichen werden. Die übrigen Kosten sind entweder gebührenfinanziert (Hochbau) oder sind anstelle von bisher externen Kosten (Gemeindearbeiterin) kostenneutral.

Insgesamt ermöglicht uns die aktuelle Situation unter dem Strich ein praktisch ausgeglichenes Ergebnis.

Im Bereich Investitionen sind vor allem Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten in den Positionen der Infrastruktur enthalten. Diese sind:

- **Schulliegenschaft:** Holzböden erneuern sowie Beschattung der Fenster an der Ost- und Westseite vorgesehen, strassenseitig wurde bereits im Jahr 2021 erledigt.
- **Mobilien:** Lieferwagen / Werkzeuge Gemeindearbeiter
- **Strassen:** Revision Strassenrichtplan und Ersatz Leuchtmittel Strassenlampen Schalmenacker.
- **Tiefbau:** Generelle Entwässerungsplanung (gebundene Ausgabe) zweiter Teil, dieser wird im Verbund mit den anderen Verbandsgemeinden umgesetzt.

Mit einem Gesamtvolumen von weniger als TCHF 250 bleiben wir in diesem Bereich unter dem langjährigen Mittel und können diese Vorhaben mit den durchschnittlich getätigten Abschreibungen von rund TCHF 370 problemlos finanzieren.

Die Vision der Gemeinde Stetten aus dem Jahr 2007 definierte damals zu den Finanzen folgendes:

"Über die Gemeindefinanzen, Budget und Rechnung wird jederzeit offen und transparent informiert. Eine ausgewogene Finanz- und Investitionspolitik ermöglicht einen attraktiven Steuerfuss (zurzeit 65%). Diese Spitzenposition innerhalb des Kantons Schaffhausen zu erhalten ist unser Ziel."

Auch dem aktuellen Gemeinderat ist es ein Anliegen, diese Vision nach Möglichkeit weiter zu verfolgen. Dass uns dies auch in einer herausfordernden Situation gelungen ist, ist einnähmenseitig der erfreulich stabilen Steuersituation und ausgabenseitig dem unternehmerisch vorsichtig denkenden Gesamtgemeinderat und sowie dem wie vom Gemeindegesetz verlangten "verantwortungsvollen Umgang mit den finanziellen Ressourcen" zuzuschreiben. Das ausgeglichene Budget und die geplanten Investitionen ermöglichen für Stetten einen unveränderten Steuerfuss von 65 % für natürliche Personen.

Auch in der längerfristigen Planung wollen wir diesen Kurs weiterverfolgen. In der 5-Jahresplanung werden wir weiter Investitionen in den Werterhalt der Infrastruktur tätigen. Betragsmässig grössere Investitionen sind allerdings keine geplant.

Der Gemeinderat bedankt sich herzlich für das Mittragen der Planung für das nächste Jahr und empfiehlt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 zu genehmigen.

Bei Fragen geben wir gerne weitergehende Auskunft.

Gemeinderat Stetten

Thomas Müller
Finanzen und Steuern

An die Gemeindeversammlung vom 14.12.2021 der Gemeinde Stetten

Bericht zum Voranschlag 2022

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir entsprechend Art. 67 Lit. b des Gemeindegesetzes vom 17.8.1998 den Voranschlag 2022 geprüft.

Für den Voranschlag ist grundsätzlich der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diesen bei Bedarf zu unterstützen und den Voranschlag zu prüfen. Gegebenenfalls haben wir auch dafür zu sorgen, dass das Budget mit der Langfristfinanzplanung in Einklang steht.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht der Voranschlag den Vorschriften über den Gemeindehaushalt und das Rechnungswesen. Insbesondere werden folgende Anforderungen erfüllt:

- der Kontenplan wird eingehalten (auf Basis HRM2)
- die Verwaltungsrechnung ist in Investitionsrechnung und Laufende Rechnung aufgeteilt
- die Finanzkompetenzen werden eingehalten
- der gesamte Haushalt wird als Einheit geführt
- die Zweckbindung der Mittel wird wie eine Ausgabe beschlossen
- die zweckgebundenen Mittel werden ordnungsgemäss verwendet
- die Abschreibungen betragen 20% (degressiv) bei den abschreibungspflichtigen Mobilien, 10% (degressiv) beim abschreibungspflichtigen Verwaltungsvermögen bzw. 5% (linear) für die bewilligte Investition in der Höhe von netto CHF 4.98 Mio. (öffentliche Raumbedürfnisse, gem. Abstimmung vom 29.08.2010)
- der Gemeinde-Steuerfuss gleicht die laufende Rechnung auch in diesem Jahr wieder knapp mit einem Überschuss von CHF 1'529.- aus, weshalb für das Budgetjahr 2022 keine Steueranpassung notwendig ist. Es gilt jedoch zu erwähnen, dass weitere Zusatzaufgaben speziell im Sozialbereich sowie durch Corona-Massnahmen, eine zukünftige Steuererhöhung unumgänglich machen können. Auf der Kostenseite sind die Optimierungspotentiale weitgehend ausgeschöpft. Aufgrund nachfolgend beschriebener Einnahme- und Ausgabesituation muss dieser Sachverhalt eng überwacht und jährlich neu beurteilt werden.
- Das vor zwei Jahren gesetzte Ziel einer Schuldenreduktion von CHF 200'000.- p.a. wird gemäss Budget für das Jahr 2021 nicht erreicht. Erwartet wird ein Finanzierungsüberschuss von nur ca. CHF 38'000.-.
- Für das Jahr 2022 rechnet das Budget mit einem Überschuss von ca. CHF 91'000.-.
- Dies ist jedoch vertretbar, da in den Vorjahren 2019 und 2020 die Schuldenreduktion, bedingt durch Landverkäufe, erheblich höher ausfiel.

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz Art. 33 liegt wie im Vorjahr ein Finanzplan (Kurzversion) für die kommenden Jahre 2022 bis 2025 vor. Es handelt sich dabei lediglich um ein Arbeitsinstrument ohne verbindlichen Charakter. Die Geschäftsprüfungskommission hat vom Finanzplan Kenntnis genommen.

Bewertungen und Kommentare zum Voranschlag:

Der vorliegende Voranschlag zeigt, dass aufgrund der nach wie vor zurückhaltenden Investitionen sowie positiven Investitionserträgen auch im 2022 ein Finanzierungsüberschuss resultiert. Mit den Finanzierungsüberschüssen (Ertragsüberschuss + Abschreibungen – Nettoinvestitionen) könnten die noch bestehenden Bankschulden von ca. 1.5 Mio. CHF über die nächsten Jahre schrittweise weiter reduziert werden. Im Moment der tiefen Zinssituation stellt sich auch die Frage, ob die Verschuldung noch weiter abgebaut werden soll. Zumal aus heutiger Sicht keine grösseren Investitionen in den kommenden Jahren geplant sind.

Im Rechnungsjahr 2021 wird ein Finanzierungsüberschuss von rund CHF 38'000.- erwartet, dies bei Gesamtinvestitionen von rund CHF 287'000.- und Abschreibungen von CHF 317'000.-.

In den Folgejahren sind die vorgesehenen Finanzierungsüberschüsse gem. Finanzplan 2022 - 2025 aufgrund diverser Investitionsvorhaben noch nicht gesichert. Das angepeilte Ziel der laufenden Schuldenreduktion ist erreichbar, sofern keine grösseren und ungeplanten Investitionen zu tätigen sind. Dies muss für jedes Geschäftsjahr neu geprüft werden.

Unter der Prämisse eines moderaten Bevölkerungs- und Steuerwachstums bleibt der Finanzhaushalt in den folgenden Jahren bei einem Steuerfuss von 65% für die natürlichen Personen knapp ausgeglichen (schwarze Null). Der Grund liegt wie schon in den letzten Jahren – neben den Abschreibungen - in den kaum steigenden Steuereinnahmen (Ausnahme sind Sondereffekte) sowie bei den fortlaufend steigenden Sozialausgaben (Krankenkassen-Prämienverbilligungen, Altersheimbeiträge, sonstige Sozialkosten - speziell im Jahr 2021 und auch in BP2022 durch Corona noch offen).

Mit den geplanten, wiederum moderaten Investitionen wird der Selbstfinanzierungsgrad bei rund 132.8% liegen (Vorjahr 113.3%).

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	BP2021	BP2022
Selbstfinanzierungsgrad									
Ergebnis der laufenden Rechnung	15'658.01	42'469.20	-39'109.83	-477'968.44	67'496.99	196'404.85	313'926.54	8'031.00	1'529.00
Total Abschreibungen der Rechnung	1'038'339.85	761'012.00	432'075.32	421'383.85	445'785.20	403'444.55	371'292.92	317'175.00	362'362.00
Total Mittelzufluss	1'053'997.86	803'481.20	392'965.49	-56'584.59	513'282.19	599'849.40	685'219.46	325'206.00	363'891.00
Nettoinvestitionen	583'712.85	551'643.00	1'118'974.30	102'233.85	449'945.20	40'734.55	245'599.92	287'000.00	274'000.00
Selbstfinanzierungsgrad %	180.57%	145.65%	35.12%	-55.35%	114.08%	1472.58%	279.00%	113.31%	132.81%
Finanzierungsüberschuss*	470'285.01	251'838.20	-726'008.81	-158'818.44	63'336.99	559'114.85	439'619.54	38'206.00	89'891.00
*Finanzierungsfehlbedarf (-) / Überschuss +									

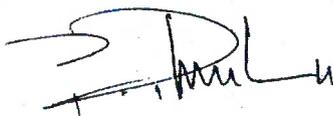
Die Nettoschuld pro Einwohner auf den Mittel-/Langfristschulden liegt per 31.12.2021 bei rund CHF 1'090.-- auf Basis 1380 Einwohner (Vorjahr ca. CHF 1'470.--).

Die GPK empfiehlt diesen Voranschlag 2022 zur Annahme.

Die Geschäftsprüfungskommission am 23. November 2021:



Urs Krebsler



Peter Dübendorfer



Michael Menk

Ihre Notizen:

A series of horizontal dotted lines for taking notes.