

Einwohnergemeinde Rüdlingen

**Bericht des Gemeinderates
zu den Traktanden der
ordentlichen Gemeindeversammlung
vom Freitag, 27. November 2020**

Traktandum 2: Beratung und Genehmigung des Voranschlags 2021 des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg (SVRB)

2.1	Bericht der Verbandsschulbehörde	3
2.2	Anträge und Beschlüsse	4
2.2.1	Antrag der Verbandsschulbehörde	5
2.2.2	Antrag der Rechnungsprüfungskommission	
2.3	Budget-Details	
2.3.1	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	6 - 7
2.3.2	Erfolgsrechnung	8 - 15
2.3.3	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	16
2.3.4	Investitionsrechnung	17

Traktandum 3: Beratung und Genehmigung der Voranschläge 2021 der Einwohnergemeinde Rüdlingen

3.1	Bericht und Anträge	
3.1.1	Bericht des Gemeinderates	18 - 19
3.1.2	Antrag des Gemeinderates	20
3.1.3	Antrag der Rechnungsprüfungskommission	21
3.2	Budget	
3.2.1	Steuerertrag und Steuerfuss	22
3.2.2	Haushaltsgleichgewicht	23
3.2.3	Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)	24
3.3	Budget-Details	
3.3.1	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	25 - 29
3.3.2	Erfolgsrechnung	30 - 59
3.3.3	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	60
3.3.4	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61 - 62
3.3.5	Detaillierte Investitionsplanung 2021 - 2025	63 - 64
3.3.6	Finanzplan 2020 - 2024	65 - 66
3.4	Anhang	
3.4.1	Wasser- und Abwasserverband Rüdlingen-Buchberg (WAV)	67 - 68
3.4.2	Wehrdienstverband "Unterer Kantonsteil" (WUK)	69 - 70

Traktandum 2: Beratung und Genehmigung des Voranschlags 2021 des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg (SVRB)

2.1 Bericht der Verbandsschulbehörde Rüdlingen-Buchberg

Der Bericht der Verbandsschulbehörde zum Budget umfasst folgende Schwerpunkte:

- a. die Schülerzahlen und ihre mutmassliche Entwicklung
- b. Stand der Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung der Bildungsaufgaben durch den Schulverband)
- c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

a. Die Schülerzahlen und Ihre mutmassliche Entwicklung

In den beiden Gemeinden sind per Anfang Schuljahr 2020/2021 total 194 schulpflichtige Kinder vorhanden. In diesen Zahlen werden auch die schulpflichtigen Kinder mitgerechnet, die eine auswärtige Schule besuchen. Im Schuljahr 2020/2021 besuchen total 28 Kinder den Kindergarten. In der Primarschule werden 102 und an der Orientierungsschule 43 Kinder unterrichtet. 21 Kinder der beiden Gemeinden besuchen eine externe Schule (inkl. Sonderschule). Gegenüber dem vorangehenden Schuljahr entspricht dies einer Abnahme von 2 schulpflichtigen Kindern. Für die Budgetierung wird für Rüdlingen mit einer Schülerzahl von 92 und für Buchberg mit 102 Kindern gerechnet. Die Kosten des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg werden aufgrund der schulpflichtigen Kinder auf die beiden Gemeinden verteilt, somit muss die Gemeinde Rüdlingen einen Beitrag von 47.4 % und die Gemeinde Buchberg von 52.6 % an die Kosten des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg zahlen.

b. Stand der Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung der Bildungsaufgaben durch den Schulverband)

Die Schule ist einem steten Wandel unterworfen, trotzdem hat sich nun die Situation an der Schule wieder ein wenig beruhigt. Sämtliche Lehrerstellen konnten auf den Beginn des Schuljahres besetzt werden.

Weitere Schüler sollen im Schuljahr 2020/2021 mit Tablets ausgestattet werden. Es sollen Geräte im Betrag von CHF 30'000.00 angeschafft werden.

Per 01. August 2020 wurde von der kantonalen Fachstelle dem Kinderpavillon die definitive Betriebsbewilligung erteilt.

Seit Beginn des Schuljahres 2020/2021 sind die Tagesstrukturen neu unter die Leitung des Schulleiters gestellt. Des Betriebsreglement für den Kinderpavillon wurde entsprechend den neuen organisatorischen Gegebenheiten angepasst.

Die Verbandsordnung des Schulverbandes muss in Bezug auf die Tagesstrukturen noch entsprechend angepasst werden.

Das Raumprogramm für das Projekt "Areal Chapf" wurde unter Mitwirkung der Gemeinden, der Schule, der kantonalen Fachstellen sowie der Vereine erarbeitet. Die beiden Gemeinden haben für nächstes Jahr erneut einen Betrag von je CHF 20'000.00 budgetiert, damit das Projekt nun weiter voran getrieben werden kann. Es sind noch einige Diskussionen und Verhandlungen erforderlich. Die beiden Gemeinderäte von Buchberg und Rüdlingen sind sich jedoch soweit einig, dass gemeinsam eine gute Lösung gefunden werden sollte. Die Stimmberechtigten der Gemeinden sollen im Laufe des nächsten Jahres über das Projekt informiert werden.

c. Begründung wesentlicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die beiden Gemeinden Buchberg und Rüdlingen haben neu Mieten basierend auf den Betriebs-, Unterhalts- und Reinigungskosten für die gemeindeeigenen Liegenschaften, die dem Schulverband zur Verfügung gestellt werden, festgelegt.

Die Schulen waren von der Corona-Krise massgebend betroffen. Während dem Lockdown wurde von den Lehrpersonen und den Schulverantwortlichen ein grosser Effort geleistet. Die Situation um COVID-19 hat aber auch auf das Budget 2021 Auswirkungen, so wird im Schuljahr 2020/2021 in der Primarschule das Klassenlager abgesagt. Durch COVID-19 müssen auch die Reinigungsarbeiten (Desinfektion) in den Schulräumen intensiviert werden, dadurch resultiert ein erhöhter Personal- und Materialaufwand.

2.2.1 Antrag der Verbandsschulbehörde

Antrag zum Budget

Die Verbandsschulbehörde Rüdlingen-Buchberg hat das Budget 2021 des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'544'950.00
	Gesamtertrag	Fr.	106'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'438'900.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Kostenteiler des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Beitrag Bildung Buchberg	Fr.	1'257'100.00
Beitrag Tagesstrukturen Buchberg	Fr.	24'500.00
Beitrag Bildung Rüdlingen	Fr.	1'132'800.00
Beitrag Tagesstrukturen Rüdlingen	Fr.	24'500.00
Total	Fr.	2'438'900.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen (exkl. Investitionsbeiträge der Gemeinden)	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Die Investitionen werden gemäss des Kostenteilers der Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg auf die Verbandsgemeinden verteilt:

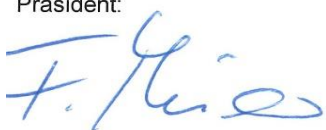
Gemeinde Buchberg	Fr.	-
Gemeinde Rüdlingen	Fr.	-
Total	Fr.	-

Die Verbandsschulbehörde Rüdlingen -Buchberg beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 des Schulverbandes .Rüdlingen-Buchberg zu genehmigen.

Rüdlingen/Buchberg, 03. Oktober 2020
Verbandsschulbehörde
Schulverband Rüdlingen-Buchberg

Präsident:

Aktuarin:




2.2.1 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg in der von der Verbandsschulbehörde beschlossenen Fassung vom 21. September 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'544'950.00
	Gesamtertrag	Fr.	106'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'438'900.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Kostenteiler des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg auf die / durch die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Beitrag Bildung Buchberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'257'100.00</i>
<i>Beitrag Tagesstrukturen Buchberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>24'500.00</i>
<i>Beitrag Bildung Rüdlingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>1'132'800.00</i>
<i>Beitrag Tagestrukturen Rüdlingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>24'500.00</i>
Total	Fr.	2'438'900.00

Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Verwaltungsvermögen	Einnahmen Verwaltungsvermögen (exkl. Investitionsbeiträge der Gemeinden)	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Die Investitionen werden gemäss Kostenteiler des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg auf die Verbandsgemeinden verteilt:

<i>Gemeinde Buchberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Gemeinde Rüdlingen</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
Total	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 des Schulverbandes Rüdlingen-Buchberg entsprechend dem Antrag der Verbandsschulbehörde zu genehmigen.

Rüdlingen/Buchberg, 06. Oktober 2020

Rechnungsprüfungskommission Schulverband Rüdlingen-Buchberg

Fabienne Matzinger

Moritz Frei

2.3.1 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2110.3160.00	68'800.00	0.00	-68'800.00	<i>Für die Schulgebäude haben die Gemeinden eine Miete basierend auf den Betriebs-, Unterhalts- und Reinigungskosten festgelegt. Für das Gebäude des Kindergartens in Rüdlingen beträgt die Miete CHF 68'800.00.</i>
2120.3020.00	501'300.00	568'800.00	67'500.00	<i>Die Löhne an der Primarschule können auf CHF 501'300.00 reduziert werden.</i>
2120.3104.00	29'300.00	41'800.00	12'500.00	<i>Die Lehrmittelbeschaffung kann wieder reduziert werden.</i>
2120.3110.00	22'500.00	24'300.00	1'800.00	<i>An der Primarschule sollen 20 Sets des Schulmobiliars ersetzt werden. Diese Aufwendungen wurden bisher unter der Schulliegenschaft ausgewiesen.</i>
2120.3160.00	110'000.00	74'000.00	-36'000.00	<i>Die Miete für das Primarschulhaus wird auf CHF 110'000.00 festgelegt. Im Mietpreis sind sowohl die Betriebs-, Unterhalts- und Reinigungskosten enthalten.</i>
2120.3160.01	63'800.00	0.00	-63'800.00	<i>Der Anteil der Primarschule für die Nutzung der MZH sowie des Turnplatzes wird auf CHF 63'800.00 festgelegt.</i>
2120.3171.02	0.00	0.00	0.00	<i>Die Primarschule verzichtet wegen COVID-19 auf die Durchführung des Klassenlagers. Es soll jedoch eine Projektwoche durchgeführt werden.</i>
2130.3104.00	33'100.00	43'400.00	10'300.00	<i>Auch an der Orientierungsschule können die Kosten für die Beschaffung neuer Lehrmittel reduziert werden.</i>
2130.3160.00	94'700.00	20'000.00	-74'700.00	<i>Die Miete für das Orientierungsschulhaus in Buchberg wurde auf CHF 94'700.00 festgelegt.</i>
2130.3160.01	16'600.00	0.00	-16'600.00	<i>Die Miete für die zusätzlichen Räume im Chapf wird auf CHF 16'600.00 festgelegt.</i>

2170	0.00	80'300.00	80'300.00	<i>Da neu eine Miete erhoben wird, entfallen sämtliche Positionen unter der Kostenstelle 2170, das Gleiche gilt auch für die Kostenstellen 2171 und 2172.</i>
2180.3130.01	101'000.00	92'700.00	-8'300.00	<i>Die Tagesbetreuung steht seit 01. August 2020 unter der Leitung des Schulleiters. Die höheren Lohnkosten beinhalten den Anteil des Schulleiters.</i>
2180.4612	21'000.00	24'500.00	3'500.00	<i>Die Gemeinden leisten an die Tagedstrukturen je einen Beitrag von CHF 24'500.00.</i>
2192.3130.20	22'000.00	24'000.00	2'000.00	<i>Für die Schulsozialarbeit wird ein Betrag von CHF 22'000.00 budgetiert. Die Schulsozialarbeit wurde bisher unter dem Konto 2990.3130.00 "Schulische Projekte" ausgewiesen.</i>
2200.3631.00	81'100.00	50'400.00	-30'700.00	<i>Zwei Kinder werden in der Sonderschule unterrichtet.</i>
2200.4612.00	0.00	17'600.00	17'600.00	<i>Diese Entschädigung entfällt, da kein externer Schüler mehr an den Schulen Rüdlingen-Buchberg unterrichtet wird.</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	2'544'950.00	2'544'950.00	2'509'400.00	2'509'400.00
	Netto Ertrag				
2	BILDUNG	2'544'950.00	2'544'950.00	2'509'400.00	2'509'400.00
	Netto Ertrag				
21	Obligatorische Schule	2'463'850.00	155'050.00	2'433'000.00	142'100.00
	Netto Aufwand		2'308'800.00		2'290'900.00
211	Kindergarten	242'600.00		185'700.00	
	Netto Aufwand		242'600.00		185'700.00
2110	Kindergarten	242'600.00		185'700.00	
	Netto Aufwand		242'600.00		185'700.00
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	129'600.00		135'100.00	
2110.3049.00	Übrige Zulagen (Gemeinde)	6'800.00		10'100.00	
2110.3049.01	Übrige Zulagen (Pädagogische)				
2110.3049.02	Übrige Zulagen (Administrative)	2'600.00			
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200.00		9'500.00	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		18'400.00	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	2'000.00		1'600.00	
2110.3100.00	Büromaterial	500.00			
2110.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00			
2110.3104.00	Lehrmittel	6'800.00		8'000.00	
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00			
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00			
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		2'000.00	
2110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	400.00			
2110.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'800.00			
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	900.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarschule	958'000.00	2'050.00	857'900.00	
	Netto Aufwand		955'950.00		857'900.00
2120	Primarschule	958'000.00	2'050.00	857'900.00	
	Netto Aufwand		955'950.00		857'900.00
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	501'300.00		568'800.00	
2120.3020.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
2120.3049.00	Übrige Zulagen (Gemeinde)	12'100.00		25'700.00	
2120.3049.01	Übrige Zulagen (Pädagogische)	26'900.00			
2120.3049.02	Übrige Zulagen (Administrative)	15'200.00			
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'700.00		33'800.00	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'000.00		63'700.00	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'400.00	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		6'100.00	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung				
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		5'000.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00			
2120.3100.00	Büromaterial	1'300.00			
2120.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00			
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'800.00		3'800.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	29'300.00		41'800.00	
2120.3104.01	Lehrmittel Werken	4'000.00			
2120.3104.02	Lehrmittel WeTe	7'800.00			
2120.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'500.00			
2120.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		500.00	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	17'000.00			
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		5'000.00	
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00			
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00			
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'600.00			
2120.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Schulhaus Chapf)	110'000.00		74'000.00	
2120.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften (MZH / Turnplatz)	63'800.00			
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'500.00			
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'600.00		26'300.00	
2120.3171.01	Schneesportlager	7'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3171.02	Klassenlager				
2120.3171.03	Projektwoche	4'000.00			
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		
2120.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'050.00		
213	Orientierungsschule	738'300.00		626'100.00	
	Netto Aufwand		738'300.00		626'100.00
2130	Orientierungsschule	738'300.00		626'100.00	
	Netto Aufwand		738'300.00		626'100.00
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	398'400.00		393'500.00	
2130.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen				
2130.3049.00	Übrige Zulagen (Gemeinde)	18'900.00		29'600.00	
2130.3049.01	Übrige Zulagen (Pädagogisch)	700.00			
2130.3049.02	Übrige Zulagen (Administrativ)	11'500.00			
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'400.00		28'000.00	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'900.00		53'000.00	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		3'200.00	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		5'000.00	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		3'000.00	
2130.3100.00	Büromaterial	500.00			
2130.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200.00			
2130.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700.00		2'700.00	
2130.3104.00	Lehrmittel	33'310.00		43'400.00	
2130.3104.01	Lehrmittel Werken	5'300.00			
2130.3104.02	Lehrmittel WeTe	3'200.00			
2130.3105.00	Lebensmittel	5'400.00		5'500.00	
2130.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00			
2130.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'890.00		1'000.00	
2130.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00			
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		5'000.00	
2130.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		4'000.00	
2130.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeuge	1'500.00			
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'700.00			
2130.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (GMZ)	94'700.00		20'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften (Schulküche/Werkraum/Metallraum)	16'600.00			
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'400.00			
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'300.00		27'200.00	
2130.3171.01	Schneesportlager	6'000.00			
2130.3171.02	Klassenlager	8'600.00			
2130.3171.03	Projektwoche				
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00	
214	Musikschulen	7'000.00		8'000.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		8'000.00
2140	Musikschulen	7'000.00		8'000.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		8'000.00
2140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00			
217	Schulliegenschaften			287'700.00	
	Netto Aufwand				287'700.00
2170	Schulliegenschaften Kindergarten			80'300.00	
	Netto Aufwand				80'300.00
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00	
2170.3110.00	Büromöbel und -geräte			3'600.00	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			12'000.00	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter				
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)			33'900.00	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien			2'500.00	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken			10'700.00	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			13'600.00	
2170.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00	
2171	Schulliegenschaften Primarschule			127'800.00	
	Netto Aufwand				127'800.00
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000.00	
2171.3110.00	Büromöbel und -geräte			24'300.00	
2171.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			19'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3130.01 Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)			52'100.00	
2171.3134.00 Sachversicherungsprämien			3'800.00	
2171.3140.00 Unterhalt an Grundstücken			15'100.00	
2171.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			8'500.00	
2171.3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00	
2172 Schulliegenschaften Orientierungsschule			79'600.00	
Netto Aufwand				79'600.00
2172.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'200.00	
2172.3110.00 Büromöbel und -geräte			11'300.00	
2172.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			21'000.00	
2172.3130.01 Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)			32'400.00	
2172.3134.00 Sachversicherungsprämien			3'000.00	
2172.3140.00 Unterhalt an Grundstücken			5'700.00	
2172.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00	
218 Tagesbetreuung	153'000.00	153'000.00	142'100.00	142'100.00
Netto Aufwand				
2180 Tagesbetreuung	153'000.00	153'000.00	142'100.00	142'100.00
Netto Aufwand				
2180.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00			
2180.3091.00 Personalwerbung				
2180.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		700.00	
2180.3102.00 Drucksachen, Publikationen			300.00	
2180.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00	
2180.3104.00 Lehrmittel	1'200.00		2'000.00	
2180.3105.00 Lebensmittel	32'000.00		32'600.00	
2180.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00	
2180.3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		4'000.00	
2180.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00			
2180.3130.00 Dienstleistungen Dritter			200.00	
2180.3130.01 Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)	101'000.00		92'700.00	
2180.3130.02 Dienstleistungen Dritter (Pers. Div)	4'500.00			
2180.3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00	
2180.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		8'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.4260.00	Kostenbeteiligungen Dritter (Module)		88'000.00		85'400.00
2180.4260.01	Kostenbeteiligungen Dritter (Pauschale)		4'000.00		4'000.00
2180.4612.00	Beitrag Tagesstruktur Buchberg		24'500.00		21'000.00
2180.4612.10	Beitrag Tagesstruktur Rüdlingen		24'500.00		21'000.00
2180.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'000.00		10'700.00
219	Schulleitung und Schulverwaltung		364'950.00		
	Netto Aufwand		364'950.00	325'500.00	325'500.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung		239'700.00	265'500.00	
	Netto Aufwand		239'700.00		265'500.00
2190.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	31'300.00		27'900.00	
2190.3049.02	Übrige Zulagen (Administrative)	2'400.00			
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00	
2190.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	8'500.00		12'800.00	
2190.3100.00	Büromaterial	2'000.00			
2190.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00			
2190.3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00		500.00	
2190.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00	
2190.3113.00	Anschaffung Hardware	9'000.00			
2190.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			9'000.00	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		5'900.00	
2190.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)	175'700.00		176'300.00	
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00			
2190.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Mobiliar				
2190.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			29'500.00	
2190.3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500.00			
2192	Volksschule, Sonstiges		125'250.00	60'000.00	
	Netto Aufwand		125'250.00		60'000.00
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00			
2192.3090.10	Aus- und Weiterbildung des Personals (Schulbus)	1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3100.00	Büromaterial				
2192.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Schulbus)	2'700.00			
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'750.00		100.00	
2192.3130.10	Dienstleistungen Dritter (Schulbus)				
2192.3130.11	Dienstleistungen Dritter (Schulbus - Personalaufwand)	40'500.00		43'200.00	
2192.3130.20	Dienstleistungen Dritter (Schulsozialarbeit)	22'000.00			
2192.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		1'700.00	
2192.3134.10	Sachversicherungsprämien (Schulbus)	4'500.00			
2192.3137.10	Steuern und Abgaben (Schulbus)	700.00			
2192.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'500.00	
2192.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen (Schulbus)	4'000.00			
2192.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00			
2192.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'000.00			
2192.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			5'500.00	
2192.3160.10	Miete und Pacht Liegenschaften (Schulbus)	3'000.00			
22	Sonderschulen	81'100.00		50'400.00	17'600.00
	Netto Aufwand		81'100.00		32'800.00
220	Sonderschulen	81'100.00		50'400.00	17'600.00
	Netto Aufwand		81'100.00		32'800.00
2200	Sonderschulen	81'100.00		50'400.00	17'600.00
	Netto Aufwand		81'100.00		32'800.00
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	81'100.00		50'400.00	
2200.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden				17'600.00
29	Bildung, Übriges		2'389'900.00	26'000.00	2'349'700.00
	Netto Ertrag	2'389'900.00		2'323'700.00	
299	Bildung, Übriges		2'389'900.00	26'000.00	2'349'700.00
	Netto Ertrag	2'389'900.00		2'323'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	Bildung, Übriges		2'389'900.00	26'000.00	2'349'700.00
	Netto Ertrag	2'389'900.00		2'323'700.00	
2990.3090.00	Elternbildung			2'000.00	
2990.3130.00	Schulische Projekte			24'000.00	
2990.4612.00	Beitrag Bildung Buchberg		1'257'100.00		1'186'256.00
2990.4612.10	Beitrag Bildung Rüdlingen		1'132'800.00		1'163'444.00

2.3.3 Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2

Bildung

2021 werden im Schulverband Buchberg-Rüdlingen keine Investitionen getätigt.

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

2.3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung Nettoergebnis	-	-	30'000.00	30'000.00
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	-	-	30'000.00	30'000.00
212	Primarschule Nettoergebnis	-	-	30'000.00	30'000.00
2120	Primarschule Nettoergebnis	-	-	30'000.00	30'000.00
2120.5060.01	Mobilien (IT Tablets)	-	-	30'000.00	
2120.6320.10	Investitionsbeitrag Gemeinden und Zweckverbände		-		15'000.00
2120.6320.20	Investitionsbeitrag Gemeinden und Zweckverbände		-		15'000.00

Traktandum 3: Beratung und Genehmigung der Voranschläge 2021 der Einwohnergemeinde Rüdlingen

3.1.1 Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Mittelfristige Prognose bezüglich Entwicklung Finanzhaushalt / Steuerfuss u.a. / Vergleich zu Finanzplanung*
- e. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Rüdlingen und ihre mutmassliche Entwicklung

Mit Budget 2021 muss erneut ein Aufwandüberschuss von CHF 193'459.54 vorgelegt werden. 2021 müssen sowohl die Steuereinnahmen bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen tiefer budgetiert werden. Lediglich bei den Quellensteuern kann gegenüber dem Vorjahr eine Verdoppelung der Einnahmen veranschlagt werden. Die Grundstückgewinnsteuern werden trotz gelegentlichen Liegenschaftsverkäufen auf einem tiefen Niveau liegen, da in der Regel die Verkäufer neue Liegenschaften im Kanton Schaffhausen erwerben und dadurch die Grundstückgewinnsteuer aufgeschoben wird.

Bereits zum zweiten Mal legt die Gemeinde Rüdlingen ein Budget nach dem neuen Rechnungsmodell HRM2 vor. Beim Budget 2021 wurden gegen über dem Budget 2020 noch einige Änderungen vorgenommen, so werden die Lohnkosten inkl. Sozialabgaben direkt der jeweiligen Kostenstelle belastet.

Durch die Bildung von Spezialfinanzierung (gebührenbasierende Einnahmen) werden der Erfolgsrechnung einige Einnahmen entzogen und für spätere Bau- und Betriebskosten auf die Seite gelegt. Aufgrund der Abschreibungen fällt die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung weiter ins Minus.

Die Liegenschaften im Eigentum der Gemeinde wurden neu bewertet und nach Verwaltungs- und Finanzvermögen aufgeteilt. Das verpachtete Gemeindeland, das Schlachthaus, das Maschinenhaus sowie ein Teil des Gemeindehauses fallen ins Finanzvermögen. Aufgrund der neuen Rechnungslegung sowie die damit verbundene Neubewertung kann ein wesentlich höheres Eigenkapital ausgewiesen werden. Es ist jedoch wichtig zu erkennen, dass sich die Vermögenslage der Gemeinde Rüdlingen durch diese rein buchhalterischen Vorgänge in keiner Weise verändern wird, d.h. die Liquiditätssituation der Gemeinde Rüdlingen wird sich dadurch nicht verändern.

b. Stand der Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)

Die Gemeinde Rüdlingen erfüllt die ihr vom Gesetz auferlegten Aufgaben in jeder Hinsicht. Die Versorgungsinfrastruktur wird laufend und wo nötig mittels grösserer Investitionen im Wert erhalten. Da davon ausgegangen werden muss, dass der Radweg Rafz - Rüdlingen 2021 noch nicht realisiert wird, wird die behindertengerechte Haltestelle ins Jahr 2022 verschoben.

Das Projekt «Areal Chapf» soll 2021 mit der neuen Gemeinderatsbesetzung weiter vorangetrieben werden. Bevor das Projekt den Stimmberechtigten der beiden Gemeinden vorgelegt werden kann, sind noch einige Diskussionen und weitere Abklärungen erforderlich. Die Stimmberechtigten sollen zu gegebener Zeit entsprechend über das Projekt vollumfänglich informiert werden.

Die Erweiterung der Materialabbauzone wurde bewilligt und die Rodungsbewilligung erteilt. Das Gesuch um Abbaubewilligung wurde bei der entsprechenden Fachstelle des Kantons Schaffhausen zur Bewilligungserteilung eingereicht. Es wird davon ausgegangen, dass die Abbaubewilligung im 1. Quartal 2021 erteilt wird. Die Rodungsarbeiten werden im Winter 2020/2021 ausgeführt. Sobald die Abbaubewilligung vorliegt kann mit dem Betreiber ein neuer Vertrag abgeschlossen werden. Mit den zu erwartenden Einnahmen aus der Kiesgrube sollen zukünftig die Abschreibungen von Generationenprojekten (z.B. Neubau MZH Chapf) gedeckt werden.

In Zweckverbänden oder anderen öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen werden die Feuerwehr, Wasserversorgung und Abwasserentsorgung, sowie die Schulen geregelt und wahrgenommen. Der Prozess im Zusammenhang mit der Zusammenlegung der Forstreviere im Rafzerfeld ist im vollen Gange, allfällige Entscheidungen werden im Laufe des nächsten Jahres erwartet.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Durch die Ausweisung der gesamten Lohnkosten unter den entsprechenden Kostenstellen können interne Verrechnungen vermieden werden.

Am 01. November 2020 wird der neue Gemeindeschreiber seine Stelle antreten. Während einer Übergangszeit wird die abtretende Gemeindeschreiberin für Hilfeleistungen und Unterstützung zur Verfügung stehen.

Die Schulliegenschaften werden neu mit einer Miete abgerechnet. Die Miete wurde basierend auf den Betriebs-, Unterhalts- und Reinigungskosten für alle Schulgebäude ermittelt. Die Mieten werden unter den jeweiligen Verwaltungsliegenschaften ausgewiesen.

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Der Steuerfuss für natürliche und für juristische Personen in der Gemeinde Rüdlingen liegt immer noch weit unter dem kantonalen Mittelwert.

Der Steuerfuss wurde mit dem Budget 2020 auf 75 % für natürliche und 70 % für juristische Personen erhöht. Trotzdem können in diesem Jahr keine höheren Steuereinnahmen ausgewiesen werden.

Der Steuerfuss soll für 2021 für natürliche Personen (75 %) und für juristische Personen (70 %) belassen werden.

3.1.2 Antrag des Gemeinderats

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

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	4'837'220.00
		Gesamtertrag	Fr.	4'643'760.46
		Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-193'459.54
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	75'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-12'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	63'000.00
Investitionen	Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-11'000.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-44'600.00
	Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	13'430.00
	Parkierung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	25'500.00
	Boots-Infrastruktur	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	14'400.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr.	2'879'524.00
Steuerfuss	Natürliche Personen			75%
	Juristische Personen			70%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

2. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Gemeinde Rüdlingen zu genehmigen und den Steuerfuss für natürliche Personen auf 75% (Vorjahr 75 %) sowie für juristische Personen auf 70 % (Vorjahr 70 %) festzusetzen.

8455 Rüdlingen, 20. Oktober 2020

Gemeinderat Rüdlingen



Gemeindepräsident:



Gemeindeschreiberin:

3.1.3 Antrag der Rechnungsprüfungskommission


- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2021** der Gemeinde Rüdlingen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 20. Oktober 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'837'220.00
	Gesamtertrag	Fr.	4'643'760.46
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-193'459.54
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	75'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-12'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	63'000.00
Investitionen Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'879'524.00
Steuerfuss	Natürliche Personen		75%
	Juristische Personen		70%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Rüdlingen 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 beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Gemeinde Rüdlingen zu genehmigen und den Steuerfuss für natürliche Personen auf 75% (Vorjahr 75 %) sowie für juristische Personen auf 70 % (Vorjahr 70 %) festzusetzen.

8455 Rüdlingen, 22. Oktober 2020
Rechnungsprüfungskommission Rüdlingen


Katrin Napoletano


Fabienne Matzinger

3.2.1 Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'837'220.00	4'706'494.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'486'760.46	2'327'950.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'350'459.54	-2'378'544.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	2'879'524	3'014'857	
Steuerfuss	75 % / 70 %	75 % / 70 %	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'700'000.00	1'785'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	420'000.00	420'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	21'000.00	26'200.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'000.00	26'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'157'000.00	2'257'400.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			2'157'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-121'144.00
		-193'459.54	

3.2.2 Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

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

Frist: 8 Jahre

Jahr Periode	2017 Rt-3	2018 Rt-2	2019 Rt-1	2020 HR	2021 Bt+1	2022 Pt+1	2023 Pt+2	2024 Pt+3
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	8'456.00	-2'012.65	33'794.55	713'000.00	-193'459.54	-201'000.00	-211'000.00	-374'000.00
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)								

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).

Jahr Periode	2021 Bt+1
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-193'459.54
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	
Bilanzfehlbetrag	0
Bilanzfehlbetrag in %	0.0 %

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerfuss	75 % / 70%	75 % / 70 %
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'257'400.00	2'157'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	3'014'857.00	2'879'524.00

3.2.3 Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'121'770.00	473'160.46	829'250.00	214'700.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	147'000.00	97'800.00	115'100.00	84'300.00
2 Bildung	1'481'500.00	324'200.00	1'589'144.00	401'700.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	80'000.00	50'000.00	79'000.00	50'000.00
4 Gesundheit	162'800.00	68'800.00	228'500.00	67'900.00
5 Soziale Sicherheit	400'700.00	79'500.00	372'100.00	98'500.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	319'750.00	50'000.00	301'400.00	50'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	636'200.00	598'400.00	653'450.00	615'250.00
8 Volkswirtschaft	308'900.00	295'400.00	344'550.00	261'100.00
9 Finanzen und Steuern	178'600.00	2'606'500.00	194'000.00	2'741'900.00
Total Aufwand / Ertrag	4'837'220.00	4'643'760.46	4'706'494.00	4'585'350.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		193'459.54		121'144.00
Total	4'837'220.00	4'837'220.00	4'706'494.00	4'706'494.00

3.3.1 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt **0.7 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Damit interne Verrechnungen nach Möglichkeit vermieden werden können, werden die Lohnkosten inkl. Sozialabgaben **neu** unter den entsprechenden Kostenstellen direkt verbucht.

Für die Schulgebäude wurde zusammen mit dem Gemeinderat Buchberg eine Miete basierend auf Betriebs-, Unterhalts- und Reinigungskosten festgelegt.

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
0210.3133.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	<i>Durch die Einführung von HRM2 sowie den anstehenden grösseren Investitionen soll extern ein Finanzplan erstellt werden, damit aufgezeigt werden kann, wie und ob die Projekte finanzierbar sind und welchen Einfluss dies auf den Steuerfuss der Gemeinde Rüdlingen haben wird.</i>
0220.3130.00	11'500.00	20'000.00	8'500.00	<i>Die Strom und Heizkosten für die Gemeindeverwaltung werden neu in der Verwaltungsliegenschaft (Ver- und Entsorgung) ausgewiesen. Die Software-Lizenzen und Nutzungsgebühren werden unter dem Konto 0220.3158.00 "Unterhalt immaterielle Anlagen" budgetiert.</i>
0291.4612.00	80'400.00	0.00	-80'400.00	<i>Neu erhält die Gemeinde Rüdlingen für die schulische Nutzung der Mehrzweckhalle, dem Pavillon und der Schulküche vom Schulverband eine Jahresmiete von CHF 80'400.00. Bei der Gemeinde Rüdlingen verbleibt somit für die nicht-schulische Nutzung dieser Bauten und Räume ein Nettoaufwand von CHF 35'450.00.</i>
0292.3132.00	32'450.00	0.00	-32'450.00	<i>Für die Studie Areal Chapf werden erneut CHF 20'000.00 budgetiert. Die Gemeinde Buchberg wird die gleiche Summe ebenfalls budgetieren. Der Gemeinderat Buchberg hat signalisiert, dass für das Projekt Areal Chapf eine gemeinsame Lösung gesucht werden soll.</i>

0293.4612.00	68'000.00	0.00	-68'000.00	<i>Die Gemeinde Rüdlingen erhält für den Kindergarten eine Entschädigung vom Schulverband in der Höhe von 68'800.00 als Miete.</i>
--------------	-----------	------	------------	--

1

Öffentliche Sicherheit

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
1110.4270.00	30'000.00	10'000.00	-20'000.00	Die Busseneinnahmen werden auf CHF 30'000.00 erhöht.
1400.3612.00	16'300.00	10'200.00	-6'100.00	<i>Der Beitrag an die Berufsbeistandschaft Neuhausen muss erhöht werden, da bei der Berufsbeistandschaft Neuhausen höhere Personalkosten anfallen.</i>

2

Bildung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2170 / 2171	0.00	0.00	0.00	<i>Die Schulliegenschaften werden neu unter den Verwaltungsliegenschaften ausgewiesen. In der Rechnung des Schulverbandes werden nur noch die Mietkosten dargestellt.</i>
2180	24'500.00	21'000.00	-3'500.00	<i>Die Aufwendungen für Tagesstrukturen werden unter der Kostenstelle 2180 ausgewiesen. Die Gemeinde Rüdlingen muss an die Tagesstrukturen einen Beitrag von CHF 24'500.00 leisten.</i>
2180.3010.00	72'900.00	68'500.00	-4'400.00	<i>Seit dem Beginn des Schuljahres 2020/2021 untersteht die Leitung der Tagesstrukturen ebenfalls dem Schulleiter. In den Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals wird auch der Lohnanteil des Schulleiters ausgewiesen.</i>

3

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3120.361.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	<i>Für die Beratung bei komplexen Bauvorhaben innerhalb den Dorfkernzonen muss die Gemeinde Rüdlingen eine jährliche Entschädigung von CHF 5'000.00 an die Denkmalpflege des Kantons Schaffhausen leisten.</i>

4

Gesundheit

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
4125.3614.00	100'000.00	190'000.00	90'000.00	<i>Die Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Alters- und Pflegeheime) können wieder reduziert werden.</i>
4215.3634.00	45'900.00	37'700.00	-8'200.00	<i>Da sich Bund und Kanton stetig aus der Finanzierung der Spitex zurückziehen, muss die Gemeinde Rüdlingen einen höheren Beitrag leisten.</i>
4320.3101.00	9'000.00	0.00	-9'000.00	<i>Da nicht bekannt ist, wie sich die COVID-19 Situation im Jahr 2021 verhält, wird für den Mehraufwand, der im Zusammenhang mit den Schutzmassnahmen anfallen könnte, ein Betrag von CHF 9'000.00 budgetiert.</i>

5

Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
5120.3633.00	220'900.00	245'600.00	24'700.00	<i>Aufgrund der Vorgaben des Kantons Schaffhausen muss die Gemeinde Rüdlingen einen Betrag von CHF 220'900.00 budgetieren.</i>
5730	0.00	0.00	0.00	<i>Die Flüchtlinge werden neu durch das Sozialamt Schaffhausen betreut. Die Wohnung wird ebenfalls vom Sozialamt gemietet.</i>

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
6150				<i>Der Winterdienst wird nicht mehr unter den Gemeindestrassen sondern unter der Kostenstelle 6152 ausgewiesen.</i>
6150.3510.00	65'500.00	62'500.00	-3'000.00	<i>Der Anteil am Ertrag der eidgenössischen Mineralsteuer wird in den Strassenbaufonds eingelegt.</i>
6151.4472.00	50'000.00	50'000.00	0.00	<i>Der Nettoerlös bei den Parkplätzen von CHF 25'500.00 wird in den Parkierungs-Fonds eingelegt.</i>
6152	37'400.00	41'400.00	4'000.00	<i>Der Aufwand für den Winterdienst kann leicht reduziert werden, da die Miete für den Forstraktor entfällt.</i>
6220.3634.00	34'200.00	29'100.00	-5'100.00	<i>Die Gemeinde Rüdlingen muss an den öffentlichen Verkehr einen Beitrag von CHF 34'200.00 leisten.</i>

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
7101.3010.00	117'800.00	133'750.00	15'950.00	<i>Der Lohnanteil für den Strassenwart wird neu nicht mehr weiterverrechnet, sondern direkt unter dem Konto 6150.3010.00 ausgewiesen.</i>
7101.3143.00	11'000.00	3'900.00	-7'100.00	<i>2021 wird eine Hydrantenrevision und Hydrantenwartung durchgeführt.</i>
7101.3612.00	58'700.00	84'500.00	25'800.00	<i>Die Gemeinde Rüdlingen muss für die Wasserversorgung einen Betriebskostenanteil von CHF 58'700.00 an den Wasser- und Abwasserverband leisten.</i>
7101.9011.00	5'000.00	32'850.00	27'850.00	<i>Damit die Wasserversorgung ausgeglichen präsentiert werden kann, muss eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung vorgenommen werden.</i>

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
8200.3141.00	30'000.00	74'000.00	44'000.00	<i>Für den Unterhalt von Waldstrassen wird ein Betrag von CHF 30'000.00 budgetiert.</i>
8200.4250.30	15'000.00	33'500.00	18'500.00	<i>Aufgrund der Borkenkäfer-Situation in den Wäldern der Gemeinde Rüdlingen kann beim Verkauf von Stammholz inkl. Stangen kein grösser Erlös mehr realisiert werden.</i>
8200.4612.01	19'700.00	70'000.00	50'300.00	<i>Die Forstverwaltung kann 2021 für die Gemeinde Buchberg Leistungen in der Höhe von CHF 70'000.00 ausführen.</i>
8900.4240.00	18'100.00	15'000.00	-3'100.00	<i>Obwohl im Zusammenhang mit der Kiesgrube "Fallentor" nur noch die Abbaubewilligung ausstehend ist, kann 2021 noch kein grösser Erlös budgetiert werden.</i>

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9100.4000.00	1'700'000.00	1'785'000.00	85'000.00	<i>Da die Auswirkungen der Corona-Krise nicht bekannt sind, wird mit leicht tieferen Steuereinnahmen gerechnet.</i>
9100.4002.00	120'000.00	60000.00	-60000.00	<i>Die Quellensteuern für natürliche Personen können gegenüber den vorangehenden Jahren wieder wesentlich höher budgetiert werden.</i>
9300.3622.80	19'600.00	27'000.00	7'400.00	<i>Erneut kann die Gemeinde Rüdlingen einen tieferen Beitrag an den Lastenausgleich budgetieren.</i>
9631.3439.70	20'000.00	0.00	-20'000.00	<i>2021 soll die Sanierung des Gemeindehauses geplant werden.</i>

3.3.2 Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'121'770.00	473'160.46	829'250.00	214'700.00
	Netto Aufwand		648'609.54		614'550.00
01	Legislative und Exekutive	213'600.00	10'000.00	232'100.00	22'000.00
	Netto Aufwand		203'600.00		210'100.00
011	Legislative	39'500.00	10'000.00	39'950.00	10'000.00
	Netto Aufwand		29'500.00		29'950.00
0110	Legislative	39'500.00	10'000.00	39'950.00	10'000.00
	Netto Aufwand		29'500.00		29'950.00
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00	
0110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400.00		12'400.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'450.00	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00	
0110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500.00		20'500.00	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00	
0110.4270.00	Wahl- und Abstimmungsbussen		5'000.00		5'000.00
0110.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'000.00		5'000.00
012	Exekutive	174'100.00		192'150.00	12'000.00
	Netto Aufwand		174'100.00		180'150.00
0120	Exekutive	174'100.00		192'150.00	12'000.00
	Netto Aufwand		174'100.00		180'150.00
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'200.00		133'200.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700.00		12'550.00	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800.00		18'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0120.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'800.00	
0120.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'600.00	
0120.3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	500.00		700.00	
0120.3100.00 Büromaterial	4'000.00		4'000.00	
0120.3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00	
0120.3170.00 Reisekosten und Spesen	9'000.00		9'000.00	
0120.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	5'500.00		5'500.00	
0120.4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				12'000.00
02 Allgemeine Dienste	908'170.00	463'160.46	597'150.00	192'700.00
Netto Aufwand		445'009.54		404'450.00
021 Finanz- und Steuerverwaltung	161'400.00	56'000.00	147'200.00	56'000.00
Netto Aufwand		105'400.00		91'200.00
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	161'400.00	56'000.00	147'200.00	56'000.00
Netto Aufwand		105'400.00		91'200.00
0210.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'300.00		96'300.00	
0210.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		9'050.00	
0210.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'300.00		8'500.00	
0210.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00		2'000.00	
0210.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'150.00	
0210.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00	
0210.3100.00 Büromaterial	1'500.00		1'500.00	
0210.3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00	
0210.3113.00 Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00	
0210.3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00			
0210.3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'700.00		5'700.00	
0210.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00			
0210.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	19'000.00		19'000.00	
0210.4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		45'000.00		45'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0210.4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		8'000.00		8'000.00
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	297'300.00	49'100.00	278'550.00	49'100.00
	Netto Aufwand		248'200.00		229'450.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	297'300.00	49'100.00	278'550.00	49'100.00
	Netto Aufwand		248'200.00		229'450.00
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'200.00		143'000.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100.00		12'900.00	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		14'500.00	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600.00		3'000.00	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'700.00	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		750.00	
0220.3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		22'000.00	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'800.00		32'800.00	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300.00		10'000.00	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'000.00		9'000.00	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'900.00		8'900.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		15'000.00		15'000.00
0220.4210.10	Gebühren für Amtshandlungen (Beurkundungen)		30'000.00		30'000.00
0220.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'100.00		4'100.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	449'470.00	358'060.46	171'400.00	87'600.00
	Netto Aufwand		91'409.54		83'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	37'750.00	18'600.00	171'400.00	87'600.00
	Netto Aufwand		19'150.00		83'800.00
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00		36'000.00	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		3'400.00	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000.00	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		750.00	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		450.00	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		2'500.00	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		29'400.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'350.00		8'700.00	
0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000.00	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		12'500.00	
0290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00		29'000.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)			36'000.00	
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'600.00		7'600.00
0290.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				69'000.00
0290.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000.00		11'000.00
0291	Verwaltungsliegenschaft MZH, Pavillon, Schulküche	115'850.00	80'400.00		
	Netto Aufwand		35'450.00		
0291.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00			
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00			
0291.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00			
0291.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00			
0291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	300.00			
0291.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00			
0291.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0291.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'400.00			
0291.3134.00 Sachversicherungsprämien	1'350.00			
0291.3140.00 Unterhalt an Grundstücken	5'000.00			
0291.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00			
0291.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	36'000.00			
0291.4612.00 Entschädigung von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		80'400.00		
0292 Verwaltungsliegenschaft "Areal Chapf"	40'000.00	20'000.00		
Netto Aufwand		20'000.00		
0292.3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00			
0292.3050.10 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00			
0292.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00			
0292.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
0292.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00			
0292.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'450.00			
0292.3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00			
0292.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		20'000.00		
0293 Verwaltungsliegenschaft Kindergarten	74'500.00	68'800.00		
Netto Aufwand		5'700.00		
0293.3010.00 Löhne des Veraltungs- und Betriebspersonal	32'200.00			
0293.3050.01 AG-Beiträge AHV, IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	2'100.00			
0293.3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200.00			
0293.3053.01 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00			
0293.3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00			
0293.3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00			
0293.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00			
0293.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00			
0293.3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00			
0293.3144.00 Unterhalt an Hochbauten, Gebäude	7'600.00			
0293.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	10'700.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0293.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		68'800.00		
0294	Verwaltungsliegenschaft Primarschule Chapf	181'170.00	170'260.46		
	Netto Aufwand		11'109.54		
0294.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00			
0294.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	3'100.00			
0294.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00			
0294.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00			
0294.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassei	700.00			
0294.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100.00			
0294.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'700.00			
0294.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'700.00			
0294.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00			
0294.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'610.00			
0294.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	8'200.00			
0294.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden (Anteil Mietertrag Buchberg)	57'860.00			
0294.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	15'100.00			
0294.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		110'000.00		
0294.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden (Aufwandsanteil Buchberg)		52'710.46		
0294.4612.02	Entschädigungen von Gemeinden (Aufwand Buchberg für Erweiterungsgrundstück)		7'550.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	147'000.00	97'800.00	115'100.00	84'300.00
	Netto Aufwand		49'200.00		30'800.00
11	Öffentliche Sicherheit	16'400.00	30'000.00	10'500.00	10'000.00
	Netto Aufwand				500.00
	Netto Ertrag	13'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
111	Polizei	16'400.00	30'000.00	10'500.00	10'000.00
	Netto Aufwand				500.00
	Netto Ertrag	13'600.00			
1110	Polizei	16'400.00	30'000.00	10'500.00	10'000.00
	Netto Aufwand				500.00
	Netto Ertrag	13'600.00			
1110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00			
1110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00			
1110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00			
1110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
1110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
1110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00			
1110.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'500.00		2'500.00	
1110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			8'000.00	
1110.4270.00	Bussen		30'000.00		10'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	24'200.00	13'300.00	18'100.00	13'300.00
	Netto Aufwand		10'900.00		4'800.00
140	Allgemeines Rechtswesen	24'200.00	13'300.00	18'100.00	13'300.00
	Netto Aufwand		10'900.00		4'800.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	24'200.00	13'300.00	18'100.00	13'300.00
	Netto Aufwand		10'900.00		4'800.00
1400.3100.00	Büromaterial	1'400.00		1'400.00	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	6'000.00		6'000.00	
1400.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	16'300.00		10'200.00	
1400.4120.00	Konzessionen		300.00		300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		13'000.00
15	Feuerwehr	96'100.00	52'000.00	77'300.00	60'000.00
	Netto Aufwand		44'100.00		17'300.00
150	Feuerwehr	96'100.00	52'000.00	77'300.00	60'000.00
	Netto Aufwand		44'100.00		17'300.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	96'100.00	52'000.00	77'300.00	60'000.00
	Netto Aufwand		44'100.00		17'300.00
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'700.00			
1500.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	79'400.00		77'300.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		52'000.00		60'000.00
16	Verteidigung	10'300.00	2'500.00	9'200.00	1'000.00
	Netto Aufwand		7'800.00		8'200.00
161	Militärische Verteidigung	200.00	1'500.00	200.00	
	Netto Aufwand				200.00
	Netto Ertrag	1'300.00			
1610	Militärische Verteidigung	200.00	1'500.00	200.00	
	Netto Aufwand				200.00
	Netto Ertrag	1'300.00			
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200.00		200.00	
1610.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		
162	Zivile Verteidigung	10'100.00	1'000.00	9'000.00	1'000.00
	Netto Aufwand		9'100.00		8'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1620	Zivilschutz (allgemein)	10'100.00	1'000.00	9'000.00	1'000.00
	Netto Aufwand		9'100.00		8'000.00
1620.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00			
1620.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00			
1620.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00			
1620.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
1620.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
1620.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		500.00	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00	
1620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00	
1620.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000.00	
1620.4630.00	Bundesbeiträge		1'000.00		1'000.00
2	BILDUNG	1'481'500.00	324'200.00	1'589'144.00	401'700.00
	Netto Aufwand		1'157'300.00		1'187'444.00
21	Obligatorische Schule	348'700.00	324'200.00	425'700.00	401'700.00
	Netto Aufwand		24'500.00		24'000.00
212	Primarstufe			3'000.00	
	Netto Aufwand				3'000.00
2120	Primarstufe			3'000.00	
	Netto Aufwand				3'000.00
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			3'000.00	
217	Schulliegenschaften			86'000.00	86'000.00
2170	Schulliegenschaften Kindergarten			33'900.00	33'900.00
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			29'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV,EO,ALV, Verwaltungskosten			2'750.00	
2170.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			850.00	
2170.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen			600.00	
2170.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			350.00	
2170.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			150.00	
2170.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände				33'900.00
2171 Schulliegenschaft Primarschule			52'100.00	52'100.00
2171.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			44'000.00	
2171.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV,EO,ALV, Verwaltungskosten			4'150.00	
2171.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			2'250.00	
2171.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen			900.00	
2171.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			550.00	
2171.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			250.00	
2171.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände				52'100.00
218 Tagesbetreuung	125'500.00	101'000.00	113'700.00	92'700.00
Netto Aufwand		24'500.00		21'000.00
2180 Tagesbetreuung	125'500.00	101'000.00	113'700.00	92'700.00
Netto Aufwand		24'500.00		21'000.00
2180.3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder von Kommissionen und Behörden	3'500.00		3'500.00	
2180.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'900.00		68'500.00	
2180.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		6'700.00	
2180.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		5'000.00	
2180.3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		1'400.00	
2180.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		800.00	
2180.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00	
2180.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'500.00		21'000.00	
2180.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		6'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2180.4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		101'000.00		92'700.00
219	Obligatorische Schule, n.a.g.	223'200.00	223'200.00	223'000.00	223'000.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	182'700.00	182'700.00	179'800.00	179'800.00
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'000.00	144'000.00		
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	9'200.00	13'200.00		
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'600.00	17'200.00		
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00	2'950.00		
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	2'000.00	1'700.00		
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	750.00		
2190.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		175'700.00		176'300.00
2190.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		3'500.00
2192	Volksschule Sonstiges	40'500.00	40'500.00	43'200.00	43'200.00
2192.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'500.00		36'000.00	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALS, Verwaltungskosten	2'200.00		3'400.00	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		1'400.00	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		750.00	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		450.00	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100.00		200.00	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00	
2192.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		40'500.00		43'200.00
29	Übriges Bildungswesen	1'132'800.00		1'163'444.00	
	Netto Aufwand		1'132'800.00		1'163'444.00
299	Bildung, n.a.g.	1'132'800.00		1'163'444.00	
	Netto Aufwand		1'132'800.00		1'163'444.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2990	Bildung, n.a.g.	1'132'800.00		1'163'444.00	
	Netto Aufwand		1'132'800.00		1'163'444.00
2990.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'132'800.00		1'163'444.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	80'000.00	50'000.00	79'000.00	50'000.00
	Netto Aufwand		30'000.00		29'000.00
31	Kulturerbe	15'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00
	Netto Aufwand		5'000.00		4'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00
	Netto Aufwand		5'000.00		4'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00
	Netto Aufwand		5'000.00		4'000.00
3120.3611.00	Entschädigungen an Kanton und Konkordate	5'000.00			
3120.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			4'000.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00	
3120.4510.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen		10'000.00		10'000.00
32	Kultur, übrige	22'500.00	5'000.00	22'500.00	5'000.00
	Netto Aufwand		17'500.00		17'500.00
322	Konzert und Theater	8'500.00	5'000.00	8'500.00	5'000.00
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00
3220	Konzert und Theater	8'500.00	5'000.00	8'500.00	5'000.00
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		8'500.00	
3220.4510.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen		5'000.00		5'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
329	Kultur, n.a.g.	14'000.00		14'000.00	
	Netto Aufwand		14'000.00		14'000.00
3290	Kultur, n.a.g.	14'000.00		14'000.00	
	Netto Aufwand		14'000.00		14'000.00
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00	
34	Sport und Freizeit	42'500.00	35'000.00	42'500.00	35'000.00
	Netto Aufwand		7'500.00		7'500.00
341	Sport	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
3411	Bootsplätze	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
3411.3137.00	Steuern und Abgaben	18'100.00		18'100.00	
3411.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	2'500.00		2'500.00	
3411.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00		35'000.00
3411.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Ertragsüberschuss)	14'400.00		14'400.00	
342	Freizeit	7'500.00		7'500.00	
	Netto Aufwand		7'500.00		7'500.00
3420	Freizeit	7'500.00		7'500.00	
	Netto Aufwand		7'500.00		7'500.00
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		7'500.00	
4	GESUNDHEIT	162'800.00	68'800.00	228'500.00	67'900.00
	Netto Aufwand		94'000.00		160'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	100'000.00	50'000.00	190'000.00	50'000.00
	Netto Aufwand		50'000.00		140'000.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	100'000.00	50'000.00	190'000.00	50'000.00
	Netto Aufwand		50'000.00		140'000.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	100'000.00	50'000.00	190'000.00	50'000.00
	Netto Aufwand		50'000.00		140'000.00
4125.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100'000.00		190'000.00	
4125.4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		50'000.00		50'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	47'900.00	18'800.00	38'200.00	17'900.00
	Netto Aufwand		29'100.00		20'300.00
421	Ambulante Krankenpflege	47'900.00	18'800.00	38'200.00	17'900.00
	Netto Aufwand		29'100.00		20'300.00
4210	Ambulante Krankenpflege	500.00		500.00	
	Netto Aufwand		500.00		500.00
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	47'400.00	18'800.00	37'700.00	17'900.00
	Netto Aufwand		28'600.00		19'800.00
4215.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'900.00		37'700.00	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'500.00			
4215.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'800.00		17'900.00
43	Gesundheitsprävention	14'900.00		300.00	
	Netto Aufwand		14'900.00		300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	14'600.00			
	Netto Aufwand		14'600.00		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	14'600.00			
	Netto Aufwand		14'600.00		
4320.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00			
4320.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00			
4320.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00			
4320.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
4320.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
4320.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00			
434	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00	
	Netto Aufwand		300.00		300.00
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00	
	Netto Aufwand		300.00		300.00
4340.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	300.00		300.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	400'700.00	79'500.00	372'100.00	98'500.00
	Netto Aufwand		321'200.00		273'600.00
51	Krankheit und Unfall	223'900.00		248'600.00	
	Netto Aufwand		223'900.00		248'600.00
512	Prämienverbilligungen	223'900.00		248'600.00	
	Netto Aufwand		223'900.00		248'600.00
5120	Prämienverbilligungen	223'900.00		248'600.00	
	Netto Aufwand		223'900.00		248'600.00
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	220'900.00		245'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	200.00	1'500.00		1'500.00
	Netto Ertrag	1'300.00		1'500.00	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		1'500.00		1'500.00
	Netto Ertrag	1'500.00		1'500.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		1'500.00		1'500.00
	Netto Ertrag	1'500.00		1'500.00	
5310.4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		1'500.00		1'500.00
533	Leistungen an Pensionierte	200.00			
	Netto Aufwand		200.00		
5330	Leistungen an Pensionierte	200.00			
	Netto Aufwand		200.00		
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	200.00			
54	Familie und Jugend	6'900.00		5'000.00	
	Netto Aufwand		6'900.00		5'000.00
544	Jugendschutz	6'900.00		5'000.00	
	Netto Aufwand		6'900.00		5'000.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	6'900.00		5'000.00	
	Netto Aufwand		6'900.00		5'000.00
5440.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800.00			
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00			
5440.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5440.3102.00 Drucksachen, Publikationen			5'000.00	
55 Arbeitslosigkeit	7'400.00		7'600.00	
Netto Aufwand		7'400.00		7'600.00
552 Leistungen an Arbeitslose	7'400.00		7'600.00	
Netto Aufwand		7'400.00		7'600.00
5520 Leistungen an Arbeitslose	7'400.00		7'600.00	
Netto Aufwand		7'400.00		7'600.00
5520.3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	7'400.00		7'600.00	
57 Sozialhilfe und Asylwesen	162'300.00	78'000.00	110'900.00	97'000.00
Netto Aufwand		84'300.00		13'900.00
572 Wirtschaftliche Hilfe	155'800.00	77'000.00	73'400.00	70'000.00
Netto Aufwand		78'800.00		3'400.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	78'800.00	15'000.00	73'400.00	70'000.00
Netto Aufwand		63'800.00		3'400.00
5720.3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	54'800.00		49'400.00	
5720.3637.00 Beiträge an private Haushalte	24'000.00		24'000.00	
5720.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter				70'000.00
5720.4631.00 Beiträge von Kanton und Konkordaten		15'000.00		
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	77'000.00	62'000.00		
Netto Aufwand		15'000.00		
5721.3637.00 Beiträge an private Haushalte	77'000.00			
5721.4637.00 Beiträge von privaten Haushalten				62'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
573	Asylwesen			31'000.00	26'000.00
	Netto Aufwand				5'000.00
5730	Asylwesen			31'000.00	26'000.00
	Netto Aufwand				5'000.00
5730.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00	
5730.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00	
5730.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			8'000.00	
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'000.00	
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			18'000.00	
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				26'000.00
579	Fürsorge, n.a.g.	6'500.00	1'000.00	6'500.00	1'000.00
	Netto Aufwand		5'500.00		5'500.00
5790	Fürsorge, n.a.g.	6'500.00	1'000.00	6'500.00	1'000.00
	Netto Aufwand		5'500.00		5'500.00
5790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00	
5790.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	319'750.00	50'000.00	301'400.00	50'000.00
	Netto Aufwand		269'750.00		251'400.00
61	Strassenverkehr	281'050.00	50'000.00	267'800.00	50'000.00
	Netto Aufwand		231'050.00		217'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	281'050.00	50'000.00	267'800.00	50'000.00
	Netto Aufwand		231'050.00		217'800.00
6150	Gemeindestrassen	193'650.00		217'800.00	
	Netto Aufwand		193'650.00		217'800.00
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00			
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00			
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00			
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'000.00	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00		7'000.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'100.00		1'925.00	
6150.3141.10	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Winterdienst)			41'400.00	
6150.3141.20	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		5'000.00	
6150.3141.30	Strassenreinigung	11'000.00		11'000.00	
6150.3141.40	Verbrauchsmaterial für Strassen	1'300.00		1'300.00	
6150.3141.50	Strassensignalisationen	2'000.00		2'000.00	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		500.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	31'575.00		32'500.00	
6150.3510.00	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen			62'500.00	
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Personalaufwand)			8'000.00	
6150.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	9'000.00		9'000.00	
6150.3910.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst - Strassenreferat)	15'000.00		15'000.00	
6150.3910.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst - Flurreferat)	15'675.00		15'675.00	
6150.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Ertragsüberschuss)	65'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6151	Parkplätze	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
6151.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00	
6151.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'000.00			
6151.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	9'500.00		9'500.00	
6151.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00	
6151.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		50'000.00		50'000.00
6151.9010.00	Einlage in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Ertragsüberschuss)	25'500.00		26'500.00	
6152	Winterdienst	37'400.00			
	Netto Aufwand		37'400.00		
6152.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'000.00			
6152.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00			
6152.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00			
6152.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
6152.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
6152.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'400.00			
62	Öffentlicher Verkehr	38'700.00		33'600.00	
	Netto Aufwand		38'700.00		33'600.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	2'000.00		2'000.00	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (Bushaltestellen)	2'000.00		2'000.00	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00
6210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	700.00			
6210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00			
6210.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'250.00		2'000.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	36'700.00		31'600.00	
	Netto Aufwand		36'700.00		31'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	36'700.00		31'600.00	
	Netto Aufwand		36'700.00		31'600.00
6220.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00	
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	34'200.00		29'100.00	
6220.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00	1'500.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	636'200.00	598'400.00	653'450.00	615'250.00
	Netto Aufwand		37'800.00		38'200.00
71	Wasserversorgung	328'000.00	326'900.00	364'250.00	362'750.00
	Netto Aufwand		1'100.00		1'500.00
710	Wasserversorgung	328'000.00	326'900.00	364'250.00	362'750.00
	Netto Aufwand		1'100.00		1'500.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	1'100.00		1'500.00	
	Netto Aufwand		1'100.00		1'500.00
7100.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'100.00		1'500.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	326'900.00	326'900.00	362'750.00	362'750.00
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'800.00		133'750.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		9'900.00	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		14'500.00	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'200.00	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'250.00	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		550.00	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'500.00		19'500.00	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00		800.00	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		1'500.00	
7101.3134.00 Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00	
7101.3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		3'900.00	
7101.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'100.00		2'100.00	
7101.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		800.00	
7101.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00	
7101.3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80'000.00		80'000.00	
7101.3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbänden	58'700.00		84'500.00	
7101.3910.01 Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst - Wasserreferat)	2'100.00		2'100.00	
7101.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		201'800.00		201'800.00
7101.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000.00
7101.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		114'100.00		114'100.00
7101.4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				8'000.00
7101.9011.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Aufwandüberschuss)		11'000.00		32'850.00
72 Abwasserbeseitigung	185'200.00	185'200.00	166'200.00	166'200.00
720 Abwasserbeseitigung	185'200.00	185'200.00	166'200.00	166'200.00
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	185'200.00	185'200.00	166'200.00	166'200.00
7201.3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00	
7201.3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	10'500.00		12'500.00	
7201.3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	37'000.00		37'000.00	
7201.3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbänden	135'000.00			
7201.3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			114'000.00	
7201.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		140'600.00		140'600.00
7201.4290.00 Übrige Entgelte				6'000.00
7201.9011.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Aufwandüberschuss)		44'600.00		19'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
73	Abfallwirtschaft	89'300.00	86'300.00	89'300.00	86'300.00
	Netto Aufwand		3'000.00		3'000.00
730	Abfallwirtschaft	89'300.00	86'300.00	89'300.00	86'300.00
	Netto Aufwand		3'000.00		3'000.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00
	Netto Aufwand		3'000.00		3'000.00
7300.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00	
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'895.00		1'895.00	
7300.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	1'105.00		1'105.00	
7300.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	85'300.00	85'300.00	85'300.00	85'300.00
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		550.00	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		150.00	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		50.00	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'500.00		52'500.00	
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'100.00		2'100.00	
7301.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'600.00		6'600.00	
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'020.00		1'020.00	
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		25'000.00
7301.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundgebühr)		52'000.00		52'000.00
7301.4290.00	Übrige Entgelte		300.00		300.00
7301.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'000.00		8'000.00
7301.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Ertragsüberschuss)	13'430.00		13'280.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
75	Arten- und Landschaftsschutz	4'200.00		4'200.00	
	Netto Aufwand		4'200.00		4'200.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	4'200.00		4'200.00	
	Netto Aufwand		4'200.00		4'200.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	4'200.00		4'200.00	
	Netto Aufwand		4'200.00		4'200.00
7500.3611.00	Beiträge an Kantonen und Konkordaten	4'200.00		4'200.00	
77	Übriger Umweltschutz	29'500.00		29'500.00	
	Netto Aufwand		29'500.00		29'500.00
771	Friedhof und Bestattung	29'500.00		29'500.00	
	Netto Aufwand		29'500.00		29'500.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	29'500.00		29'500.00	
	Netto Aufwand		29'500.00		29'500.00
7710.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		8'500.00	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000.00		6'000.00	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00	
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00		7'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	308'900.00	295'400.00	344'550.00	261'100.00
	Netto Aufwand		13'500.00		83'450.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
81	Landwirtschaft	200.00		200.00	
	Netto Aufwand		200.00		200.00
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	200.00		200.00	
	Netto Aufwand		200.00		200.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	200.00		200.00	
	Netto Aufwand		200.00		200.00
8140.3637.00	Beiträge an private Haushalte	200.00		200.00	
82	Forstwirtschaft	278'600.00	273'300.00	324'250.00	242'100.00
	Netto Aufwand		5'300.00		82'150.00
820	Forstwirtschaft	278'600.00	273'300.00	324'250.00	242'100.00
	Netto Aufwand		5'300.00		82'150.00
8200	Forstwirtschaft	278'600.00	273'300.00	324'250.00	242'100.00
	Netto Aufwand		5'300.00		82'150.00
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000.00		140'000.00	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		13'000.00	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'200.00		19'200.00	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'800.00		6'500.00	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'700.00	
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		750.00	
8200.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00	
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'500.00		48'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00			
8200.3134.00 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00	
8200.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	30'000.00		74'000.00	
8200.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00	
8200.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		13'000.00	
8200.3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00	
8200.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		17'700.00
8200.4250.00 Verkäufe Stammholz inkl. Stangen		15'000.00		33'500.00
8200.4250.10 Verkäufe Energieholz		25'000.00		20'000.00
8200.4250.20 Verkäufe Christbäume und Deckreisig		2'000.00		2'000.00
8200.4390.00 Übriger Ertrag		5'500.00		5'500.00
8200.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'200.00		7'200.00
8200.4510.00 Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen		5'500.00		5'500.00
8200.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				25'700.00
8200.4612.01 Entschädigungen von Gemeinden (Leistungen für Buchberg)		70'000.00		19'700.00
8200.4630.00 Beiträge vom Bund		6'000.00		7'000.00
8200.4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00		3'000.00
8200.4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		121'100.00		95'300.00
83 Jagd und Fischerei	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
830 Jagd und Fischerei	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
8300 Jagd und Fischerei	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
8300.3510.00 Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'900.00		3'900.00	
8300.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00	
8300.4100.00 Regalien		4'000.00		4'000.00
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	26'100.00	18'100.00	16'100.00	15'000.00
Netto Aufwand		8'000.00		1'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	26'100.00	18'100.00	16'100.00	15'000.00
	Netto Aufwand		8'000.00		1'100.00
8900	Kiesgrube	26'100.00	18'100.00	16'100.00	15'000.00
	Netto Aufwand		8'000.00		1'100.00
8900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		10'000.00	
8900.3510.00	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'100.00		6'100.00	
8900.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'100.00		15'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	178'600.00	2'606'500.00	194'000.00	2'741'900.00
	Netto Ertrag	2'427'900.00		2'547'900.00	
91	Steuern	42'000.00	2'430'000.00	42'000.00	2'568'400.00
	Netto Ertrag	2'388'000.00		2'526'400.00	
910	Steuern	42'000.00	2'430'000.00	42'000.00	2'568'400.00
	Netto Ertrag	2'388'000.00		2'526'400.00	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		2'379'000.00		2'517'400.00
	Netto Ertrag	2'379'000.00		2'517'400.00	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'700'000.00		1'785'000.00
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		70'000.00		150'000.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		420'000.00		420'000.00
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		32'000.00		50'000.00
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		60'000.00
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		21'000.00		26'200.00
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'000.00		26'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9101	Sondersteuern	42'000.00	51'000.00	42'000.00	51'000.00
	Netto Ertrag	9'000.00		9'000.00	
9101.3510.00	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen (GGST)	30'000.00		30'000.00	
9101.3510.01	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen (GGST)	10'000.00		10'000.00	
9101.3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	2'000.00		2'000.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		40'000.00		40'000.00
9101.4033.00	Hundesteuern		11'000.00		11'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	19'600.00		27'000.00	
	Netto Aufwand		19'600.00		27'000.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	19'600.00		27'000.00	
	Netto Aufwand		19'600.00		27'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	19'600.00		27'000.00	
	Netto Aufwand		19'600.00		27'000.00
9300.3622.80	Anteil Lastenausgleich an die Gemeinden	19'600.00		27'000.00	
95	Ertragsanteile, übrige		65'500.00		62'500.00
	Netto Ertrag	65'500.00		62'500.00	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		65'500.00		62'500.00
	Netto Ertrag	65'500.00		62'500.00	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		65'500.00		62'500.00
	Netto Ertrag	65'500.00		62'500.00	
9500.4631.10	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		65'500.00		62'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	117'000.00	110'500.00	125'000.00	110'500.00
	Netto Aufwand		6'500.00		14'500.00
961	Zinsen	18'000.00	6'300.00	18'000.00	6'300.00
	Netto Aufwand		11'700.00		11'700.00
9610	Zinsen	18'000.00	6'300.00	18'000.00	6'300.00
	Netto Aufwand		11'700.00		11'700.00
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00	
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	5'000.00		5'000.00	
9610.3409.01	Verzinsung von Spezialfinanzierungen/Fonds	11'000.00		11'000.00	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'000.00		6'000.00
9610.4420.00	Dividenden FV		300.00		300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	89'000.00	94'200.00	97'000.00	94'200.00
	Netto Aufwand				2'800.00
	Netto Ertrag	5'200.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'000.00	7'200.00	10'000.00	7'200.00
	Netto Aufwand				2'800.00
	Netto Ertrag	5'200.00			
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000.00		9'000.00	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	500.00		500.00	
9630.3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung	500.00		500.00	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		7'200.00		7'200.00
9631	Gemeindehaus	87'000.00	87'000.00	87'000.00	87'000.00
9631.3431.10	Nicht baulicher Unterhalt	12'600.00		12'600.00	
9631.3439.10	Übriger Liegenschaftenaufwand	12'000.00		12'000.00	
9631.3439.40	Übriger Liegenschaftenaufwand (Versicherungen)	1'400.00		1'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9631.3439.70 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00			
9631.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'000.00	
9631.3910.01 Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Forst)	3'400.00		3'400.00	
9631.4430.00 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		80'000.00		80'000.00
9631.4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag		7'000.00		7'000.00
9631.9010.00 Einlage in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK (Ertragsüberschuss)	26'600.00		46'600.00	
969 Finanzvermögen, n.a.g.	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
9691 Berechnungsanlage	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
9691.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00	
9691.3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00	
9691.3431.00 Unterhalt Mobilien	2'200.00		2'200.00	
9691.3439.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600.00		2'600.00	
9691.3501.00 Einlagen in Fonds des FK	2'000.00		2'000.00	
9691.3601.00 Ertragsanteil an Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00	
9691.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00
97 Rückverteilungen		500.00		500.00
Netto Ertrag	500.00		500.00	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00
Netto Ertrag	500.00		500.00	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00
Netto Ertrag	500.00		500.00	
9710.4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00
Total	4'837'220.00	4'643'760.46	4'706'494.00	4'585'350.00
Netto Aufwand		193'459.54		121'144.00
Gesamttotal	4'837'220.00	4'837'220.00	4'706'494.00	4'706'494.00

3.3.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
6150.5010.04	0.00	46'000.00	46'000.00	<i>Der Gemeinderat Rüdlingen geht davon aus, dass der Radweg 2021 noch nicht realisiert werden kann. Die behindertengerechte Bushaltestelle Sandgruben kann daher voraussichtlich erst ab 2022 realisiert werden.</i>
6150.5010.06	35'000.00	0.00	-35'000.00	<i>Nachdem nun die Bautätigkeiten im Bereich Haselgass 2020 abgeschlossen werden können, werden die Strassenabschlüsse (Rand- und Wassersteine) saniert.</i>
6151.5010.000	40'000.00	0.00	-40'000.00	<i>Die Gemeinde Rüdlingen wird während dem Bau der neuen Rheinbrücke wegen des Installationsplatzes sowie der Zufahrt zum Brückenprovisorium etliche Parkplätze auf dem Rheinparkplatz verlieren. Aus diesem Grund soll zusammen mit Tiefbau Schaffhausen im Bereich Woog ein zusätzlicher Parkplatz geschaffen werden.</i>

3.3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG			135'000.00	
21	Obligatorische Schule			135'000.00	
212	Primarstufe			15'000.00	
2120	Primarstufe			15'000.00	
2120.5060.01	Mobilien (IT-Tablets)			15'000.00	
217	Schulliegenschaften			120'000.00	
2170	Schulliegenschaften			120'000.00	
2170.5040.00	Dachsanierung Kindergarten			70'000.00	
2170.5040.01	Isolation Kindergarten			50'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			80'000.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			80'000.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			80'000.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			80'000.00	
3500.5040.00	Sanierung Kirche Elektro/Küche			80'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	75'000.00		121'000.00	
61	Strassenverkehr	75'000.00		121'000.00	
615	Gemeindestrassen	75'000.00		121'000.00	
6150	Gemeindestrassen	35'000.00		121'000.00	
6150.5010.04	Behindertenhaltestelle Sandgrube			46'000.00	
6150.5010.05	Sanierung Vogtsforenstrasse			75'000.00	
6150.5010.06	Sanierung Haselgasse	35'000.00			
6151	Parkplätze	40'000.00			
6151.5010.00	Parkplatzkonzept Rhein	40'000.00			

3.3.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
	Netto Einnahmen	12'000.00			
71	Wasserversorgung		6'000.00		
710	Wasserversorgung		6'000.00		
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		6'000.00		
7101.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		6'000.00		
72	Abwasserbeseitigung		6'000.00		
720	Abwasserbeseitigung		6'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		6'000.00		
7201.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		6'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT			75'000.00	68'000.00
					7'000.00
81	Landwirtschaft			75'000.00	68'000.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle				34'000.00
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle				34'000.00
8110.5010.02	PWI Flurstrasse Vogtsforen				0.00
8110.6310.00	Kantonsbeiträge				34'000.00
812	Strukturverbesserungen			75'000.00	34'000.00
8120	Strukturverbesserungen			75'000.00	34'000.00
8120.5010.02	PWI Vogtsforen			75'000.00	0.00
8120.5010.02	Kantonsbeiträge				34'000.00
Total		75'000.00	12'000.00	411'000.00	68'000.00
Netto Ausgaben			63'000.00		343'000.00
Gesamttotal		75'000.00	75'000.00	411'000.00	411'000.00

3.3.5 Detaillierte Investitionsplanung 2021-2025

Beschreibung	Hochrechnung 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	500'000	400'000	-	-
Gemeindehaus Sanierung Küchen/Bäder	-	-	500'000	-	-	-
Neubau Zivilschutzanlage MZH	-	-	-	400'000	-	-
2 Bildung	-	-	-	1'750'000	1'750'000	1'500'000
Umnutzung MZH (Anteil) inkl. Mittagstisch / KIGA	-	-	-	-	-	1'400'000
Neubau Sporthalle (Anteil)	-	-	-	1'750'000	1'750'000	-
Abbruch Pavillonbauten	-	-	-	-	-	100'000
Entnahme aus Infrastrukturfonds	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	500'000	-
Sanierung Sport-/Hartplatz (MZH)	-	-	-	-	500'000	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	75'000	166'000	-	125'000	-
Sanierung Haselgass	-	35'000	-	-	-	-
Parkplatzkonzept Rhein	-	40'000	-	-	-	-
Sanierung Grütweg	-	-	-	-	25'000	-
Behindertenhaltestelle Sandgruben	-	-	46'000	-	-	-
Sanierung Hinterdorfstrasse	-	-	120'000	-	-	-
Deckbelag Vogelsand 2. + 3. Etappe	-	-	-	-	-	-
Sanierung Dorfstrasse (Gemeinde)	-	-	-	-	100'000	-
Entnahme aus Strassenbaufonds	-	-	-	-	-	-

Beschreibung	Hochrechnung 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
7 Umwelt und Raumplanung	-	-	110'000	290'000	85'000	115'000
Abwasserleitungen WAV (Anteil)	-	-				
Sanierungen ARA (Anteil)	-	-	110'000	290'000	85'000	115'000
Sanierung Aussenwerke (Anteil)	-	-				
GEP 2. Generation WAV (Anteil)	-	-	-	-	-	-
8 Volkswirtschaft	111'000	-	250'000	-	50'000	-
PWI Flurstrasse Vogtsforen	75'000	-	-	-	-	-
PWI Sanierung Lööliströssli	-	-	-	-	50'000	-
Sanierung Kirche Elektro/Küche	80'000	-	-	-	-	-
Sanierung Kugelfang	-	-	250'000	-	-	-
Erstellung GIS 2. Generation	-	-	-	-	-	-
Bundes- und Kantonsbeiträge	-34'000	-	-	-	-	-
Total Investitionen (brutto)	155'000	75'000	1'026'000	2'440'000	2'510'000	1'500'000
Fondsentnahmen und Bundes- und Kantonsbeiträge	-34'000	-	-	-	-	-
Total Netto-Investitionen	121'000	75'000	1'026'000	2'440'000	2'510'000	1'500'000

3.3.6 Finanzplan 2020 - 2024

<u>Laufende Rechnung</u>	<u>HR 2020</u>	<u>PLAN 2021</u>	<u>PLAN 2022</u>	<u>PLAN 2023</u>	<u>PLAN 2024</u>
<u>ERTRAG</u>					
Steuern	3'327	2'430	2'430	2'430	2'430
Regalien und Konzessionen	4	4	4	4	4
Ersatzabgaben	60	52	52	52	52
Gebühren für Amtshandlungen	58	58	58	58	58
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	498	494	494	494	494
Erlös aus Verkäufen	56	42	42	42	42
Rückerstattungen	76	0	0	0	0
Bussen	71	35	35	35	35
Übrige Entgelte	6	0	0	0	0
Verschiedene Erträge	15	15	15	15	15
Finanzertrag	234	167	167	167	167
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	21	21	21	21	21
Entschädigungen von Gemeinwesen	612	895	895	895	895
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	168	225	225	225	225
Interne Verrechnungen	141	150	150	150	150
Einlage in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	52	55	50	50	50
Total Einnahmen	5'399	4'643	4'638	4'638	4'638
<u>AUFWAND</u>					
Personalaufwand	1'272	1'318	1'318	1'318	1'318
Sach- und übriger Betriebsaufwand	685	776	776	776	776
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	166	167	178	188	351
Finanzaufwand	59	71	71	71	71
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	115	52	52	52	52
Ertragsanteile an Dritte	9	9	9	9	9
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'665	1'613	1'600	1'600	1'600
Finanz- und Lastenausgleich	27	20	20	20	20
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	446	515	515	515	515
Interne Verrechnungen	141	150	150	150	150
Entnahme aus Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	101	145	150	150	150
Total Ausgaben	4'686	4'836	4'839	4'849	5'012

Saldo Laufende Rechnung	713	-193	-201	-211	-374
Investitionen					
Allgemeine Verwaltung	0	0	500	1'750	1'750
Öffentliche Sicherheit	0	0	0	400	0
Bildung	120	0	0	0	0
Kultur / Freizeit	0	0	250	0	500
Gesundheit	0	0	0	0	0
Soziale Wohlfahrt	0	0	0	0	0
Verkehr	0	75	166	0	125
Umwelt / Raumplanung	0	0	110	290	85
Volkswirtschaft	0	0	0	0	50
Finanzen / Steuern	80	0	0	0	0
Total Investitionen	200	75	1'026	2'440	2'510
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	-200	-250	-250
Anstösserbeiträge	0	0	0	0	0
Bundes- und Kantonsbeiträge	-37	0	0	0	0
Netto-Investitionen	163	75	826	2'190	2'260
FINANZIERUNG					
Liquide Mittel am Anfang	244	1'054	984	16	34
Ergebnis Laufende Rechnung	713	-193	-201	-211	-374
Abschreibungen	166	167	178	188	351
Netto-Investitionen	-163	-75	-826	-2'190	-2'260
Fremdkreditaufnahme	0	0	50	2'450	2'500
Veränderung Guthaben	0	0	0	0	0
Veränderung Verpflichtungen	0	0	0	0	0
Veränderung Fondsverpflichtg/-forderg.	94	31	-169	-219	-219
Liquide Mittel am Ende	1'054	984	16	34	32

3.4.1 Wasser- und Abwasserverband Rüdlingen-Buchberg (WAV)

Funkt. Gliederung		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	415'400.00	415'400.00	420'400.00	420'400.00
71	Wasserversorgung	131'700.00	131'700.00	178'700.00	178'700.00
710	Wasserversorgung	131'700.00	131'700.00	178'700.00	178'700.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	131'700.00	131'700.00	178'700.00	178'700.00
3101.00	Wasserbeschaffung GWS	28'000.00		30'000.00	
3101.01	Wasserbezüge von WV Eglisau	15'000.00		14'000.00	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			9'200.00	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen			9'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'000.00		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		29'500.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)	28'900.00		28'900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'600.00		5'900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'600.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		4'300.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'700.00	
3192.00	Durchleitungsrechte des WV Eglisau	30'000.00		30'000.00	
4612.00	Beitrag Rüdlingen		58'700.00		84'500.00
4612.01	Beitrag Buchberg		73'000.00		94'200.00

Funkt. Gliederung		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	283'700.00	283'700.00	241'700.00	241'700.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	283'700.00	283'700.00	241'700.00	241'700.00
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Phosphatfällmittel)	10'100.00		9'300.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000.00		500.00	
3113.00	Hardware	12'500.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen	11'100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'500.00		25'000.00	
3120.01	Klärschlamm Entsorgung	36'000.00		36'000.00	
3120.02	Klärsandentsorgung	700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		4'700.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Personalaufwand)	87'600.00		85'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'000.00		12'900.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'800.00		3'000.00	
3137.00	Abwasserabgabe an Bund	14'200.00		14'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		10'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'700.00		40'100.00	
4612.00	Einwohner-Beitrag Rüdlingen		128'300.00		107'400.00
4612.01	Einwohner-Beitrag Buchberg		141'200.00		120'300.00
4612.02	Anteil Abwasserabgabe Bund Rüdlingen		6'700.00		6'600.00
4612.03	Anteil Abwasserabgabe Bund Buchberg		7'500.00		7'400.00
Gesamtergebnis		415'400.00	415'400.00	420'400.00	420'400.00

3.4.2 Wehrdienstverband "Unterer Kantonsteil" (WUK)

Funkt. Gliederung		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	229'789.00	229'789.00	192'509.00	192'509.00
15	Feuerwehr	229'789.00	229'789.00	192'509.00	192'509.00
150	Feuerwehr	229'789.00	229'789.00	192'509.00	192'509.00
1500	Feuerwehr	229'789.00	229'789.00	192'509.00	192'509.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00	
3010.00	Löhne Kader	23'300.00		23'300.00	
3010.01	Löhne Mannschaft	41'800.00		41'800.00	
3010.02	Löhne Ernsteinsätze	8'000.00		8'000.00	
3010.03	Löhne Jugend- und Kinderfeuerwehr	6'500.00		6'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	550.00		550.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		9'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'840.00		8'840.00	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00	
3101.00	Ausrüstung und Material	58'480.00		22'000.00	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'700.00		5'700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700.00		1'700.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00	
3130.10	Telefon, Kommunikation, Porti	1'960.00		1'960.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00		400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200.00		5'200.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	16'500.00		16'500.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'200.00		20'400.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'259.00		6'259.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00
4270.00	Bussen		100.00		100.00

3.4.2 Wehrdienstverband "Unterer Kantonsteil" (WUK)

Funkt. Gliederung	Budget 2021		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01 Beiträge von Buchberg		105'720.00		87'163.27
4612.02 Beiträge von Rüdlingen		96'019.00		77'295.73
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten an Ausrüstung und Material		14'950.00		14'950.00
4631.01 Beiträge von Kantonen und Konkordaten an Kurse		10'000.00		10'000.00
Gesamtergebnis	229'789.00	229'789.00	192'509.00	192'509.00