

GEMEINDE

**NEUHAUSEN
AM RHEINFALL**

CH-8212 Neuhausen am Rheinfall
www.neuhausen.ch



Genehmigte Version

Rechnung 2021

genehmigt an der Einwohnerratssitzung vom 16. Juni 2022

Neuhausen am Rheinfall,

29.03.2022

Inhaltsverzeichnis		Seiten
Übersicht Jahresrechnung	Übersicht	1
Finanzbericht	F1 Erfolgsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis	2
	F2 Bilanz	3
	F3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Artengliederung)	5
	F4 Geldflussrechnung	6
Details und Erläuterungen	D1 Erfolgsrechnung Artengliederung	7
	D2-D3 Erfolgsrechnung Erläuterung	11
	D4 Erfolgsrechnung funkt. Gliederung	14
	D5 Erfolgsrechnung Abteilungsgliederung	15
	D6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funkt. Gliederung	20
	D7 IR Verwaltungsvermögen funkt. Gliederung, Details	21
	D8 Investitionen Finanzvermögen, Details	25
	D9 Erläuterungen IR	26
Anhang	A1 Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheit	27
	A2 Eigenkapitalnachweis	30
	A3 Rückstellungsspiegel	31
	A4 Beteiligungsspiegel	32
	A5 Gewährleistungsspiegel/Eventualverpflichtungen	33
	A6 Anlagespiegel Verwaltungsvermögen	34
	A7 Anlagespiegel Finanzvermögen	35
	A8 Finanzkennzahlen	36
	A9 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung	37
	A10 Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung	38
	A11 Nachtragskredite Investitionsrechnung	39

Übersicht	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung	CHF	CHF	CHF
Gesamtaufwand	-73'397'937	-64'244'621	-65'778'918
Gesamtertrag	77'666'313	64'085'321	67'664'087
Ertrags- (+)/, Aufwandüberschuss (-)	4'268'376	-159'300	1'885'169
Erfolgsrechnung			
Operatives Ergebnis	12'255'618	320'870	5'245'155
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben	-9'649'087	-10'275'800	-16'389'965
Einnahmen (inkl. Übertragungen VV ins FV)	4'688'398	7'250'000	2'627'529
Zunahme Nettoinv. Verwaltungsvermögen	-4'960'689	-3'025'800	-13'762'436
Finanzvermögen			
Ausgaben	-890'126	-1'490'000	-
Gewinne aus Verkauf von Sachanlagen des FV	-6'210'074	-1'820'000	-
Einnahmen	7'498'800	3'640'000	1'924'812
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	398'600	330'000	1'924'812
Gebührenfinanzierte Spezialfinanzierung (SF)			
Abwasserbeseitigung	-181'915	-181'570	-72'677
Steuern			
Steuerfuss natürliche Personen	98%	98%	98%
Steuerfuss juristische Personen	97%	97%	97%

Aufgrund von auf ganze Franken gerundeten Beträgen kann es in den folgenden Tabellen zu Rundungsdifferenzen kommen.

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	-19'711'215	-19'692'396	-19'460'093
31	Sach- und übriger Aufwand	-13'204'092	-13'045'790	-13'273'079
33	Abschreibungen	-5'263'246	-4'725'670	-4'803'414
35	Einlagen Fonds im Fremdkapital	-	-	-939'930
36	Transferaufwand	-20'577'237	-20'080'055	-19'746'578
37	Durchlaufende Beiträge	-187'803	-172'500	-143'220
	Total Betrieblicher Aufwand	-58'943'593	-57'716'411	-58'366'314
40	Fiskalertrag	40'618'247	34'222'000	36'501'159
41	Regalien und Konzessionen	7'441	6'500	6'500
42	Entgelte	15'695'613	14'759'166	15'783'736
43	Verschiedene Erträge	31'862	54'200	58'303
45	Entnahmen Fonds im Fremdkapital*)	293'790	321'100	595'410
46	Transferertrag	8'341'814	6'709'515	10'672'440
47	Durchlaufende Beiträge	187'803	172'500	143'520
	Total Betrieblicher Ertrag	65'176'570	56'244'981	63'761'067
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	6'232'977	-1'471'430	5'394'754
34	Finanzaufwand	-779'288	-681'900	-693'726
44	Finanzertrag	6'801'929	2'474'200	544'127
	Ergebnis aus Finanzierung	6'022'641	1'792'300	-149'599
	Operatives Ergebnis	12'255'618	320'870	5'245'155
38	Ausserordentlicher Aufwand	-2'500'000		-2'000'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	378'400	1'000'000	1'185'239
90	Einlagen in Eigenkapital	-6'114'962	-1'753'040	-2'690'679
90	Entnahmen aus Eigenkapital	249'321	272'870	145'455
	Ausserordentliches Ergebnis	-7'987'241	-480'170	-3'359'985
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'268'376	-159'300	1'885'169

*) Grabfonds, Ruhegehaltsfonds

		Bilanz 31.12.2021	Bilanz 31.12.2020	Zu-/Abnahme
1	Aktiven	133'062'934	126'954'330	6'108'604
10	Finanzvermögen	62'648'900	56'207'739	6'441'161
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	24'855'952	23'684'717	1'171'235
1000	Kasse	41'835	48'818	-6'983
1001	Postcheck	7'665'706	3'601'011	4'064'696
1002	Banken	13'241'767	18'777'959	-5'536'192
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	3'904'174	1'254'159	2'650'015
1009	Übrige flüssige Mittel	2'470	2'770	-300
101	Forderungen	17'952'906	16'382'293	1'570'614
1010	Forderungen aus L+L	5'160'088	5'715'584	-555'496
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'733'129	434'507	1'298'623
1012	Steuerforderungen	10'530'895	10'025'412	505'483
1015	Interne Kontokorrente und Durchlaufskonti	518'939	204'692	314'247
1019	Übrige Forderungen	9'855	2'098	7'757
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	10'816'486	6'642'272	4'174'214
1040	Aktive RA Personalaufwand	1'018'769	1'971	1'016'798
1041	Aktive RA Sachaufwand	957'008	556'660	400'348
1042	Aktive RA Steuern	899'129	585'188	313'941
1043	Aktive RA Transferaufwand	4'531'873	4'782'148	-250'276
1044	Aktive RA Finanzen und Zinsen	1'199	585'696	-584'497
1045	Aktive RA Betrieblicher Ertrag	142'628	105'610	37'018
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	3'265'881	25'000	3'240'881
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	161'736	235'038	-73'302
1061	Vorräte	42'893	32'338	10'555
1063	Angefangene Arbeiten	118'843	202'700	-83'857
107	Finanzanlagen	856'010	859'010	-3'000
1070	Aktien und Anteilscheine	474'010	474'010	-
1071	Verzinsliche Anlagen	382'000	385'000	-3'000
108	Sachanlagen FV	8'005'809	8'404'409	-398'600
1080	Grundstücke FV	4'268'936	4'667'536	-398'600
1084	Gebäude FV	3'736'873	3'736'873	-
14	Verwaltungsvermögen	70'414'035	70'746'591	-332'557
140	Sachanlagen VV	67'197'123	67'499'680	-302'557
1400	Grundstücke VV	46	46	-
1401	Strassen / Verkehrswege	7'048'357	6'021'740	1'026'617
1402	Wasserbau	44'828	10'586	34'242
1403	Übrige Tiefbauten	28'592'733	24'545'282	4'047'451
1404	Hochbauten	29'580'578	34'766'964	-5'186'387
1405	Waldungen	8	8	-
1406	Mobilien VV	1'930'574	2'155'053	-224'479
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'216'911	3'216'911	-
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'216'911	3'216'911	-
146	Investitionsbeiträge	0	30'000	-30'000
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen	0	30'000	-30'000

		Bilanz 31.12.2021	Bilanz 31.12.2020	Zu-/Abnahme
2	Passiven	-133'062'934	-126'954'330	-6'108'604
20	Fremdkapital	-83'851'016	-89'998'030	6'147'013
200	Laufende Verbindlichkeiten	-17'172'568	-20'965'212	3'792'644
2000	Laufende Verbindlichkeiten L+L von Dritten	-4'258'530	-4'539'420	280'890
2001	Kontokorrente mit Dritten	-3'546'280	-1'366'531	-2'179'749
2002	Steuern	-8'852'186	-8'846'804	-5'382
2005	Interne Kontokorrente und Durchlaufkonti	-363'370	-6'118'719	5'755'348
2006	Depotgelder und Kauttionen	-28'228	-22'138	-6'090
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-123'974	-71'601	-52'373
201	Kurzfristige Verbindlichkeiten	-3'000'000	-2'000'000	-1'000'000
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-3'000'000	-2'000'000	-1'000'000
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-2'815'986	-2'844'084	28'098
2040	Passive RA Personalaufwand	-79'156	-4'936	-74'220
2041	Passive RA Sachaufwand	-1'727'868	-2'142'280	414'412
2042	Passive RA Steuern	-	-390'600	390'600
2043	Passive RA Transferaufwand	-297'012	-259'569	-37'443
2044	Passive RA Finanz und Zinsen	-349'100	-46'699	-302'401
2045	Passive RA betriebl. Ertrag	-	-	-
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-362'850	-	-362'850
205	Kurzfristige Rückstellungen	-239'244	-284'238	44'994
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-183'000	-218'000	35'000
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-56'244	-66'238	9'994
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-59'000'000	-62'000'000	3'000'000
2064	Darlehen, Schuldscheine	-59'000'000	-62'000'000	3'000'000
208	Langfristige Rückstellungen	-180'742	-168'229	-12'513
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-60'120	-47'607	-12'513
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-120'622	-120'622	-
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	-1'442'476	-1'736'266	293'790
2091	Verbindlichkeiten gegenüber SF und Fonds im FK	-1'442'476	-1'736'266	293'790
29	Eigenkapital	-49'211'918	-36'956'300	-12'255'618
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	254'593	72'677	181'915
2900	Spezialfinanzierungen im EK	254'593	72'677	181'915
291	Fonds	-16'822'073	-8'108'687	-8'713'386
2910	Fonds im Eigenkapital	-16'822'073	-8'108'687	-8'713'386
293	Vorfinanzierung	-2'499'657	-2'665'486	165'829
2930	Vorfinanzierung	-2'499'657	-2'665'486	165'829
294	Reserven	-10'000'000	-10'000'000	-
2940	Finanzpolitische Reserve	-10'000'000	-10'000'000	-
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-4'857'678	-5'236'078	378'400
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-4'857'678	-5'236'078	378'400
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-15'287'103	-11'018'726	-4'268'376
2990	Jahresergebnis	-4'268'376	-1'885'169	-2'383'207
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'018'726	-9'133'557	-1'885'169

Artengliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Investitionsausgaben	9'649'087		10'275'800		16'389'965	
50 Sachanlagen	9'649'087		10'175'800		14'941'856	
501 Strassen / Verkehrswege	1'712'955		2'200'000		1'491'759	
502 Wasserbau	35'442		250'000		10'886	
503 Übriger Tiefbau	6'961'065		4'570'800		4'477'112	
504 Hochbauten	518'317		2'090'000		8'690'554	
506 Mobilien	421'309		1'065'000		271'545	
52 Immaterielle Anlagen	-		100'000		-	
529 Übrige immaterielle Anlagen	-		100'000		-	
56 Eigene Investitionsbeiträge	-				1'448'109	
562 Gemeinden und Gde.Zweckverbände	-		-		1'448'109	
6 Investitionseinnahmen		4'688'398		7'250'000		2'627'529
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		890'126		1'420'000		-
603 Übertragung aus Tiefbauten		890'126		1'420'000		-
61 Rückerstattungen		289'508		50'000		452'051
611 Strassen/Verkehrswege		13'114				
613 Tiefbau		265'454		50'000		435'579
616 Mobilien		10'939		-		16'472
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		3'508'765		5'780'000		2'175'478
630 Bund				1'540'000		15'138
631 Kantone und Konkordate		3'508'765		3'840'000		28'840
632 Gemeinden und Gde.Zweckverbände		-		400'000		-
635 Private Unternehmungen		-				2'131'500
	9'649'087	4'688'398	10'275'800	7'250'000	16'389'965	2'627'529
Nettoinvestition Verwaltungsvermögen		4'960'689		3'025'800		13'762'436
	9'649'087	9'649'087	10'275'800	10'275'800	16'389'965	16'389'965

Geldflussrechnung	Rechnung 2021	Rechnung 2020
	CHF	CHF
Betriebstätigkeit		
Gewinn (+) / Verlust (-)	4'268'376	1'885'169
Ordentliche Abschreibungen (Gesamt)	5'293'246	4'833'414
Buchgewinn (-) / Buchverluste (+)	-6'210'074	-
Veränderungen Forderungen (-Zunahme, + Abnahme)	-1'570'614	-789'807
Veränderungen Aktive Rechnungsabgrenzung (-Zunahme, + Abnahme)	-4'174'214	-
Veränderung Vorräte und angefangene Arbeiten	73'302	-2'464'304
Veränderungen übrige Aktiven	3'000	-
Veränderung Verbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	-3'792'644	9'882'712
Veränderung Rückstellungen	-32'481	120'845
Veränderungen Passive Rechnungsabgrenzung (+Zunahme, -Abnahme)	-28'098	-
Veränderung übrige Passiven	-	-1'889'776
Veränderung SF und Fonds im EK und FK	7'693'451	3'704'355
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	1'523'251	15'282'610
Investitionstätigkeit		
Nettoausgaben Verwaltungsvermögen inkl. Werke	-5'850'815	-13'762'436
Nettoeinnahmen Finanzvermögen	7'498'800	1'924'812
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	1'647'985	-11'837'624
Finanzierungstätigkeit		
Darlehensrückzahlungen	-2'000'000	-5'000'000
Darlehensaufnahmen	-	5'000'000
Veränderung übrige Finanzverbindlichkeiten		
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-2'000'000	-
Veränderung flüssige Mittel (Fonds)	1'171'235	3'444'986

Artengliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	73'397'937		64'244'621		65'778'918	
30 Personalaufwand	19'711'215		19'692'396		19'460'093	
300 Behörden und Kommissionen	687'069		686'600		692'932	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'900'870		8'163'700		7'885'025	
302 Löhne der Lehrpersonen	7'156'023		6'817'000		6'998'302	
304 Zulagen	2'063		2'000		938	
305 Arbeitgeberbeiträge	3'444'692		3'489'336		3'379'059	
306 Arbeitgeberleistungen	382'742		394'000		397'620	
309 Übriger Personalaufwand	137'758		139'760		106'219	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'204'092		13'045'790		13'273'079	
310 Material- und Warenaufwand	6'342'847		6'996'960		6'166'651	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	482'945		525'550		567'479	
312 Ver- und Entsorgung	1'111'092		712'750		723'077	
313 Dienstleistungen und Honorare	2'684'778		2'383'150		3'023'980	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	908'747		898'540		1'239'794	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	650'301		489'600		577'791	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	211'272		175'550		239'856	
317 Spesenentschädigungen	125'329		236'240		151'786	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	425'745		380'000		352'997	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	261'037		247'450		229'669	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'263'246		4'725'670		4'803'414	
330 Sachanlagen VV	5'263'246		4'725'670		4'803'414	
34 Finanzaufwand	779'288		681'900		693'726	
340 Zinsaufwand	549'031		651'000		624'375	
341 Realisierte Kursverluste	-		-		27'571	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	230'257		30'900		37'780	
349 Verschiedener Finanzaufwand	-		-		4'000	

Artengliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	-		-		939'930	
350 Einlagen in Fonds und SF im FK	-		-		389'930	
351 Einlagen in Fonds und SF im FK	-		-		550'000	
36 Transferaufwand	20'577'237		20'080'055		19'746'578	
360 Ertragsanteile an Dritte	141'869		151'000		163'599	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'917'645		2'596'610		2'665'317	
362 Finanz- und Lastenausgleich	162'210		129'800		160'834	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	17'325'514		17'172'645		16'726'829	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	30'000		30'000		30'000	
37 Durchlaufende Beiträge	187'803		172'500		143'220	
370 Durchlaufende Beiträge	187'803		172'500		143'220	
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'500'000		-		2'000'000	
389 Einlagen in das Eigenkapital	2'500'000				2'000'000	
39 Interne Verrechnungen	11'175'055		5'846'310		4'718'878	
390 Material- und Warenbezüge	218'769		253'400		248'457	
391 Dienstleistungen	175'400		174'000		193'540	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	486'429		562'250		535'135	
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	1'141'021		933'100		1'033'275	
394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	280'296		221'300		256'082	
398 Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	8'873'141		3'702'260		2'452'390	

Artengliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		77'666'313		64'085'321		67'664'087
40 Fiskalertrag		40'618'247		34'222'000		36'501'159
400 Direkte Steuern natürliche Personen		24'451'834		23'350'000		23'714'209
401 Direkte Steuern juristische Personen		15'154'532		9'800'000		11'537'733
402 Übrige Direkte Steuern		936'051		1'000'000		1'175'437
403 Besitz- und Aufwandsteuern		75'830		72'000		73'780
41 Regalien und Konzessionen		7'441		6'500		6'500
412 Konzessionen		7'441		6'500		6'500
42 Entgelte		15'695'613		14'759'166		15'783'736
420 Ersatzabgaben		573'137		555'000		586'406
421 Gebühren für Amtshandlungen		510'424		565'000		580'938
423 Schul- und Kursgelder		13'603		14'000		11'633
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'649'657		4'485'166		5'684'758
425 Erlös aus Verkäufen		8'133'248		7'838'700		7'150'487
426 Rückerstattungen		1'576'641		1'136'300		1'611'848
427 Bussen		194'350		165'000		151'481
429 Übrige Entgelte		44'554		-		6'185
43 Verschiedene Erträge		31'862		54'200		58'303
430 Verschiedene betriebliche Erträge		99'979		38'200		83'001
432 Bestandesveränderungen		-83'857		-		-35'000
439 Übriger Ertrag		15'740		16'000		10'301
44 Finanzertrag		6'801'929		2'474'200		544'127
440 Zinsertrag		53'624		166'000		51'526
441 Realisierte Gewinne FV		6'210'074		1'820'000		-
443 Liegenschaftenertrag FV		360'302		353'000		368'302
447 Liegenschaftenertrag VV		129'773		135'200		124'299
449 Übriger Finanzertrag		48'156				

Artengliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		293'790		321'100		595'410
450 Entnahmen aus Fonds und SF im FK		293'790		321'100		595'410
46 Transferertrag		8'341'814		6'709'515		10'672'440
460 Ertragsanteile		1'390		500'500		455'483
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		745'625		1'020'820		1'037'861
462 Finanz- und Lastenausgleich		252'661		108'160		236'502
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'337'856		5'062'035		8'934'928
469 Verschiedener Transferertrag		4'282		18'000		7'666
47 Durchlaufende Beiträge		187'803		172'500		143'520
470 Durchlaufende Beiträge		187'803		172'500		143'520
48 Ausserordentlicher Ertrag		378'400		1'000'000		1'185'239
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		378'400		1'000'000		1'185'239
49 Interne Verrechnungen		11'175'055		5'846'310		4'718'878
490 Material- und Warenbezüge		218'769		253'400		248'457
491 Dienstleistungen		175'400		174'000		193'540
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		486'429		562'250		535'135
493 Betriebs- und Verwaltungskosten		1'141'021		933'100		1'033'275
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		280'296		221'300		256'082
498 Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		8'873'141		3'702'260		2'452'390
9 Abschluss		-5'865'641		-1'480'170		-2'545'224
90 Abschluss Erfolgsrechnung		-5'865'641		-1'480'170		-2'545'224
901 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK		-5'865'641		-1'480'170		-2'545'224
	73'397'937	77'666'313	64'244'621	64'085'321	65'778'918	67'664'087
Gesamtergebnis	4'268'376			159'300	1'885'169	
	77'666'313	77'666'313	64'244'621	64'244'621	67'664'087	67'664'087

Aufwand**Personalaufwand**

Der Personalaufwand beträgt in der Rechnung 2021 Fr. 19.7 Mio. und entspricht somit dem Budget.

Die Löhne der Lehrpersonen lagen mit knapp 5 % über, jene des Verwaltungs- und Betriebspersonals mit 3 % unter Budget.

Die Anzahl der Stellen (Verwaltung) liegt mit 84.23 um 2.75 Stellen unter Budget.
Es konnten einige Stellen noch nicht besetzt werden.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand liegt mit Fr. 13.2 Mio. ebenfalls ziemlich genau auf der Höhe des Budgets 2021. Der Material und Warenaufwand entlastet die Rechnung gegenüber dem Budget, im Gegenzug sind die Ausgaben für die Ver- und Entsorgung sowie Dienstleistungen Dritter gestiegen.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Zusätzliche Abschreibungen bei den Werken sind für die höheren Kosten von gut Fr. 0.5 Mio. gegenüber Budget verantwortlich.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand beträgt genau wie budgetiert Fr. 779 Tsd. Nach wie vor kann von sehr tiefen Zinsen bei den Darlehen profitiert werden. Die durchschnittliche Verzinsung 2021 betrug 0.91 %.

Aufgrund der sehr guten Liquidität konnte auf die Refinanzierung eines Darlehens in der Höhe von Fr. 2 Mio. verzichtet werden.

Transferaufwand

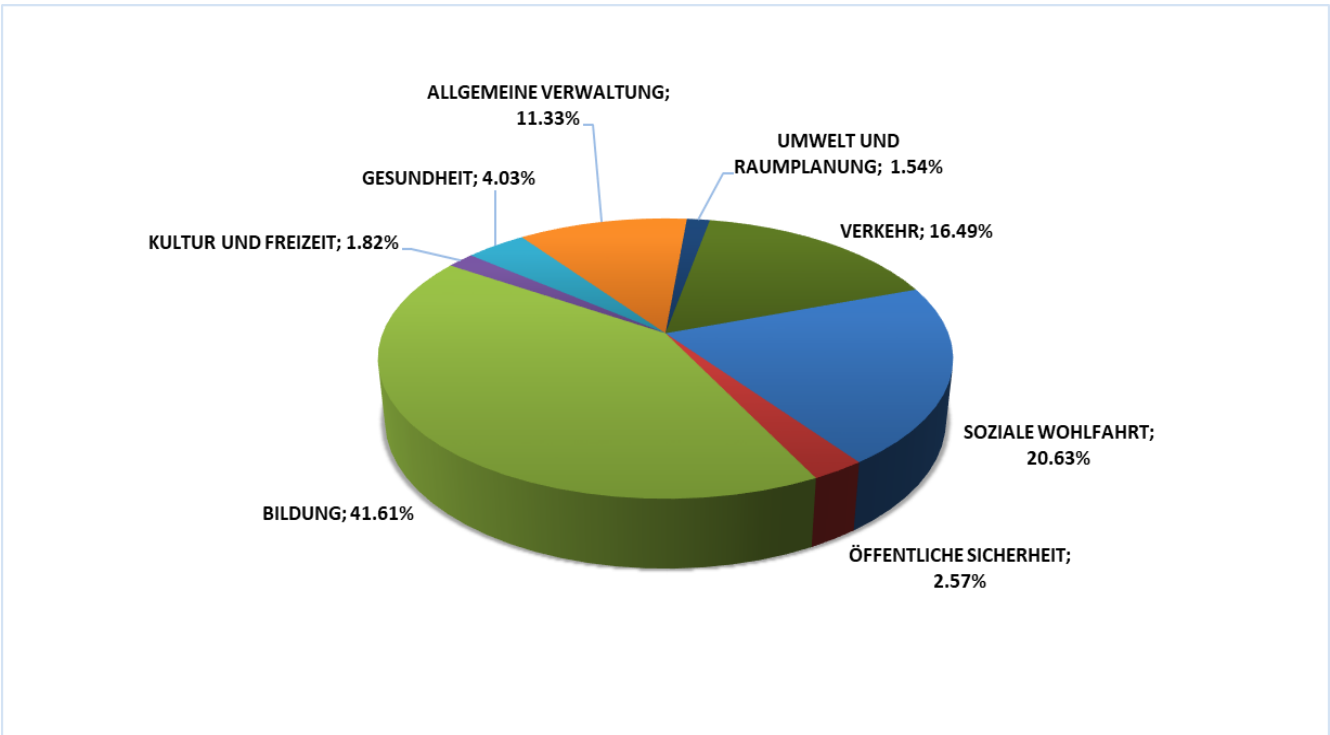
Der Transferaufwand beträgt Fr. 20.6 Mio. und liegt damit knapp 2.5 % über Budget.

Die höchsten Positionen umfassen die Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe Fr. 6.9 Mio), die stationäre und ambulante Langzeiteinrichtungen (Fr. 2.9 Mio.), Beiträge für die Prämienverbilligung (Fr. 2.2 Mio.) sowie der Beitrag an die VBSH (Fr. 2.4 Mio.).

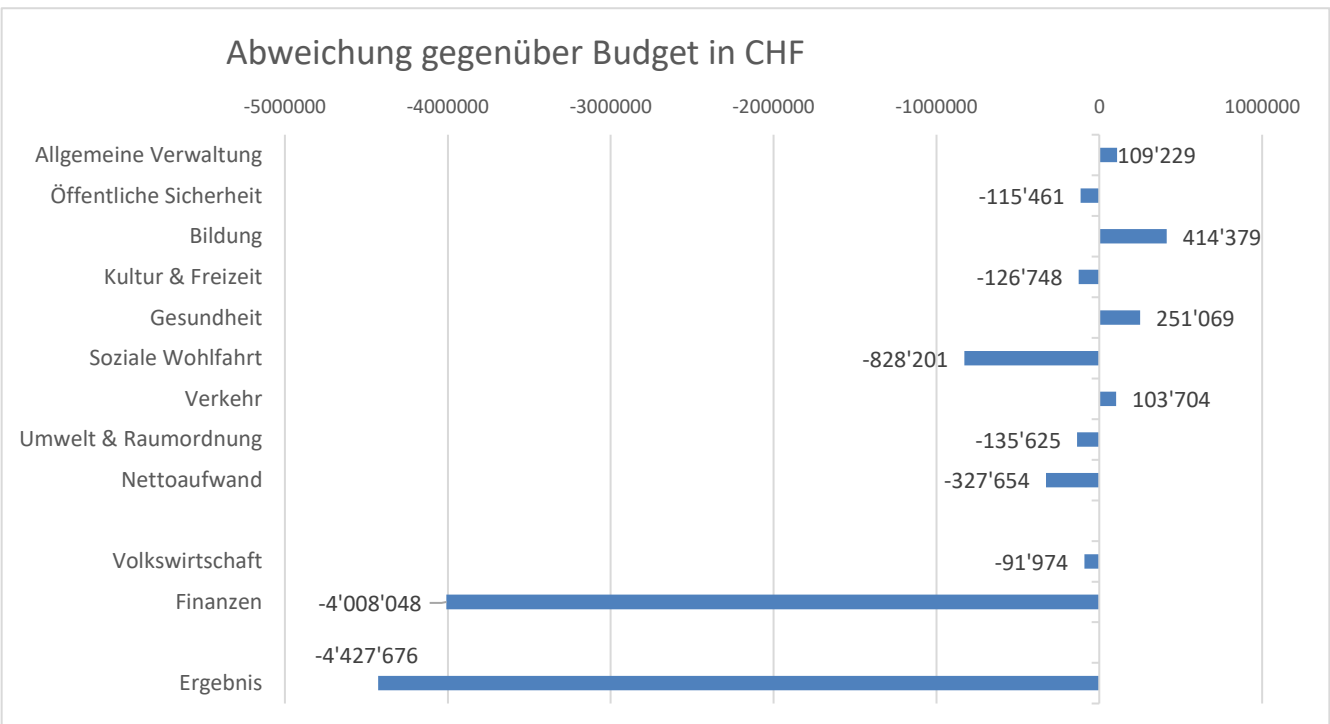
Ausserordentlicher Aufwand

Zu Gunsten von Grünanlagen und Parks wurde der Gemeindeentwicklungsfonds zusätzlich mit Fr. 2.5 Mio. geäufnet.

Anteil der Ausgaben 2021 nach Funktionaler Gliederung



Abweichung Nettoaufwand gegenüber Budget in Franken



Ertrag**Fiskalertrag**

Die Steuererträge betragen Fr. 40.6 Mio. und liegen damit knapp Fr. 6.4 Mio. über Budget. Zum positiven Resultat haben hauptsächlich die Juristischen Personen beigetragen (Fr. 5.3 Mio. über dem Budget).

Entgelte

Die Entgelte betragen Fr. 15.7 Mio. Geplant waren Einnahmen von Fr. 14.8 Mio.

In der Gruppe der Entgelte sind die Benützungsgebühren und Dienstleistungen der Gemeinde sowie die Verkäufe die grössten Positionen. Diese Erträge verteilen sich auf fast alle Bereiche. Die höchsten Beträge stammen aus dem Gaswerk (Verkauf Gas gut Fr. 6 Mio.) und aus dem Wasserwerk (Verkauf Wasser Fr. 2.1 Mio.).

Finanzertrag

Der Finanzertrag beträgt Fr. 6.8 Mio. Der Löwenanteil vom gut Fr. 6.2 Mio. entfällt dabei auf den Verkauf der Gemeinschaftsantenne (GAN).

Transferertrag

Der Transferertrag beträgt Fr. 8.3 Mio. und liegt damit um Fr. 1.6 Mio. über Budget. Die Beiträge im Bereich der Sozialhilfe betragen Fr. 3.6 Mio. Knapp Fr. 1.5 Mio. werden aus der stationären und ambulanten Langzeitpflege beigesteuert.

Die Beiträge der direkten Bundessteuer (STAF) machen 2021 Fr. 1.6 Mio. aus und liegen damit um Fr. 1.2 Mio. über dem Budget.

Abschluss Spezialfinanzierung

In dieser Position sind die Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen des Eigenkapitals ersichtlich.

		CHF
	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	-249'321
	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierungen des Eigenkapitals *	<u>6'114'962</u>
		5'865'641
*)	u. a. Verkauf Gemeinschaftsantenne (GAN)	6'200'000
	Spezialfinanzierung KAV	120'000
	Spezialfinanzierung GWP2014	-250'000
	Diverse	45'000

Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'545'597	1'425'914	5'482'870	1'472'416	5'517'659	1'473'499
<i>Nettoergebnis</i>		4'119'683		4'010'454		4'044'160
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	3'607'115	2'670'676	3'706'220	2'654'320	3'644'701	2'729'163
<i>Nettoergebnis</i>		936'439		1'051'900		915'537
2 BILDUNG	15'629'187	495'862	15'419'046	700'100	15'274'213	522'875
<i>Nettoergebnis</i>		15'133'325		14'718'946		14'751'339
3 KULTUR UND FREIZEIT	807'727	147'115	1'046'660	259'300	1'652'386	1'411'776
<i>Nettoergebnis</i>		660'612		787'360		240'610
4 GESUNDHEIT	2'944'709	1'480'505	2'473'070	1'259'935	2'460'807	2'391'008
<i>Nettoergebnis</i>		1'464'204		1'213'135		69'799
5 SOZIALE WOHLFAHRT	13'170'863	5'669'459	13'309'105	4'979'500	14'397'960	6'096'799
<i>Nettoergebnis</i>		7'501'404		8'329'605		8'301'160
6 VERKEHR	7'695'021	1'699'047	7'386'870	1'494'600	6'868'669	1'624'713
<i>Nettoergebnis</i>		5'995'974		5'892'270		5'243'956
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'655'189	7'096'454	6'908'790	6'214'430	6'514'062	5'779'741
<i>Nettoergebnis</i>		558'735		694'360		734'320
8 VOLKSWIRTSCHAFT	5'802'208	6'579'052	5'485'290	6'170'160	5'005'061	5'594'493
<i>Nettoergebnis</i>		776'844		684'870		589'432
9 FINANZEN UND STEUERN	10'540'321	50'402'229	3'026'700	38'880'560	4'443'402	40'040'020
<i>Nettoergebnis</i>		39'861'908		35'853'860		35'596'619
	73'397'937	77'666'313	64'244'621	64'085'321	65'778'918	67'664'087
Gesamtergebnis	4'268'376			159'300	1'885'169	
	77'666'313	77'666'313	64'244'621	64'244'621	67'664'087	67'664'087

Abteilungsgliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'545'597	1'425'914	5'482'870	1'472'416	5'517'659	1'473'499
	<i>Nettoergebnis</i>		4'119'683		4'010'454		4'044'160
01	Legislative und Exekutive	950'447	83'632	983'900	74'000	1'013'591	90'900
	<i>Nettoergebnis</i>		866'815		909'900		922'691
011	Legislative	179'188	30'252	209'800	29'000	258'523	33'170
	<i>Nettoergebnis</i>		148'936		180'800		225'353
012	Exekutive	771'259	53'380	774'100	45'000	755'067	57'730
	<i>Nettoergebnis</i>		717'879		729'100		697'337
02	Allgemeine Dienste	4'595'150	1'342'282	4'498'970	1'398'416	4'504'069	1'382'599
	<i>Nettoergebnis</i>		3'252'868		3'100'554		3'121'469
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'163'273	245'123	1'086'160	211'016	1'117'400	231'817
	<i>Nettoergebnis</i>		918'150		875'144		885'584
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'465'777	954'687	2'434'440	1'013'800	2'406'390	998'728
	<i>Nettoergebnis</i>		1'511'091		1'420'640		1'407'662
029	Verwaltungsliegenschaften	966'100	142'472	978'370	173'600	980'278	152'054
	<i>Nettoergebnis</i>		823'628		804'770		828'224
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'607'115	2'670'676	3'706'220	2'654'320	3'644'701	2'729'163
	<i>Nettoergebnis</i>		936'439		1'051'900		915'537
11	Öffentliche Sicherheit	696'348	189'458	709'480	162'400	755'734	204'691
	<i>Nettoergebnis</i>		506'890		547'080		551'044
111	Polizei	696'348	189'458	709'480	162'400	755'734	204'691
	<i>Nettoergebnis</i>		506'890		547'080		551'044
14	Allgemeines Rechtswesen	2'087'238	1'747'634	2'163'840	1'851'420	2'163'725	1'836'585
	<i>Nettoergebnis</i>		339'604		312'420		327'140
140	Allgemeines Rechtswesen	2'087'238	1'747'634	2'163'840	1'851'420	2'163'725	1'836'585
	<i>Nettoergebnis</i>		339'604		312'420		327'140
15	Feuerwehr	768'356	730'733	783'100	637'700	667'313	685'038
	<i>Nettoergebnis</i>		37'623		145'400		17'725
150	Feuerwehr	768'356	730'733	783'100	637'700	667'313	685'038
	<i>Nettoergebnis</i>		37'623		145'400		17'725
16	Verteidigung	55'172	2'850	49'800	2'800	57'929	2'850
	<i>Nettoergebnis</i>		52'322		47'000		55'079
161	Militärische Verteidigung	45'881	-	40'400	-	46'885	-
	<i>Nettoergebnis</i>		45'881		40'400		46'885
162	Zivile Verteidigung	9'291	2'850	9'400	2'800	11'044	2'850
	<i>Nettoergebnis</i>		6'441		6'600		8'194
2	BILDUNG	15'629'187	495'862	15'419'046	700'100	15'274'213	522'875
	<i>Nettoergebnis</i>		15'133'325		14'718'946		14'751'339
21	Obligatorische Schule	14'643'813	459'502	14'689'046	700'100	14'447'482	486'435
	<i>Nettoergebnis</i>		14'184'311		13'988'946		13'961'048
211	Eingangsstufe	1'312'057	-	1'282'276	-	1'295'001	-
	<i>Nettoergebnis</i>		1'312'057		1'282'276		1'295'001
212	Primarstufe	5'230'455	-	4'985'430	-	5'086'954	-
	<i>Nettoergebnis</i>		5'230'455		4'985'430		5'086'954
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'703'273	180'250	2'670'330	212'400	2'664'384	156'127
	<i>Nettoergebnis</i>		2'523'023		2'457'930		2'508'257
214	Musikschulen	67'143	-	70'000	-	78'648	-
	<i>Nettoergebnis</i>		67'143		70'000		78'648
217	Schulliegenschaften	3'466'461	67'936	3'424'810	37'000	3'485'826	72'103
	<i>Nettoergebnis</i>		3'398'525		3'387'810		3'413'723
218	Tagesbetreuung	382'502	190'288	616'500	430'000	413'701	239'422
	<i>Nettoergebnis</i>		192'215		186'500		174'278
219	Obligatorische Schule	1'481'923	21'028	1'639'700	20'700	1'422'968	18'782
	<i>Nettoergebnis</i>		1'460'895		1'619'000		1'619'000

Abteilungsgliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	949'014	-	730'000		790'291	-
	<i>Nettoergebnis</i>		949'014		730'000		790'291
220	Sonderschulen	949'014	-	730'000		790'291	-
	<i>Nettoergebnis</i>		949'014		730'000		790'291
27	Erneuerung Schulliegenschaften (Vorfinanzierung)	36'360	36'360			36'440	36'440
	<i>Nettoergebnis</i>		-				0
271	Erneuerung Kirchacker (Vorfinanzierung)	36'360	36'360			36'440	36'440
	<i>Nettoergebnis</i>		-				0
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	807'727	147'115	1'046'660	259'300	1'652'386	1'411'776
	<i>Nettoergebnis</i>		660'612		787'360		240'610
31	Kulturerbe	200	-	25'900		200	-
	<i>Nettoergebnis</i>		200		25'900		200
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	200	-	25'900		200	-
	<i>Nettoergebnis</i>		200		25'900		200
32	Kultur, übrige	294'628	74'480	429'410	139'500	362'713	124'615
	<i>Nettoergebnis</i>		220'148		289'910		238'098
321	Bibliotheken	157'548	2'772	182'560	7'500	165'158	4'495
	<i>Nettoergebnis</i>		154'776		175'060		160'663
322	Konzert und Theater	72'479	71'543	125'950	122'000	110'519	105'120
	<i>Nettoergebnis</i>		936		3'950		5'399
329	Kultur	64'601	165	120'900	10'000	87'037	15'000
	<i>Nettoergebnis</i>		64'436		110'900		72'037
33	Medien					570'965	1'105'251
	<i>Nettoergebnis</i>					534'286	
332	Massenmedien					570'965	1'105'251
	<i>Nettoergebnis</i>					534'286	
34	Sport und Freizeit	508'899	68'635	551'050	79'500	714'508	177'910
	<i>Nettoergebnis</i>		440'264		471'550		536'598
341	Sport	412'914	56'635	436'750	79'500	610'268	150'107
	<i>Nettoergebnis</i>		356'279		357'250		460'161
342	Freizeit	95'985	12'000	114'300		104'240	27'803
	<i>Nettoergebnis</i>		83'985		114'300		76'437
39	Jugendfonds	4'000	4'000	40'300	40'300	4'000	4'000
	<i>Nettoergebnis</i>		-				-
399	Jugendfonds	4'000	4'000	40'300	40'300	4'000	4'000
	<i>Nettoergebnis</i>		-				-
4	GESUNDHEIT	2'944'709	1'480'505	2'473'070	1'259'935	2'460'807	2'391'008
	<i>Nettoergebnis</i>		1'464'204		1'213'135		69'799
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'278'601	1'139'120	1'699'000	849'500	1'782'543	1'768'527
	<i>Nettoergebnis</i>		1'139'481		849'500		1'40'16
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'278'601	1'139'120	1'699'000	849'500	1'782'543	1'768'527
	<i>Nettoergebnis</i>		1'139'481		849'500		1'40'16
42	Ambulante Krankenpflege	616'932	308'505	711'470	355'735	604'411	583'945
	<i>Nettoergebnis</i>		308'427		355'735		20'466
421	Ambulante Krankenpflege	616'932	308'505	711'470	355'735	604'411	583'945
	<i>Nettoergebnis</i>		308'427		355'735		20'466
43	Gesundheitsprävention	14'546	-	7'900		33'567	0
	<i>Nettoergebnis</i>		14'546		7'900		33'567
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	10'444	-	2'200		28'121	-
	<i>Nettoergebnis</i>		10'444		2'200		28'121
434	Lebensmittelkontrolle	4'102	-	5'700		5'446	-
	<i>Nettoergebnis</i>		4'102		5'700		5'446
49	Gesundheitswesen	34'630	32'880	54'700	54'700	40'286	38'536
	<i>Nettoergebnis</i>		1'750				1'750
490	Gesundheitswesen	1'750	-			1'750	-
	<i>Nettoergebnis</i>		1'750				1'750
499	Betagtenfonds	32'880	32'880	54'700	54'700	38'536	38'536
	<i>Nettoergebnis</i>		-				0

Abteilungsgliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	13'170'863	5'669'459	13'309'105	4'979'500	14'397'960	6'096'799
	<i>Nettoergebnis</i>		7'501'404		8'329'605		8'301'160
51	Krankheit und Unfall	2'239'048	3'104	2'930'100	3'500	2'907'707	9'886
	<i>Nettoergebnis</i>		2'235'945		2'926'600		2'897'821
512	Prämienverbilligungen	2'239'048	3'104	2'930'100	3'500	2'907'707	9'886
	<i>Nettoergebnis</i>		2'235'945		2'926'600		2'897'821
53	Alter + Hinterlassene	744'295	559'154	740'375	598'500	1'565'083	741'077
	<i>Nettoergebnis</i>		185'140		141'875		824'006
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	60'882	9'355	49'875	9'500	56'315	9'220
	<i>Nettoergebnis</i>		51'527		40'375		47'095
533	Leistungen an Pensionierte	683'413	549'799	690'500	589'000	1'508'768	731'857
	<i>Nettoergebnis</i>		133'614		101'500		776'911
54	Familie und Jugend	1'642'390	299'742	1'754'640	335'000	1'574'221	301'071
	<i>Nettoergebnis</i>		1'342'647		1'419'640		1'273'150
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	406'234	233'196	454'730	260'000	390'945	260'938
	<i>Nettoergebnis</i>		173'038		194'730		130'007
544	Jugendschutz	63'930	-	101'800	36'300	63'272	-
	<i>Nettoergebnis</i>		63'930		65'500		63'272
545	Leistungen an Familien	1'172'226	66'547	1'198'110	38'700	1'120'003	40'134
	<i>Nettoergebnis</i>		1'105'679		1'159'410		1'079'870
55	Arbeitslosigkeit	125'290	-	129'900	-	135'296	0
	<i>Nettoergebnis</i>		125'290		129'900		135'296
559	Arbeitslosigkeit	125'290	-	129'900	-	135'296	-
	<i>Nettoergebnis</i>		125'290		129'900		135'296
57	Sozialhilfe und Asylwesen	8'410'841	4'807'459	7'739'090	4'037'500	8'203'653	5'034'765
	<i>Nettoergebnis</i>		3'603'382		3'701'590		3'168'887
571	Beihilfen	160'550	-	160'000	-	154'900	-
	<i>Nettoergebnis</i>		160'550		160'000		154'900
572	Wirtschaftliche Hilfe	7'762'085	4'800'402	7'098'700	4'037'500	7'557'419	4'980'035
	<i>Nettoergebnis</i>		2'961'683		3'061'200		2'577'384
573	Asylwesen	12'051	7'057	-	-	21'620	54'730
	<i>Nettoergebnis</i>		4'994		-		-33'111
579	Fürsorge	476'155	-	480'390	-	469'714	-
	<i>Nettoergebnis</i>		476'155		480'390		469'714
59	Soziale Wohlfahrt	9'000	-	15'000	5'000	12'000	10'000
	<i>Nettoergebnis</i>		9'000		10'000		2'000
592	Hilfsaktionen im In- und Ausland	9'000	-	10'000	-	2'000	-
	<i>Nettoergebnis</i>		9'000		10'000		2'000
599	Sozialhilfefonds	-	-	5'000	5'000	10'000	10'000
	<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-
6	VERKEHR	7'695'021	1'699'047	7'386'870	1'494'600	6'868'669	1'624'713
	<i>Nettoergebnis</i>		5'995'974		5'892'270		5'243'956
61	Strassenverkehr	4'839'418	1'644'982	4'427'670	1'434'600	4'486'797	1'582'143
	<i>Nettoergebnis</i>		3'194'437		2'993'070		2'904'654
615	Gemeindestrassen	2'346'304	432'527	1'871'350	454'500	1'949'614	515'306
	<i>Nettoergebnis</i>		1'913'778		1'416'850		1'434'308
619	Strassen	2'493'114	1'212'455	2'556'320	980'100	2'537'183	1'066'837
	<i>Nettoergebnis</i>		1'280'659		1'576'220		1'470'346
62	Öffentlicher Verkehr	2'855'602	54'065	2'959'200	60'000	2'381'872	42'570
	<i>Nettoergebnis</i>		2'801'537		2'899'200		2'339'302
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'749'302	-	2'814'800	-	2'237'472	-
	<i>Nettoergebnis</i>		2'749'302		2'814'800		2'237'472
629	Öffentlicher Verkehr	106'300	54'065	144'400	60'000	144'400	42'570
	<i>Nettoergebnis</i>		52'235		84'400		101'830

Abteilungsgliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'655'189	7'096'454	6'908'790	6'214'430	6'514'062	5'779'741
	<i>Nettoergebnis</i>		558'735		694'360		734'320
71	Wasserversorgung	4'061'025	4'149'060	3'032'820	3'059'000	3'039'348	3'090'527
	<i>Nettoergebnis</i>		88'035		26'180		51'179
710	Wasserversorgung	3'223'295	3'311'330	2'749'820	2'776'000	2'769'245	2'820'424
	<i>Nettoergebnis</i>		88'035		26'180		51'179
719	Erneuerung GWP 2014 (Vorfinanzierung)	837'730	837'730	283'000	283'000	270'103	270'103
	<i>Nettoergebnis</i>		-				-
72	Abwasserbeseitigung	1'292'440	1'267'658	1'330'970	1'316'570	1'252'337	1'240'833
	<i>Nettoergebnis</i>		24'782		14'400		11'504
720	Abwasserbeseitigung	1'292'440	1'267'658	1'330'970	1'316'570	1'252'337	1'240'833
	<i>Nettoergebnis</i>		24'782		14'400		11'504
729	Erneuerung KAV (Vorfinanzierung)						
	<i>Nettoergebnis</i>						
73	Abfallwirtschaft	1'132'927	930'967	1'105'540	833'300	1'183'658	855'024
	<i>Nettoergebnis</i>		201'960		272'240		328'635
730	Abfallwirtschaft	1'132'927	930'967	1'105'540	833'300	1'183'658	855'024
	<i>Nettoergebnis</i>		201'960		272'240		328'635
74	Verbauungen	1'200	-	5'000	-	300	0
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200		5'000		300
741	Gewässerbauungen	1'200	-	5'000	-	300	-
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200		5'000		300
75	Arten- und Landschaftsschutz	13'727	6'951	13'900	-	11'196	6'010
	<i>Nettoergebnis</i>		6'776		13'900		5'186
750	Arten- und Landschaftsschutz	13'727	6'951	13'900	-	11'196	6'010
	<i>Nettoergebnis</i>		6'776		13'900		5'186
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	120'410	21'015	103'600	15'000	156'449	30'940
	<i>Nettoergebnis</i>		99'395		88'600		125'509
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	120'410	21'015	103'600	15'000	156'449	30'940
	<i>Nettoergebnis</i>		99'395		88'600		125'509
77	Übriger Umweltschutz	486'050	178'466	500'900	184'000	530'019	221'616
	<i>Nettoergebnis</i>		307'584		316'900		308'403
771	Friedhof und Bestattung	479'720	172'136	490'900	174'000	523'867	215'464
	<i>Nettoergebnis</i>		307'584		316'900		308'403
779	Umweltschutz	6'330	6'330	10'000	10'000	6'152	6'152
	<i>Nettoergebnis</i>		-				0
79	Raumordnung	547'411	542'337	816'060	806'560	340'754	334'792
	<i>Nettoergebnis</i>		5'074		9'500		5'963
790	Raumordnung	123'116	118'042	264'200	254'700	97'862	91'899
	<i>Nettoergebnis</i>		5'074		9'500		5'963
799	Gemeindeentwicklungsfonds	424'295	424'295	551'860	551'860	242'893	242'893
	<i>Nettoergebnis</i>		-		-		-
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'802'208	6'579'052	5'485'290	6'170'160	5'005'061	5'594'493
	<i>Nettoergebnis</i>		776'844		684'870		589'432
82	Forstwirtschaft	258'145	94'526	293'000	110'400	268'546	103'833
	<i>Nettoergebnis</i>		163'618		182'600		164'713
820	Forstwirtschaft	258'145	94'526	293'000	110'400	268'546	103'833
	<i>Nettoergebnis</i>		163'618		182'600		164'713
83	Jagd und Fischerei	7'041	7'041	100	6'100	6'100	6'100
	<i>Nettoergebnis</i>		-		6'000		-
830	Jagd und Fischerei	7'041	7'041	100	6'100	6'100	6'100
	<i>Nettoergebnis</i>		-		6'000		-
84	Tourismus	41'860	20'000	42'000	20'000	41'872	20'000
	<i>Nettoergebnis</i>		21'860		22'000		21'872
840	Tourismus	41'860	20'000	42'000	20'000	41'872	20'000
	<i>Nettoergebnis</i>		21'860		22'000		21'872

Abteilungsgliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel	72'771	58'908	75'700	67'160	98'703	3'908
	<i>Nettoergebnis</i>		13'863		8'540		94'795
850	Industrie, Gewerbe, Handel	72'771	58'908	75'700	67'160	98'703	3'908
	<i>Nettoergebnis</i>		13'863		8'540		94'795
87	Brennstoffe und Energie	5'422'391	6'398'577	5'074'490	5'966'500	4'589'840	5'460'652
	<i>Nettoergebnis</i>	976'186		892'010		870'812	
872	Erdöl und Gas	5'422'391	6'398'577	5'074'490	5'966'500	4'589'840	5'460'652
	<i>Nettoergebnis</i>	976'186		892'010		870'812	
9	FINANZEN UND STEUERN	10'540'321	50'402'229	3'026'700	38'880'560	4'443'402	40'040'020
	<i>Nettoergebnis</i>	39'861'908		35'853'860		35'596'619	
91	Steuern	405'028	40'658'308	362'000	34'222'000	325'439	36'501'159
	<i>Nettoergebnis</i>	40'253'280		33'860'000		36'175'720	
910	Steuern	405'028	40'658'308	362'000	34'222'000	325'439	36'501'159
	<i>Nettoergebnis</i>	40'253'280		33'860'000		36'175'720	
93	Finanz- und Lastenausgleich	162'210	252'661	129'800	108'160	160'834	236'502
	<i>Nettoergebnis</i>	90'451			21'640	75'668	
930	Finanz- und Lastenausgleich	162'210	252'661	129'800	108'160	160'834	236'502
	<i>Nettoergebnis</i>	90'451			21'640	75'668	
95	Ertragsanteile, übrige	-	2'315'538		1'131'500	-	1'569'689
	<i>Nettoergebnis</i>	2'315'538		1'131'500		1'569'689	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-	2'315'538		1'131'500	-	1'569'689
	<i>Nettoergebnis</i>	2'315'538		1'131'500		1'569'689	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	7'473'084	7'175'723	2'534'900	2'418'900	1'957'128	1'732'671
	<i>Nettoergebnis</i>		297'361		116'000		224'457
961	Zinsen	636'548	176'354	666'000	245'900	716'508	179'130
	<i>Nettoergebnis</i>		460'193		420'100		537'378
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'836'536	6'999'368	1'868'900	2'173'000	1'240'620	1'553'541
	<i>Nettoergebnis</i>	162'833		304'100		312'921	
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'500'000	-		1'000'000	2'000'000	-
	<i>Nettoergebnis</i>		2'500'000	1'000'000			2'000'000
990	Nicht aufgeteilte Posten	-	-		1'000'000	2'000'000	-
	<i>Nettoergebnis</i>		-	1'000'000			2'000'000
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	2'500'000	-	-	-	-	-
	<i>Nettoergebnis</i>		2'500'000		-		-
		73'397'937	77'666'313	64'244'621	64'085'321	65'778'918	67'664'087
	Gesamtergebnis	4'268'376			159'300	1'885'169	
		77'666'313	77'666'313	64'244'621	64'244'621	67'664'087	67'664'087

Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	143'706	-	590'000	300'000	462'294	-
<i>Nettoinvestition</i>		143'706		290'000		462'294
022 Allgemeine Dienste, übrige	-				29'271	
029 Verwaltungsliegenschaften	143'706	-	590'000	300'000	433'023	-
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	55'297	-	630'000	630'000	180'234	-
<i>Nettoinvestition</i>		55'297		-		180'234
150 Feuerwehr	-	-	630'000	630'000		
161 Militärische Verteidigung	55'297				180'234	
2 BILDUNG	905'927	3'519'704	1'360'000	3'000'000	8'147'183	20'812
<i>Nettoinvestition</i>	2'613'777		1'640'000			8'126'371
211 Eingangsstufe	12'816	-			28'278	3'840
217 Schulliegenschaften	893'111	3'519'704	1'360'000	3'000'000	8'118'905	16'972
3 KULTUR UND FREIZEIT	3'793	890'126	490'000	1'420'000	215'489	25'000
<i>Nettoinvestition</i>	886'333		930'000			190'489
332 Massenmedien		890'126		1'420'000	107'902	
341 Sport	3'793		390'000		107'588	25'000
342 Freizeit			100'000			
6 VERKEHR	1'543'857	13'114	1'735'000	1'800'000	2'910'945	2'146'138
<i>Nettoinvestition</i>		1'530'743	65'000			764'808
615 Gemeindestrassen	1'712'955	13'114	1'600'000	1'800'000	2'855'157	2'146'138
619 Strassen	173'810		135'000		55'789	
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	-342'908					
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'663'795	265'454	5'105'800	100'000	4'026'811	435'579
<i>Nettoinvestition</i>		6'398'341		5'005'800		3'591'232
710 Wasserversorgung	4'348'212		2'437'000		2'647'876	
720 Abwasserbeseitigung/Kanalisation	2'265'699	265'454	2'368'800	50'000	1'368'049	435'579
730 Abfallwirtschaft	14'443					
741 Gewässerverbauungen	35'442		250'000	50'000	10'886	
790 Raumordnung			50'000			
8 VOLKSWIRTSCHAFT	332'712	-	365'000	-	447'008	-
<i>Nettoinvestition</i>		332'712		365'000		447'008
872 Erdöl und Gas	332'712	-	365'000	-	447'008	-
Total	9'649'087	4'688'398	10'275'800	7'250'000	16'389'965	2'627'529
Nettoinvestition Verwaltungsvermögen		4'960'689		3'025'800		13'762'436
	9'649'087	9'649'087	10'275'800	10'275'800	16'389'965	16'389'965

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	143'706		590'000	300'000	462'294	
02	Allgemeine Dienste	143'706		590'000	300'000	462'294	
022	Allgemeine Dienste, übrige					29'271	
0228	übrige allgemeine Dienste					29'271	
5040.00	Hochbauten					29'271	
INV0170	Rhyfallhalle: Teilsanierung, Ersatz Bodenbeläge					29'271	
029	Verwaltungsliegenschaften	143'706		590'000	300'000	433'023	
0290	Verwaltungsliegenschaften	143'706		590'000	300'000	433'023	
5040.00	Hochbauten	97'157		550'000		432'485	
INV0169	Gemeindehaus: Anschluss an Fernwärme					45'362	
INV0170	Rhyfallhalle: Teilsanierung, Ersatz Bodenbeläge	1'108				268'321	
INV0171	Werkhof: Neues Gemeindearchiv	96'049		250'000		582	
INV0172	Werkhof Chlaffental					105'577	
INV0175	Werkhofgebäude: Teilsanierung					12'643	
INV0177	Platz für alli, Ersatz Glasdach			300'000			
5060.00	Mobilien	46'549		40'000		539	
INV0174	Innovation und Digitalisierung Prozesse	46'549		40'000		539	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				300'000		
INV0177	Platz für alli, Ersatz Glasdach				300'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	55'297		630'000	630'000	180'234	
15	Feuerwehr			630'000	630'000		
150	Feuerwehr			630'000	630'000		
1500	Feuerwehr (allgemein)			630'000	630'000		
5060.00	Mobilien			630'000			
INV0162	Pionier-Fz Feuerwehr			630'000			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				630'000		
INV0162	Pionier-Fz Feuerwehr				630'000		
16	Verteidigung	55'297				180'234	
161	Militärische Verteidigung	55'297				180'234	
1610	Militärische Verteidigung	55'297				180'234	
5040.00	Hochbauten	55'297				180'234	
INV1001	Schiessstand Langriet; Kugelfang Altlastensanierung	-37'803					
INV1003	Schiessstand Langriet: Erneuerung Kugelfang (25 Jahre)	93'100				180'234	
2	BILDUNG	905'927	3'519'704	1'360'000	3'000'000	8'147'183	20'812
21	Obligatorische Schule	905'927	3'519'704	1'360'000	3'000'000	8'147'183	20'812
211	Eingangsstufe	12'816				28'278	3'840
2110	Kindergarten	12'816				28'278	3'840
5040.00	Hochbauten	12'816				28'278	
INV2001	KIGA Rheingold; Neubau					33'709	
INV2004	KIGA Waldpark (Projekt)	12'816				-5'431	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						3'840
INV2001	KIGA Rheingold; Neubau						3'840
217	Schulliegenschaften	893'111	3'519'704	1'360'000	3'000'000	8'118'905	16'972
2170	Schulliegenschaften	893'111	3'519'704	1'360'000	3'000'000	8'118'905	16'972
5040.00	Hochbauten	692'160		1'150'000		7'903'687	
INV2001	KIGA Rheingold; Neubau	28'501					
INV2004	KIGA Waldpark (Projekt)	31'540		200'000		7'819	
INV2006	KIA, Sanierung und Erweiterung	210'050				7'794'111	
INV2011	GWl: Sanierung WC-Anlagen					386	
INV2012	GW: Lehrschwimmbecken, Ersatz Lüftung					100'588	
INV2015	ROS: Sanierung Beleuchtung	284'321		180'000			
INV2017	GW I: Sanierung Werkraum	137'272				783	
INV2019	ROS Turnhalle Sanierung Dach und Solaranlage	477		450'000			
INV2021	GWl Ersatz Beleuchtung 12 Klassenzimmer			120'000			
INV2022	KIGA Rhytech			200'000			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	200'950		210'000		215'218	
INV0011	EDV Investitionen Schule	200'950		210'000		197'644	
INV0158	GWl: Ersatz Heizung					17'575	
6160.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Mobilien		10'939				16'472
INV0011	EDV Investitionen Schule		10'939				16'472
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		3'508'765		3'000'000		
INV2001	KIGA Rheingold; Neubau		267'884				
INV2006	KIA, Sanierung und Erweiterung		3'240'881		3'000'000		
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						500
INV2006	KIA, Sanierung und Erweiterung						500
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'793	890'126	490'000	1'420'000	215'489	25'000
33	Medien		890'126		1'420'000	107'902	
332	Massenmedien		890'126		1'420'000	107'902	
3321	Gemeinschaftsantenne (GAN)		890'126		1'420'000	107'902	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					93'723	
INV0013	GAN Aus- und Umbau					93'723	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein					14'179	
INV0013	GAN Aus- und Umbau					14'179	
6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins Finanzvermögen		890'126		1'420'000		
INV3010	GAN Übertrag in Finanzvermögen		890'126		1'420'000		
34	Sport und Freizeit	3'793		490'000		107'588	25'000
341	Sport	3'793		390'000		107'588	25'000
3410	Sport	3'793		390'000		969	
5040.00	Hochbauten	3'793		390'000		969	
INV3004	Stadion Langriet: Ersatz Duschanlage					969	
INV3007	Stadion Langriet Sanierung Tribüne	3'793		390'000			
3411	Rhyfallbadi Otterstall					106'619	25'000
5040.00	Hochbauten					106'619	
INV3006	Schwimmbad Otterstall: Photovoltaikanlage (fondsfinanziert)					106'619	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						25'000
INV3006	Schwimmbad Otterstall: Photovoltaikanlage (fondsfinanziert)						25'000
342	Freizeit			100'000			
3420	Grünanlagen			100'000			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			100'000			
INV0159	Burgunwiese: Umgestaltung AP4 SIE11			100'000			
6	VERKEHR	1'543'857	13'114	1'735'000	1'800'000	2'910'945	2'146'138
61	Strassenverkehr	1'886'765	13'114	1'735'000	1'800'000	2'910'945	2'146'138
615	Gemeindestrassen	1'712'955	13'114	1'600'000	1'800'000	2'855'157	2'146'138
6150	Gemeindestrassen; Bau, Signalisation und Beleuchtung	1'712'955	13'114	1'600'000	1'800'000	2'846'145	2'146'138
5010.00	Strassen / Verkehrswege	1'712'955		1'600'000		1'398'036	
INV0022	Neubergstrasse	54'085					
INV0065	FLAMA Galgenbucktunnel			200'000			
INV0073	Rundbuck, Erschliessungsstrasse (Tobelraastrasse)	124'023					
INV0115	RhyTechQuartier, Quartierberuhigungsmassnahmen					682'891	
INV0120	Zentrumsaufwertung	10'178				7'916	
INV0152	Schallschutzmassnahmen kommunale Strassen			100'000			
INV6001	FLAMA Galgenbuck - Planung (BGK Rosenbergstrasse) AP4 AUF01.03	80'945		50'000			
INV6002	Zollstrasse; Aufwertung Querung Langsamverkehr			190'000			
INV6003	Schützenstrasse : Sanierung + Tempo 30	5'130				5'659	
INV6005	Badstrasse; Sanierung			200'000			
INV6006	Langrietstrasse: Sanierung (AUF01.07)	16'335					
INV6007	Buchweg: Sanierung	84'210		100'000			
INV6008	Neugestaltung Industrieplatz	53'975				1'454	
INV6009	Hardstrasse: Sanierung					23'832	
INV6010	Strassen: Sanierung nach Aufbruch EVNH	36'823		100'000		107'850	
INV6011	Aufwertung Aussenräume Zentrum			100'000			
INV6014	Äussere Zentralstrasse, Strassen gebunden	1'137'142				480'215	
INV6015	FLAMA; Div. Planungen und Etappen	-59'896				88'220	
INV6016	Kreuzstrasse, Kreisel			100'000			
INV6019	Fussweg Langrietstrasse AP1 (Nr. 50)	4'165		360'000			
INV6020	Innere Klettgauerstrasse Aufwertung AP2 Etappe 6			50'000			
INV6021	Kreuzung Rheinhof Sanierung, AP 1			50'000			
INV6035	Flurlingerweg; Sanierung	111'246					
INV6036	Treppe Bergstrasse (Sanierung)	54'595					

Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					1'448'109	
INV0115 RhyTechQuartier, Quartierberuhigungsmassnahmen					847'109	
INV6008 Neugestaltung Industrieplatz					480'000	
INV6013 Äussere Zentralstrasse, Projekt nicht gebunden, Vorlage ER (Fondsfinanziert)					121'000	
6110.00 Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen / Verkehrswege		13'114				
INV6003 Schützenstrasse : Sanierung + Tempo 30		13'114				
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund				1'540'000		15'138
INV0152 Schallschutzmassnahmen kommunale Strassen						15'138
INV6014 Äussere Zentralstrasse, Strassen gebunden				1'500'000		
INV6019 Fussweg Langrietstrasse AP1 (Nr. 50)				40'000		
6310.00 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				160'000		
INV6019 Fussweg Langrietstrasse AP1 (Nr. 50)				160'000		
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				100'000		
INV6011 Aufwertung Aussenräume Zentrum				100'000		
6350.00 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						2'131'000
INV0115 RhyTechQuartier, Quartierberuhigungsmassnahmen						1'530'000
INV6008 Neugestaltung Industrieplatz						480'000
INV6013 Äussere Zentralstrasse, Projekt nicht gebunden, Vorlage ER (Fondsfinanziert)						121'000
6155 Parkplätze					9'012	
5040.00 Hochbauten					9'012	
INV0176 Werkhof Zentrum: Abbruch Baracke, Bau Parkplätze					9'012	
619 Strassen	173'810		135'000		55'789	
6190 Technische Betriebe Neuhausen (TBN)	173'810		135'000		55'789	
5060.00 Mobilien	173'810		135'000		55'789	
INV6017 Traktor (TBN)	56'907		60'000			
INV6018 Mäher (TBN)	60'456		75'000			
INV6023 TBN: Fahrzeug mit Hebebühne (budgetiert unter GAN)	56'447				55'789	
62 Öffentlicher Verkehr	-342'908					
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	-342'908					
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	-342'908					
5040.00 Hochbauten	-342'908					
INV0062 Neue Bahnstation Neuhausen, Lift neue Bahnstation	-342'908					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021*		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'663'795	265'454	5'105'800	100'000	4'026'811	435'579
71	Wasserversorgung	4'348'212		2'437'000		2'647'876	
710	Wasserversorgung	4'348'212		2'437'000		2'647'876	
7101	Wasserwerk	4'348'212		2'437'000		2'647'876	
5030.10	Tiefbauten Wasserwerk	4'348'212		2'437'000		2'647'876	
INV0029	Investitionen Wasserwerk	4'348'212		2'437'000		2'647'876	
72	Abwasserbeseitigung	2'265'699	265'454	2'368'800	50'000	1'368'049	435'579
720	Abwasserbeseitigung	2'265'699	265'454	2'368'800	50'000	1'368'049	435'579
7201	Abwasserbeseitigung SF	2'265'699	265'454	2'368'800	50'000	1'368'049	435'579
5010.00	Strassen / Verkehrswege			600'000			
INV0080	Rheinweg 1, Kanalisation Rückhaltebecken (25 Jahre)			600'000			
5030.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'265'699		1'768'800		1'368'049	
INV0033	Neubergstrasse; Sanierung Kanalisation					38'238	
INV0077	Rundbuck, Kanalisation Erschliessungsstrasse (Tobelraastrasse)	1'950					
INV0080	Rheinweg 1, Kanalisation Rückhaltebecken (25 Jahre)	695'430				52'695	
INV7003	Brunnenwiesenstrasse: Kanalisation					32'117	
INV7004	Schönegg/Engenstrasse: Kanalisation					22'298	
INV7005	Pumpwerk Tobel: Sanierung (25 Jahre)	51'509				280'074	
INV7006	Fischerhölzli: Sanierung Entlastungsleitung (25 Jahre)					491'909	
INV7008	Äussere Zentralstrasse, Kanalisation gebunden	981'407		850'000		387'377	
INV7009	Sanierung Kanalisation Langriet	91'393		200'000		10'037	
INV7010	Sanierungen Kanalisation in EVNH Aufbrüchen					36'526	
INV7012	Sanierung Kanalisation Buchweg DN 900			150'000			
INV7022	GEP Überarbeitung Kläranlageverband			85'200			
INV7023	GEP Überarbeitung Gemeinde	7'397		123'600		4'531	
INV7026	Pumpwerk Tobel, Erweiterung	436'613		360'000		12'247	
6130.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen übriger Tiefbau		265'454		50'000		435'579
INV7008	Äussere Zentralstrasse, Kanalisation gebunden		221'109				
INV7017	Anschlussgebühren Abwasser (Einnahmen)		44'345		50'000		435'579
73	Abfallwirtschaft	14'443					
730	Abfallwirtschaft	14'443					
7301	Abfallentsorgung	14'443					
5030.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	14'443					
INV7027	Unterflurcontainer (UFC) Charlottenweg	14'443					
74	Verbauungen	35'442		250'000	50'000	10'886	
741	Gewässerbauungen	35'442		250'000	50'000	10'886	
7410	Gewässerverbauungen	35'442		250'000	50'000	10'886	
5020.00	Wasserbau	35'442		250'000		10'886	
INV7021	Kongobach Offenlegung	35'442		250'000		10'886	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				50'000		
INV7021	Kongobach Offenlegung				50'000		
79	Raumordnung			50'000			
790	Raumordnung			50'000			
7900	Raumordnung (allgemein)			50'000			
5060.00	Mobilien			50'000			
INV7024	Fussweg Fischerhölzli (AP2), Planung			50'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	332'712		365'000		447'008	
87	Brennstoffe und Energie	332'712		365'000		447'008	
872	Erdöl und Gas	332'712		365'000		447'008	
8721	Gaswerk	332'712		365'000		447'008	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	332'712		365'000		447'008	
INV0040	Investitionen Gaswerk	332'712		365'000		447'008	
		9'649'087	4'688'398	10'275'800	7'250'000	16'389'965	2'627'529
	Nettoinvestition		4'960'689		3'025'800		13'762'436
		9'649'087	9'649'087	10'275'800	10'275'800	16'389'965	16'389'965

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FINANZEN UND STEUERN	7'100'200	7'498'800	3'310'000	3'640'000	-	1'924'812
Ausgaben (inkl. Übertragungen von VV ins FV)	890'126		1'490'000			
Gewinne aus Verkauf von Sachanlagen des FV	6'210'074		1'820'000			
Einnahmen		7'498'800		3'640'000		1'924'812
Total	7'100'200	7'498'800	3'310'000	3'640'000	-	1'924'812
Nettoinvestition Finanzvermögen	398'600		330'000			1'924'812
	7'498'800	7'498'800	3'640'000	3'640'000	1'924'812	1'924'812

Investitionen

Die Nettoinvestitionen beliefen sich im Jahr 2021 auf knapp Fr. 5 Mio. Das sind ca. Fr. 2 Mio. mehr als geplant.

Nachfolgende grössere Projekte wurden 2021 durchgeführt:

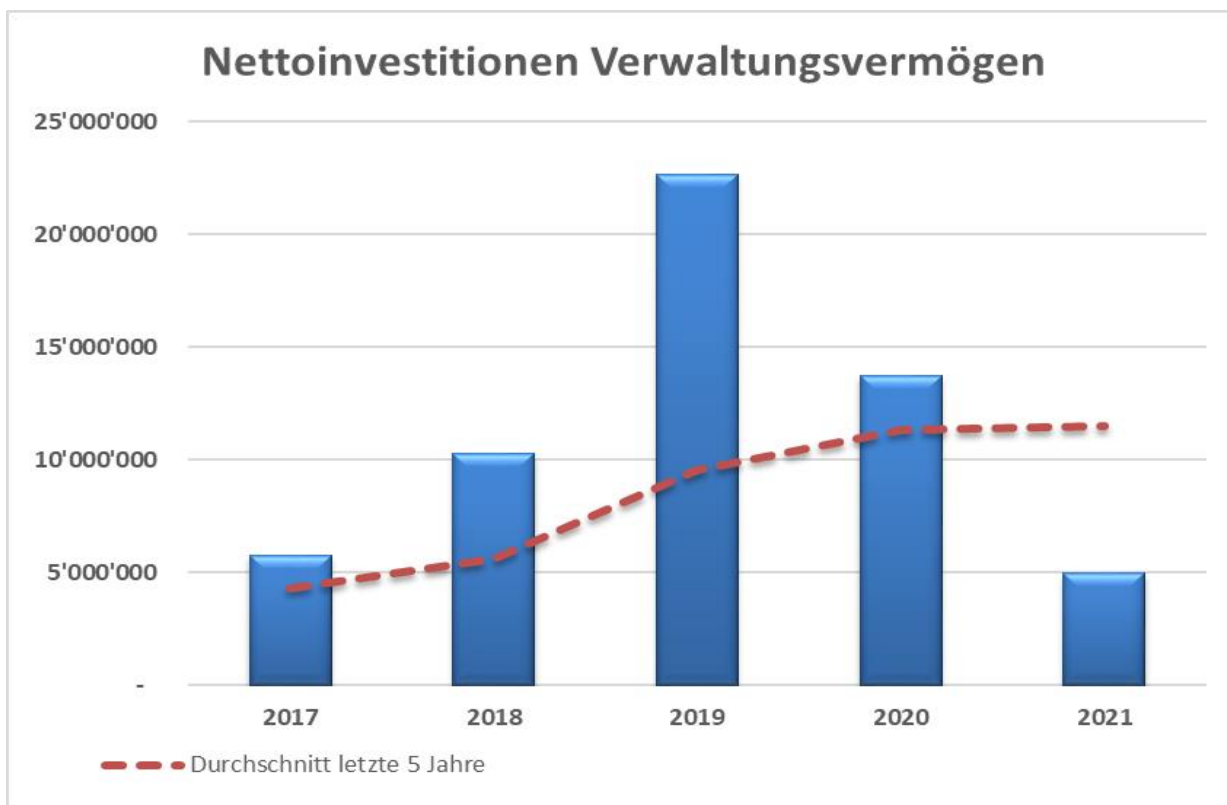
	<u>in Fr. Tsd.</u>
- Äussere Zentralstrasse (inkl. Kanalisation)	2'118
- Kanalisation Rückhaltebecken	695
- Pumpwerk Tobel (Sanierung und Erweiterung)	436
- Schulhaus Rosenberg - Sanierung Beleuchtung	284

Die Investitionen bei den Werken betragen 2021:

- Wasserwerk	4'348
- Gaswerk	333

Folgende (Subventions-)Beiträge entlasten die Investitionsrechnung 2021:

- Schulhaus Kirchacker	3'241
- Kindergarten Rheingold	268

Entwicklung der Nettoinvestitionen der letzten 5 Jahre

Erstmals seit längerer Zeit lag das Nettoinvestitionsvolumen unter Fr. 5 Mio.

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Rechnung wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze (Art. 28 FHG)

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen ("True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandsminderungsbuchungen wo diese sinnvoll sind, beispielsweise beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert.

Vermögenswerte im Finanzvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie zukünftige Vermögenszuflüsse aufweisen oder einen mehrjährigen öffentlichen Nutzen aufweisen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Verpflichtungen werden bilanziert, wenn ihre Erfüllung voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Rückstellungen werden gebildet für bestehende Verpflichtungen, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet ist.

Mit Beschluss vom 26.9.2019 hat der Einwohnerrat die Aktivierungsgrenze für Investitionen sowie die Wesentlichkeitsgrenze für Rückstellungen auf Fr. 50'000 festgelegt.

Rechnungsabgrenzungen sind vorzunehmen, wenn der einzelne Geschäftsfall mehr als Fr. 10'000 beträgt.

Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung des Verwaltungsvermögens erfolgt zu Anschaffungswerten. Die Entwertung durch die ordentliche Nutzung wird durch planmässige Abschreibungen über die angenommene Nutzungsdauer vorgenommen. Nachhaltige Wertveränderungen werden durch entsprechende Wertkorrekturen auf den jeweiligen Nutzenwert berücksichtigt, sobald sie absehbar sind.

Die Anlagen des Finanzvermögens werden zu Verkehrswerten bewertet. Die Verkehrswerte werden nicht planmässig abgeschrieben sondern periodisch an neue Gegebenheiten angepasst.

Finanzielle Forderungen und Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert bilanziert.

Für die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens gelten die folgenden Abschreibungsdauern:

Anlagen	Abschreibungsdauer in Jahren
Unüberbaute Grundstücke	keine Abschreibung
Wald	keine Abschreibung
Anlagen im Bau*)	keine Abschreibung
Darlehen	keine Abschreibung
Gebäude, Hochbauten	25 Jahre
Tiefbauten	40 Jahre
Abwasseranlagen	15 Jahre
Abfallanlagen	30 Jahre
Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und allgemeine Motorfahrzeuge	5 Jahre
Spezialfahrzeuge	15 Jahre
Immaterielle Anlagen	5 Jahre
Informatik- und Kommunikationssysteme	5 Jahre

Für Investitionsprojekte mit einer durch den Souverän bestimmten Abschreibungsdauer kommen die bei der Abstimmung festgelegten Restnutzungsdauern zur Anwendung.

Die Restbuchwerte von Sachanlagen welche mit HRM1 bilanziert wurden, werden im Normalfall linear auf 10 Jahre abgeschrieben.

*)Als Anlagen im Bau gelten ausschliesslich neue Hochbauten (Bspw. ein neuer Kindergarten) oder neue Grossanlagen im Bereich Tiefbau / Abwasser welche noch nicht benutzt werden können. Diese werden ab dem Jahr der Fertigstellung (Nutzungsbeginn) abgeschrieben. Alle anderen Projekte wie Teilerneuerungen, Sanierungen, etc. gelten nicht als Anlagen im Bau und werden unabhängig des Erfüllungsgrades per Ende Jahr entsprechend der Abschreibungsdauer abgeschrieben.

Branchenspezifische Regelungen

Bei folgenden Organisationseinheiten kommen spezifische Regelungen zur Anwendung welche von vorgenannten Vorgaben des Finanzhaushaltsgesetzes, bzw. der Finanzhaushaltverordnung abweichen können:

Gas- und Wasserwerk Neuhausen

Swiss GAAP FER

öffentlich rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rhf."

Empfehlungen Curaviva Schweiz

Interne Zinsen

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz sind Verpflichtungen und Vorschüsse der Spezialfinanzierungen sowie Fonds und das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe zu verzinsen.

Die Verzinsung erfolgt auf den Anfangsbestand des jeweiligen Jahres.

Falls der Zinssatz nicht durch ein Reglement oder eine andere Bestimmung vorgegeben ist, legt der Gemeinderat periodisch den Zinssatz fest.

Der durch den Gemeinderat festgelegte Zinssatz für das Jahr 2021 beträgt 1 %.

Organisationsseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die öffentlich rechtliche Anstalt "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rhf." führt eine eigene Jahresrechnung, welche nicht in die Jahresrechnung der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall einzubeziehen ist. Die Organisation muss im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung aufgeführt werden.

Der Kläranlageverband Schaffhausen, Neuhausen am Rheinflall, Feuerthalen und Flurlingen (KAV) führt eine eigene Jahresrechnung, welche nicht in die Jahresrechnung der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall einzubeziehen ist. Die Organisation muss im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung aufgeführt werden.

	Stand 01.01.2021	Einlage	Entnahme	Stand 31.12.2021
(alle Zahlen in CHF)				
290 Spezialfinanzierungen im EK	-72'677	-	181'915	-254'593
291 Fonds, Legate und Stiftungen im EK*	8'108'687	8'713'386	-	16'822'073
293 Vorfinanzierungen	2'665'486		165'829	2'499'657
294 Finanzpolitische Reserve	10'000'000	-	-	10'000'000
295 Aufwertungsreserve	-	-	-	-
296 Neubewertungsreserve FV	5'236'078		378'400	4'857'678
298 Übriges Eigenkapital	-		-	-
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	11'018'726	4'268'376		15'287'103
Total	36'956'300			49'211'918

* Details zu Fonds, Legate und Stiftungen im EK

2910.00 Jugendfonds	321'876.72	-	781.25	321'095.47
2910.10 Betagtenfonds	261'610.60	-	30'263.95	231'346.65
2910.20 Sozialhilfefonds	347'076.77	8'470.75	-	355'547.52
2910.30 Gemeindeentwicklungsfonds	7'178'123.28	8'735'960.12	-	15'914'083.40
2910.40 Mehrwertabgabefonds	-	-	-	-
	8'108'687.37	8'744'430.87	31'045.20	16'822'073.04

	Stand 01.01.2021	Bildung	Auflösung	Stand 31.12.2021	Komm.
(alle Zahlen in CHF)					
Rückstellungen (kurzfristig)					
2050 Kurzfr. Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	218'000		35'000	183'000	
2051 Kurzfr. RST für andere Ansprüche des Personals	66'238		9'994	56'244	A
Total der kurzfristigen Rückstellungen	284'238	-	44'994	239'244	
Rückstellungen (langfristig)					
2086 Rückstellung Übergangsrente langfristig	47'607	12'513		60'120	B
2089 Rückstellung Denkmalpflegebeiträge	20'622			20'622	
2089 Rückstellung Projekte (Gas)	100'000			100'000	
Total der langfristigen Rückstellungen	168'229	12'513	-	180'742	

Begründung

- A Übergangsrente kurzfristig
B Übergangsrente langfristig

Bilanz 31.12.2021

Bilanz 31.12.2020

(alle Zahlen in CHF)

Beteiligungsspiegel	<i>Kapital</i>	Anteil in %	Anteil in %
Beherrschte Beteiligungen			
Gaswerk Neuhausen	n.a.	100 %, konsolidiert	100 %, konsolidiert
Wasserwerk Neuhausen	n.a.	100 %, konsolidiert	100 %, konsolidiert
Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall	CHF 2'500'000 Dotationskapital	100 %, Beteiligung Verwaltungsvermögen	
Gemeinschaftliche Beteiligungen			
Kläranlageverband Schaffhausen - Neuhausen - Feuerthalen - Flurlingen (KAV)		20.50%	20.50%
Weitere Minderheitsbeteiligungen			
Energieverbund Neuhausen am Rheinfall AG (EVNH)	CHF 6'000'000	7.83 %, Finanzverm.	7.83 %, Finanzverm.
Rheinfallkraftwerk AG	CHF 1'000'000	4.00 %, Finanzverm.	4 %, Finanzverm.

	Verfall	31.12.2021	31.12.2020
(alle Zahlen in CHF)			
Eventualverpflichtungen			
Solidarbürgschaft (VFC Neuhausen, Maximalbetrag)	31.12.2035	150'000	150'000
Solidarbürgschaft (Ruosch-Gruber Stiftung)	30.06.2023	1'540'000	1'540'000

Es besteht eine Defizitgarantie zugunsten der öffentlich rechtlichen Anstalt Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)

keine

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es bestehen keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag mit einem wesentlichen Einfluss auf die zukünftige finanzielle Lage der Gemeinde.

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	Buchwert 01.01.2021	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2021 vor Abschreibungen	Abschreibung per 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021
(alle Zahlen in CHF)						
1400 Grundstücke VV	46	-	-	46	-	46
1401 Strassen/Verkehrswege	6'021'740	1'699'841	-	7'721'581	673'224	7'048'357
1402 Wasserbau	10'586	35'442	-	46'028	1'200	44'828
1403 Übrige Tiefbauten	24'545'282	6'695'611	890'126	30'350'767	1'758'034	28'592'733
1404 Hochbauten	34'766'964	-2'943'899	-	31'823'065	2'242'488	29'580'578
1405 Waldungen	8	-	-	8	-	8
1406 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'155'053	363'821	-	2'518'874	588'300	1'930'574
1454 Beteiligungen an öff. Unternehmungen	3'216'911	-	-	3'216'911	-	3'216'911
1466 Investitionsbeiträge an Private	30'000	-	-	30'000	30'000	-
Total	70'746'591	5'850'815	890'126	75'707'280	5'293'246	70'414'035

Anlagenspiegel Finanzvermögens	Buchwert 01.01.2021	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2021 vor Wertberichtigungen	Wertberichtigungen per 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021
(alle Zahlen in CHF)						
Finanzanlagen						
1070 Aktien und Anteilscheine	474'010	-	-	-	-	474'010
1071 Verzinsliche Anlagen	385'000	-	-3'000	382'000	-	382'000
Total						856'010
Sachanlagen FV						
1080 Grundstücke FV	4'667'536	-	-398'600	4'268'936	-	4'268'936
1084 Gebäude FV	3'736'873	-	-	3'736'873	-	3'736'873
Total						8'005'809
1089 Übrige Sachanlagen FV *	-	890'126	-890'126	-	-	-
Total Finanzvermögen	9'263'419	890'126	-1'291'726	8'387'809	-	8'861'819

*) Eff. Verkaufspreis Gemeinschaftsantenne
 Buchwert nach Entwidmung Verwaltungsvermögen
 => Finanzvermögen
Erlös aus Verkauf Gemeinschaftsantenne

7'100'000

890'126

6'209'874

Finanzkennzahlen erster Priorität	Rechnung 2021	Budget 2021	Re 2020	Beurteilungshilfe
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviele Jahrstranchen erforderlich wären um die Nettoschuld abzutragen	50.22%	126.91%	92.57%	< 100 % gut 100-150 % genügend > 150 % schlecht > 250 % Art. 6 Abs 3 FHG
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	347.84%	156.17%	75.74%	> 100 % ideal 80-100 % gut bis vertretbar 50-80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrages, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0.69%	0.83%	0.89%	0-4 % gut 4-9 % genügend > 9 % schlecht
Finanzkennzahlen zweiter Priorität				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken	2'013	4'028	3'229	< 0 Nettovermögen 1-1'000 geringe Verschuldung 1001-2'500 mittlere Verschuldung 2'501-5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	23.95%	8.12%	16.25%	> 20 % gut 10-20 % mittel < 10 % schlecht
Kapitaldienstanteil Belastung des laufenden Ertrags durch Zinsen und Abschreibungen (=Kapitaldienst)	8.04%	8.95%	8.43%	bis 5 % geringe Belastung 5-15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Bruttoverschuldungsanteil Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation, bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.	109.90%	134.56%	132.42%	< 50 % sehr gut 50-100 % gut 100-150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Investitionsanteil Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.	15.20%	16.11%	23.57%	< 10 % schwach 10-20 % mittel 20-30 % hoch > 30 % sehr hoch

Nr.	Beschreibung	Datum	Betrag	Beansprucht	Restkredit per	
		Beschluss	Beschluss	per 31.12.21	31.12.2021	31.12.2020
INV0018	Klettgauerstrasse Sanierung (Astra)	17.10.11	200'000	118'038	81'962	81'962
INV0022	Neubergstrasse	28.08.18	400'000	54'085	abgeschl.	400'000
INV0030	Klettgauerstrasse und Galgenbuck, Kanalisation (Astra)	17.10.11	200'000	167'505	32'495	32'495
INV0033	Neubergstrasse; Sanierung Kanalisation	03.09.19	74'900	98'765	abgeschl.	-23'865
INV0062	Neue Bahnstation Neuhausen, Lift neue Bahnstation		2'189'500	961'896	abgeschl.	884'696
INV0064	Knoten Rheinhof, Veloführung	folgt	150'000	-	150'000	150'000
INV0065	FLAMA Galgenbucktunnel	22.12.15	100'000	96'869	3'131	3'131
INV0073	Rundbuck, Erschliessungsstrasse (Tobelraastrasse)	27.06.21	433'000	250'803	182'197	153'221
INV0077	Rundbuck, Kanalisation Tobelraastrasse	27.06.21	131'000	70'788	60'212	31'162
INV0080	Rheinweg 1, Kanalisation Rückhaltebecken	25.11.14	1'000'000	966'408	33'592	729'022
INV0120	Zentrumsaufwertung	21.02.17	130'787	153'714	-22'927	-12'750
INV0152	Schallschutzmassnahmen kommun. Strassen	21.03.17	455'000	239'630	215'370	215'370
INV0158	GWl: Ersatz Heizung	19.12.17	250'000	259'727	abgeschl.	-9'727
INV0159	Burgunwiese: Umgestaltung AP4 SIE11	08.06.21	40'000	-	40'000	-
INV0169	Gemeindehaus: Anschluss an Fernwärme	17.03.20	90'000	61'667	28'333	28'333
INV0171	Werkhof: Neues Gemeindearchiv	20.10.20	250'000	96'631	153'369	
INV0172	Werkhof Chlaffental	24.09.17	5'142'192	5'206'788	abgeschl.	-64'597
INV1001	Schiesstand Langriet, Kugelfang Altlastensanierung	28.02.17	690'000	374'008	315'992	278'189
INV1003	Schiesstand Langriet, Kugelfang Erneuerung	04.06.19	325'000	364'139	abgeschl.	-89'429
INV2001	KIGA Rheingold: Neubau	21.05.17	2'300'000	1'558'847	in Abrg.	501'770
INV2004	KIGA Waldpark (Projekt)	10.07.18	100'000	52'175	abgeschl.	92'181
INV2006	KIA Schulanlage, Sanierung und Erweiterung	27.11.16	21'670'000	18'054'281	in Abrg.	584'889
INV2009	GWl Ersatz Duschenanlage Turnhalle			71	-71	-71
INV2012	GW: Lehrschwimmbecken, Erstz Lüftung	05.11.19	150'000	100'659	abgeschl.	49'341
INV2015	ROS: Sanierung Beleuchtung	15.06.21	180'000	284'321	-104'321	-
INV2019	ROS: Turnhalle Sanierung Dach und Solaranlage	01.06.21	450'000	477	449'523	-
INV2021	GWl: Ersatz Beleuchtung 12 Klassenzimmer	25.05.21	130'000	-	130'000	-
INV3001	Kinderspielplatz Zentrum und andere	09.05.17	160'000	125'295	34'705	34'705
INV3007	Stadion Langriet Sanierung Tribüne	25.05.21	390'000	3'793	386'207	-
INV6001	FLAMA Galgenbuck - Planung (BGK ROS; AP4)	16.11.21	100'000	80'945	19'055	-
INV6003	Schützenstrasse: Sanierung und Tempo 30	22.05.18	200'000	222'141	abgeschl.	-30'126
INV6004	Rundbuck; Ringstrasse (Tobelraastrasse)	06.06.17	281'773	151'719	130'054	130'054
INV6005	Badstrasse; Sanierung	26.07.16	22'400	23'812	-1'412	-1'412
INV6006	Langrietstrasse: Sanierung (AUF01.07)	29.06.21	79'200	16'577	62'623	24'758
INV6008	Neugestaltung Industrieplatz	13.06.21	2'024'000	143'145	1'880'855	93'829
INV6009	Hardstrasse: Sanierung	03.09.19	130'000	100'876	abgeschl.	29'124
INV6010	Strassen: Sanierung nach Aufbruch EVNH	27.08.19	150'000	303'505	-153'505	-116'683
INV6013	Äussere Zentralstrasse, Vorlage ER	04.04.19	310'500	-	310'500	310'500
INV6014	Äussere Zentralstrasse, Strassen gebunden	13.04.21	2'596'100	1'617'357	978'743	2'115'885
INV6019	Fussweg Langrietstrasse (AP1 - Nr. 50)	10.12.19	4'200	4'165	35	-
INV6036	Treppe Bergstrasse (Sanierung)	28.09.21	96'000	54'595	41'405	-
INV7003	Brunnenwiesenstrasse: Kanalisation	18.12.18	214'000	207'799	abgeschl.	6'201
INV7004	Schönegg/Engestrasse: Kanalisation	29.10.19	12'800	37'204	-24'404	-24'404
INV7005	Pumpwerk Tobel: Sanierung	07.12.19	410'000	337'083	72'917	124'426
INV7006	Fischerhölzli: Sanierung Entlastungsleitung	29.10.19	530'000	530'897	abgeschl.	-897
INV7007	Schützenstrasse: Kanalisation	21.08.18	50'000	68'552	-18'552	-18'552
INV7008	Äussere Zentralstrasse, Kanalisation	13.04.21	1'675'000	1'147'674	527'326	1'288'423
INV7009	Sanierung Kanalisation Langriet	25.08.20	240'000	101'430	138'570	-
INV7021	Kongobach Offenlegung	23.11.21	109'000	46'328	62'672	-
INV7023	GEP Überarbeitung Gemeinde	31.08.21	90'000	11'928	78'072	-
INV7026	Pumpwerk Tobel: Erweiterung	08.09.20	1'131'000	448'860	682'140	1'118'753
INV7027	Unterflurcontainer (UFC) Charlottenfeld	30.11.21	98'000	14'443	83'557	-
Total verfügbar (Restvolumen)					7'050'419	9'109'908

Zusatzinformation: gebundene Ausgabe (kein Verpflichtungskredit)

INV0029	Wasserwerk: GWP 2014	12.11.15	19'250'000	15'341'286	3'908'714	8'256'926
---------	----------------------	----------	------------	------------	-----------	-----------

Funktionale Gliederung

(alle Zahlen in CHF)

Zusammenzug Nachtrags- und Exekutivkredite ER	Rechnung 2021	Budget 2021	Abw. In Fr.	Abw. In %
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG				
Exekutivkredit	348'401	222'300	126'100	56.7%
Nachtragskredit	626'452	426'900	199'600	46.8%
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT				
Exekutivkredit	35'784	7'000	28'800	411.4%
Nachtrag	4'986	-	5'000	100.0%
2 BILDUNG				
Exekutivkredit	5'842'695	5'191'500	651'200	12.5%
Nachtragskredit	28'710	-	28'700	100.0%
3 KULTUR UND FREIZEIT				
Nachtragskredit	13'900	-	13'900	100.0%
4 GESUNDHEIT				
Exekutivkredit	2'346'225	1'709'000	637'200	37.3%
5 SOZIALE WOHLFAHRT				
Exekutivkredit	4'601'432	3'275'675	1'325'800	40.5%
6 VERKEHR				
Exekutivkredit	638'902	435'220	203'700	46.8%
Nachtragskredit	45'000	-	45'000	100.0%
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
Exekutivkredit	521'887	431'900	90'000	20.8%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-	-	-	0.0%
9 FINANZEN UND STEUERN				
Exekutivkredit	733'246	498'800	234'400	47.0%
Nachtragskredit	28'000	-	28'000	100.0%
Total Exekutivkredite	15'068'572	11'771'395	3'297'200	28.0%
Total Nachtragskredite	747'048	426'900	320'200	75.0%
Total	15'815'620	12'198'295	3'617'400	29.7%

Funktionale Gliederung

(alle Zahlen in CHF)

Zusammenzug Nachtrags- und Exekutivkredite IR	Rechnung 2021	Budget 2021	Abw. In Fr.	Abw. In %
2 BILDUNG				
Nachtragskredit	21'100	-	21'100	100.0%
6 VERKEHR				
Exekutivkredit	113'000	-	113'000	100.0%
Nachtragskredit	96'000	-	96'000	100.0%
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
Nachtrag	98'000	-	98'000	100.0%
Total Exekutivkredite	113'000	-	113'000	100.0%
Total Nachtragskredite	215'100	-	215'100	100.0%
Total	328'100	-	328'100	100.0%