



Budget 2022

Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Genehmigungsbeschluss Stadtrat	15. September 2021
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	11. November 2021
Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat	10. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Bericht des Stadtrates	3
Anträge und Beschlüsse	14
Budget	
Finanzierung	18
Haushaltsgleichgewicht	20
Gestufter Erfolgsausweis	21
Erfolgsrechnung	22
Investitionsrechnungen	27
Anhang zum Budget	
Angewandtes Regelwerk	30
Verpflichtungskredite	32
Finanzkennzahlen	34
Parkplatzfonds	36
Spezialfinanzierungen	38
Diverse Fonds und Legate	40
Finanzplan 2023 -2025	43
Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen Budget 2022	57

Kontakt

Einwohnergemeinde Stein am Rhein

Rathausplatz 1

8260 Stein am Rhein

Finanzreferent: Ulrich Böhni

Zentralverwalterin: Daniela Hüppi

Telefon 052 742 20 61

E-Mail finanzen@steinamrhein.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrates

Sehr geehrte Frau Präsidentin, sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat freut sich, Ihnen das Budget der Einwohnergemeinde Stein am Rhein für das Jahr 2022 zur Prüfung und Genehmigung vorzulegen.

Das Budget 2022 präsentiert sich in Kürze wie folgt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand		CHF	27'647'200.00
	Gesamtertrag		CHF	27'347'300.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)		CHF	-299'900.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen			
	Ausgaben Verwaltungsvermögen		CHF	3'569'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen		CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		CHF	-3'569'000.00
Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	7101	CHF -356'100.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	7201	CHF -121'200.00
	Wärmeverbund	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	8791	CHF -70'700.00
	Kleinschiffahrt	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	3413	CHF 48'500.00
Finanzierung	Ergebnis der Erfolgsrechnung		CHF	-299'900.00
	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		CHF	1'588'800.00
	+ Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK		CHF	-
	- Entnahme aus Fonds Spezialfinanzierungen FK		CHF	7'000.00
	Selbstfinanzierung (Cash Flow)		CHF	1'281'900.00
	abzüglich Nettoinvestitionen		CHF	3'859'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		CHF	-2'577'100.00
	Selbstfinanzierungsgrad			33%
			Steuerfuss	95%

Übersicht Budget 2022 Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	ERFOLGSRECHNUNG			INVESTITIONSRECHNUNG		
	Aufwand	Ertrag	Netto	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Gesamttotal	27'647'200	27'347'300		3'859'000	0	
Saldo (Aufwandüberschuss)		299'900			3'859'000	
0 Allgemeine Verwaltung	2'563'300	376'400	2'186'900	180'000	0	180'000
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	717'900	181'000	536'900	0	0	0
2 Bildung	5'067'300	806'200	4'261'100	260'000	0	260'000
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'201'600	453'500	748'100	260'000	0	260'000
4 Gesundheit	7'753'600	7'199'200	554'400	0	0	0
5 Soziale Sicherheit	3'210'000	1'530'300	1'679'700	0	0	0
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'116'800	1'344'700	772'100	1'722'000	0	1'722'000
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'243'000	2'127'800	115'200	1'067'000	0	1'067'000
8 Volkswirtschaft	1'448'400	1'216'000	232'400	80'000	0	80'000
9 Finanzen und Steuern	1'325'300	12'112'200	-10'786'900	290'000	0	290'000

Die vorliegenden Zahlen basieren auf den Grundsätzen der neuen Rechnungslegung HRM2, die per 1. Januar 2020 ihre Gültigkeit hat.

Liebe Steinerinnen und liebe Steiner

Das Budget 2022 der Stadt Stein am Rhein wurde zum dritten Mal nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt. Die Rechnung 2020, welche die erste Rechnung nach HRM2 ist, dient nun wieder als Vorjahresvergleich. Es wurde von einem gleichgebliebenen Steuerfuss von 95 % ausgegangen. Mit einem Ertrag von CHF 27'347'300 und einem Aufwand von CHF 27'647'200 zeigt es ein Defizit von CHF 299'900.

Die Investitionsrechnung umfasst Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 3'859'000.

Darin enthalten sind folgende wesentliche Investitionen:

- Einführung CMI (Geschäftsverwaltungsprogramm)
- Weiterbearbeitung der Projekte zur Aufwertung der Schifffländi:
 - Fortsetzung Planung Hafenanlage Paradies und Planung Ersatzmassnahmen Renaturierung Bruggsteg
 - Erarbeitung von Studien zur Neugestaltung Untertorpark
 - Ausarbeitung eines Bauprojektes für die Volksabstimmung des Bauprojektes Neugestaltung Schifffländi
- Sanierungs- und Nutzungsplanung des Rathauses mit Steinbock und Zeughaus (Vorstudien) mit dem Ziel 2022 die Finanzierungsverhandlungen einzuleiten und 2023 ein Vorprojekt zu erarbeiten (Projektkreditantrag).
- Projektierung und Ausarbeitung des Bauprojektes für die Volksabstimmung für die Sanierung Schulhaus Schanz mit Umgebungsplanung (gemäss Projektierungskredit)
- Ausgaben für den Ausbau behindertengerechte Bushaltestellen (Schanz, Untertor)
- Ausgaben für die Erweiterung des Parkplatzes Schützenhaus und Parkplatz Car (Forstareal)
- Weitere Etappe für die Gesamtsanierung der Flurstrasse "Bleikistrasse"
- Ausgaben für diverse Quartierplanungen (Heerwis, Egli Areal); Planungskosten zur Sicherung der Baulinien für eine ev. später notwendig werdende SBB-Unterführung Kaltenbacherstrasse
- Letzte Etappe der Werksanierungen des "Weissbuches: Sanierungsplan 2012 - 2020" aus dem Jahre 2013 (Sanierung Nägelisee, Rosenberg, Guldifuess und Im Boll).
- Investitionen im Finanzvermögen: Erschliessungstrasse Degerfeld (gebunden, zur Information), Feuerwehrgebäude (nur fehlende WC-Anlage/-Duschen), Zeughaussanierung Vorplanung (siehe oben).

	in CHF	B 2022	B 2021	R 2020
Aufwand		27'647'200.00	26'715'700.00	26'147'741.16
Ertrag		27'347'300.00	26'237'600.00	27'155'979.17
Gesamtergebnis		-299'900.00	-478'100.00	1'008'238.01

Finanzpolitische Reserven

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2020 von CHF 1'008'238.01 wurde der finanzpolitischen Reserve zugewiesen. Dadurch erreicht das Konto einen Betrag von CHF 2'396'416.93.

Das Instrument dient im HRM2 als Reserve (siehe Beschluss des Einwohnerrates zur Schaffung der finanzpolitischen Reserve vom 4. September 2020), welche für künftige ausserordentliche Defizite der Erfolgsrechnung und/oder für neue Investitionen eingesetzt werden kann (als Konjunktur- oder Schwankungsreserve).

Mit dem vorliegenden Budget sieht der Stadtrat gegenüber dem Einwohnerrat analog zum Budget 2021 den Ausgleich des Defizits von CHF 299'900 über eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve vor; beschlossen werden kann das erst mit dem jeweiligen Rechnungsabschluss.

Aufgrund der aktuellen Situation sind weitere Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve nicht ausgeschlossen. Gleichzeitig sieht sich der Stadtrat gezwungen Massnahmen zu ergreifen, um das operative Ergebnis zukünftig verbessern zu können (siehe Finanzplan-Kommentar).

	in CHF	Eigenkapital	davon finanzpolitische Reserve
Stand 31.12.2020		37'346'811.77	2'396'416.93
Ergebnis B2021		-478'100.00	-478'100.00
Ergebnis B2022		-299'900.00	-299'900.00
Saldo 31.12.2022		36'568'811.77	1'618'416.93

Vergleich mit dem Finanzplan 2023-2025

Das Planergebnis 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 134'200 gemäss Finanzplan 2022-2024 konnte um CHF 165'700 nicht erreicht werden. Dies hängt vor allem mit den neu berechneten Abschreibungskosten zusammen. Auch die Jahre 2023-2024 wurden im aktuellen Finanzplan nochmals revidiert. Die stetig steigenden Krankenkassenprämien und Gesundheitskosten, sowie die Ungewissheit der Steuereinnahmen (COVID-19) prägen den Finanzplan 2023-2025 (siehe Anhang). Ausserdem stehen wichtige Projekte und politische Entscheide (siehe Finanzplan) bevor, welche das Ergebnis des Finanzplanes beeinflussen könnten.

	in CHF	FIPLA 2023	FIPLA 2024	FIPLA 2025
Aufwand		27'419'100.00	27'446'300.00	27'715'800.00
Ertrag		27'349'400.00	27'374'400.00	27'399'400.00
Gesamtergebnis		-69'700.00	-71'900.00	-316'400.00

Operatives Ergebnis und Entnahme aus Eigenkapital

Das operative Ergebnis im gestuften Erfolgsausweis (Aufwand nach Sachgruppen; siehe Seite 12) beträgt CHF - 971'800. Das zeigt ein gewisses Missverhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben auf. Das Gesamtergebnis von CHF – 299'900 kommt durch die Nettoentnahmen aus dem Eigenkapital (Spezialfinanzierungen) von CHF 671'900 zustande. Die Entnahmen aus dem Eigenkapital gemäss gestuftem Erfolgsausweis betragen in diesem Budget CHF 1'249'800 gegenüber den Zuweisungen von CHF 577'900 (Parkplatzgebühren, Bootsplatzfonds etc.).

Die hohe Entnahme aus dem Erneuerungsfonds Wasser von CHF 356'100 ist begründet in den hohen Abschreibungen als Folge der getätigten Investitionen (gemäss «Weissbuch»). Dieser gebührenfinanzierte Bereich muss sich langfristig selber finanzieren können. Eine Revision der Wassergebühren ist zu überprüfen, ansonsten ist mit einem Defizit des Erneuerungsfonds in den nächsten Jahren zu rechnen. Mittelfristig ist mit Investitionen zur Verbesserung der Qualität des Grundwassers zu rechnen. Unsere Schutzzonen und Quellen müssen gegen Umweltgifte geschützt oder sogar aufbereitet werden. Hier ist mit wesentlichen Kosten zu rechnen. Diese können nur mit Gebührenerhöhungen beim Trinkwasser aufgefangen werden.

Der Erneuerungsfonds Wärmeverbund bilanziert seit mehreren Jahren einen Minusbestand. Auch in diesem Budget sind besonders hohe Entnahmen budgetiert, auch durch den Ausfall von Grosskunden wie zBsp. Migros, Klosterhof. Der Spielraum für eine Gebührenanpassung aufgrund der Marktpreise Energie ist in diesem Bereich langfristig erkennbar, aber aktuell noch eher klein. Die Investition von CHF 80'000 (8791.5290.00 Planungskosten) für die Ausarbeitung der möglichen zukünftigen Energieerzeugung für den Wärmeverbund ist daher zwingend – auch weil die bestehende Schnitzelanlage in den nächsten 4-6 Jahren zu erneuern ist.

Mit dem Stand per 31.12.2022 in der finanzpolitischen Reserve von CHF 1'618'416.93 (Aufwandüberschuss gemäss Budget 2022 bereits berücksichtigt / Finanzplan) könnte man die Aufwandüberschüsse gemäss Finanzplan 2023-2025 nötigenfalls finanzieren.

Fremdverschuldung

Die Fremdverschuldung beträgt per 01.01.2021 CHF 23,7 Mio (kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten nach HRM2); dazu kommen per 31.12.2021 die Investitionen 2021, welche in der Rechnung 2021 nicht selbstfinanziert werden konnten. Das Ausmass der Zunahme der Fremdverschuldung hängt vom jeweils effektiven Fremdfinanzierungsgrad ab im jeweiligen Rechnungsabschluss.

Parkplatzfonds (siehe Anhang)

Die anfallenden Kosten für den Betrieb und Unterhalt der Parkierungsanlagen, den öffentlichen Verkehr, den Tourismus und den Unterhalt der touristischen Infrastruktur werden aus dem Parkplatzfonds gedeckt.

Insgesamt wird im Budget 2022 eine Nettoeinlage in den Parkplatzfonds von CHF 120'100 budgetiert.

Der Bestand des Parkplatzfonds beträgt unter Berücksichtigung der Budgetzahlen CHF 790'586.48.

Personalaufwand

Der Personalaufwand wurde gegenüber der Jahresrechnung 2020 um CHF 723'402.55 bzw. gegenüber Budget 2021 um CHF 535'000 höher budgetiert.

Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurück zu führen:

- Im Bereich der Bildung müssen wir mit höheren Lohnkosten von rund CHF 170'000 gegenüber der Jahresrechnung 2020 rechnen. Erhöhung der Klassenanzahl aufgrund der Schülerzahlen (zusätzliche Lehrperson) sowie weitere Lohnkosten wie Klassenassistenten nach kantonalem Konzept Klassenassistenten.
- Erhöhung der Entschädigungen der Exekutiv- und Legislativmitglieder (ab Budget 2021)
- Stellenerhöhung innerhalb der Stadtverwaltung im Bereich Stadtkanzlei (50 % mit Budget 2021) sowie die neue Stelle des Bereichsleiters Tiefbau (ab 2022).
- Kurzfristig erhöhte Personalkosten im Bereich Finanzverwaltung aufgrund der aktuellen Vakanz und Neubesetzung.

Die grössere Differenz zwischen Budget und Rechnung entsteht dadurch, dass die Krankentaggeld-Lohnrückvergütungen nicht budgetiert werden; In der Jahresrechnung 2020 erhielt die Stadt dafür Rückvergütungen von rund CHF 410'000.

Alterszentrum

Das Budget 2022 des Alterszentrums zeigt erfreulicherweise kein Pflegedefizit.

Für das Budget 2022 wurde mit einer durchschnittlichen BESA Stufe von 6.22 gerechnet. Im Budget 2022 sind zudem Mehrkosten auf Grund Weiterbildungen, welche im Jahr 2020 wegen Corona nicht durchgeführt werden konnten u.a. 3 Führungsweiterbildungen, enthalten. Auch sind zusätzliche Kosten für Schutzmassnahmen budgetiert worden.

Für die Curatime-Analyse wurden CHF 25'000 im Budget aufgenommen.

Spitex

Der Bedarf an Spitexleistungen im Bezirk Stein hat sich in den letzten Jahren enorm erhöht. Noch vor einigen Jahren bestand der Betrieb aus einer Handvoll Mitarbeiter/innen. Stand heute müssen bereits 9 Vollzeitstellen verteilt auf rund 16 Mitarbeitende betrieben werden, um den Bedarf an Spitexleistungen abdecken zu können. Die demographische Entwicklung im Bezirk Stein prognostiziert ausserdem, dass auch für die kommenden Jahre weiter mit einer starken Zunahme des Bedarfs an Spitexleistungen zu rechnen ist. Auch das politische Credo in diesem Bereich lautet «ambulant vor stationär» und wird entsprechend gefördert. Diese Faktoren spiegeln sich im Budget 2022 wider. Die Personalkosten entwickeln sich parallel zum steigenden Ertrag. Investitionen im Bereich der Spitex sind gering gehalten für das Jahr 2022. Im Budget 2022 nicht berücksichtigt sind die Corona bedingten Mehrkosten, welche für die Spitex Bezirk Stein anstehen könnten.

Allgemeine Gemeindesteuern und Sondersteuern

Im Bereich der Gemeindesteuern wurden die Nettoeinnahmen gegenüber dem Budget 2021 CHF 340'600 höher budgetiert und gegenüber der Jahresrechnung 2020 um CHF1'301'328.68 tiefer budgetiert. Die Auswirkungen der Coronapandemie auf die Steuereinnahmen 2022 sind nach wie vor schwierig einzuschätzen, weshalb man eher vorsichtig budgetiert hat. Aufgrund der Struktur der juristischen Personen, die substantiell Steuersubstrat generieren, gehen wir dort nicht von einem stärkeren Rückgang aus.

Dank

Das vorliegende Budget der Einwohnergemeinde Stein am Rhein für das Jahr 2022 wurde wiederum mit einem eng geführten Prozess unter Mitwirkung aller Abteilungen der Stadtverwaltung und des Stadtrates unter der Führung des Finanzreferats erstellt. Unser Dank geht an alle daran beteiligten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Das ablaufende Jahr 2021 war erneut gezeichnet von der Corona-Krise – wenn auch eine positive Entwicklung am Horizont diesbezüglich sichtbar ist für 2022. Vor dem Hintergrund der nach wie vor unsicheren Entwicklung von Wirtschaft und Gesellschaft unserer Region, auch für 2022, legt Ihnen der Stadtrat ein vorsichtiges Budget vor, welches die notwendigen Investitionen trotz schwierig prognostizierbarer Lage stemmen kann. Für das Jahr 2022 rechnen wir jedoch mit einem Defizit, welches aber für unsere Stadt tragbar ist. Wiederum sind im Budget einige Investitionen und Ausgaben enthalten, welche ohne die finanzielle Unterstützung der Jakob und Emma Windler-Stiftung nicht realisiert werden könnten. Der Stadtrat dankt dem Stiftungsrat einmal mehr für das grosse Engagement zum Wohle der Bevölkerung und der Stadt Stein am Rhein. Ein weiterer Dank geht an die Mitglieder der Geschäftsprüfungskommission und des Einwohnerrates für ihre wohlwollende Prüfung und die Genehmigung des vorliegenden Budgets 2022.

Gesamtbetrachtung

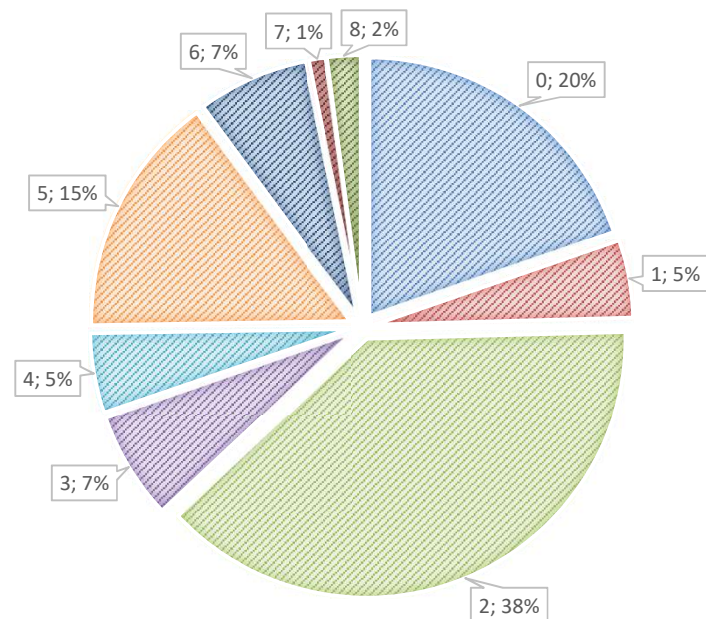
Der Spielraum im Budget 2022, vor allem in der Erfolgsrechnung, ist seit Jahren aufgrund der erheblichen Investitionstätigkeiten und der daraus resultierenden Abschreibungen gering. Die Stadt hat es in den letzten Jahren aber stets geschafft, die Haushaltsausgaben innerhalb des Budgetjahres positiv zu kontrollieren und Ertragsüberschüsse auszuweisen. Die Darstellung des Nettoaufwandes nach Bereichen zeigt, dass über 80 % der Ausgaben gebunden und teilweise über die Jahre einem kontinuierlichen Wachstum unterworfen (Soziale Sicherheit, Gesundheit) sind. Die budgetierten Planungskosten und Projektkosten entsprechen zwingend notwendigen (Behindertengleichstellungsgesetz, Subventionierungsvereinbarungen mit dem Kanton - Weissbuch, Trinkwasserqualität, etc.) und auch seit Jahren erwarteten Vorgehensweisen (Aufwertung Schiffländi, Ausbau Wärmeverbund, etc.). Der aufgeschobene Unterhalt in Altliegenschaften ist für die kommenden Jahre hoch und ist anzugehen, um weitere Folgekosten zu verhindern. Hier ist der Handlungsbedarf – auch in Zusammenarbeit mit der Jakob und Emma Windler-Stiftung in Sachen Kulturliegenschaften – dringend. Im Budget sind vorallem die Planungs- und Beratungskosten enthalten für die laufenden Vorarbeiten für die Sanierung Rathaus/Steinbock und Zeughaus.

Für den Stadtrat Stein am Rhein

Corinne Ullmann
StadtpräsidentinUlrich Böhni
Finanzreferent

Aufwand nach Bereichen

	B 2022	B 2021
Gesamttotal	-299'900	-478'100
0 Allgemeine Verwaltung	2'186'900	2'067'300
	20%	19%
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	536'900	587'000
	5%	5%
2 Bildung	4'261'100	4'063'300
	38%	37%
3 Kultur, Sport und Freizeit	748'100	739'900
	7%	7%
4 Gesundheit	554'400	584'000
	5%	5%
5 Soziale Sicherheit	1'679'700	1'862'700
	15%	17%
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	772'100	778'800
	7%	7%
7 Umweltschutz und Raumordnung	115'200	98'200
	1%	1%
8 Volkswirtschaft	232'400	231'700
	2%	2%
9 Finanzen und Steuern	-10'786'900	-10'534'800



Der **Bereich Bildung** ist mit einem Anteil von 38 % der gesamten Nettokosten der mit Abstand ausgabenstärkste Bereich. Die steigenden Bildungskosten seit 2011 konnten stabilisiert werden u.a. aufgrund tieferer Schülerzahlen, Schaffung einer gemeinsamen Oberstufe SOK und Ausgabendisziplin (Bereich Bildung J2020 CHF 4'081'853.39). Im Bereich Informatik wird voraussichtlich in den kommenden Jahren investiert werden müssen. Im Budget 2022 wurde die Neugestaltung der Homepage beider Schulen von CHF 6'000.00 budgetiert. Aufgrund der Coronapandemie konnten diverse Klassenlager nicht durchgeführt werden, welche nun im 2022 nachgeholt werden und deshalb im Budget 2022 aufgenommen wurden. Zudem wurde eine zusätzliche Lehrperson (6. Klasse) budgetiert.

Die Kosten für die **Soziale Sicherheit** sind eher hoch und im Vergleich beinahe so hoch, wie die Ausgaben für die Allgemeine Verwaltung. In diesem Bereich ist weiterhin mit hohen Kosten zu rechnen aufgrund der IPV (Prämienverbilligung) und Ausgaben für die allgemeine soziale Sicherheit. Im Budget 2022 sind die Kosten für die Lastenteilungsrechnung (Beitrag an den Kanton) um CHF 76'100 höher veranschlagt als im Budget 2021.

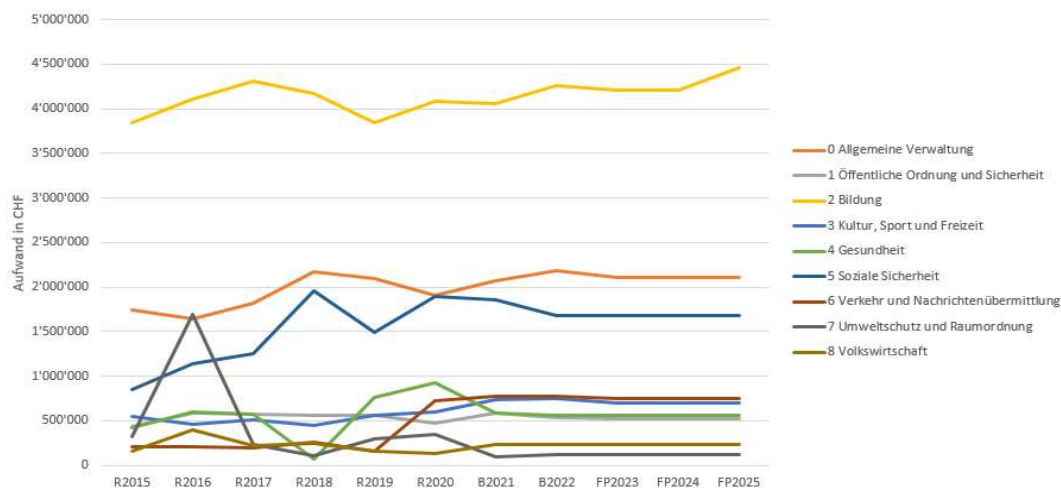
Die Kosten im **Bereich Gesundheit (Alterszentrum und Spitex)** können seit dem 01.01.2020 (Einführung HRM2) separat in der Sparte «4 Gesundheit» ausgewiesen werden. Diese machen im Budget 2022 5 % der gesamten Kosten aus.

Der Kanton Schaffhausen beteiligt sich mit 50 % an den ungedeckten Pflegebeiträgen des Vorjahres des Alterszentrums bzw. der Spitex.

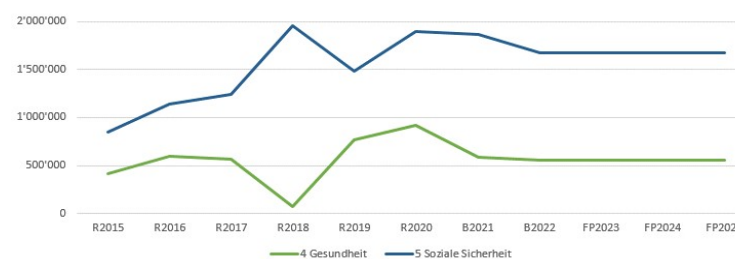
Die Kostenabnahme der Gesundheitskosten gegenüber dem Budget 2021 ist einerseits auf die Kantonsbeiträge zurückzuführen, welche um ein Jahr verschoben realisiert werden. Andererseits jedoch auch mit den tieferen Gemeinde-Pflegebeiträgen an das Alterszentrum zu begründen.

Nettoaufwand	R2015	R2016	R2017	R2018	R2019	R2020	B2021	B2022	FP2023	FP2024	FP2025
0 Allgemeine Verwaltung	1'747'519	1'638'549	1'817'400	2'167'075	2'101'227	1'901'711	2'067'300	2'186'900	2'102'100	2'104'600	2'102'100
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	434'831	583'965	574'400	565'486	563'042	468'992	587'000	536'900	523'500	523'500	523'500
2 Bildung	3'846'106	4'103'819	4'309'600	4'168'933	3'843'048	4'081'853	4'063'300	4'261'100	4'209'100	4'212'100	4'459'100
3 Kultur, Sport und Freizeit	548'930	462'017	513'400	444'638	555'011	601'777	739'900	748'100	699'100	699'100	699'100
4 Gesundheit	416'412	600'477	569'273	73'329	767'257	922'516	584'000	554'400	554'400	554'400	554'400
5 Soziale Sicherheit	845'624	1'140'214	1'246'627	1'957'839	1'486'133	1'896'383	1'862'700	1'679'700	1'679'700	1'676'400	1'676'400
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	208'939	207'343	193'300	257'670	163'267	730'336	778'800	772'100	752'100	752'100	752'100
7 Umweltschutz und Raumordnung	326'598	1'696'955	237'300	112'513	293'926	348'151	98'200	115'200	115'200	115'200	115'200
8 Volkswirtschaft	156'138	397'092	223'800	244'203	159'796	128'270	231'700	232'400	232'400	232'400	232'400
9 Finanzen und Steuern	8'553'739	10'859'952	9'691'500	10'212'344	10'502'754	12'088'229	10'534'800	10'786'900	10'797'900	10'797'900	10'797'900
Total Ergebnis	22'642	29'521	6'400	220'658	570'047	1'008'240	-478'100	-299'900	-69'700	-71'900	-316'400

Nettoaufwand nach Bereichen R2015 bis FIPLA 2025



Nettoaufwand Gesundheit / Soziale Sicherheit



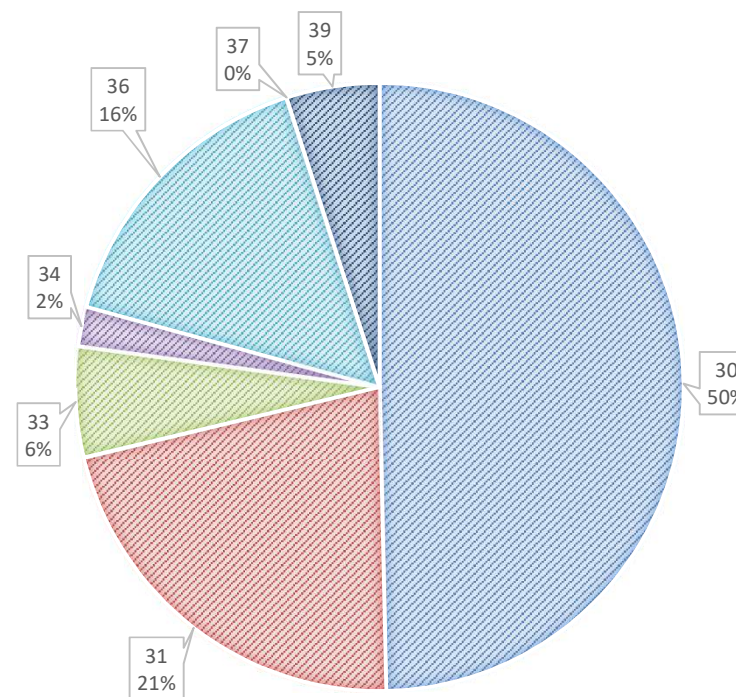
Die Grafik fasst die Nettokosten nach Bereichen zusammen (R2015-FP2025). Zu erkennen sind die gestiegenen Kosten im Bereich Bildung während den Jahren 2016 bis 2018. Diese sanken im Jahr 2019 vor allem infolge tieferer Schülerzahlen (Lehrerpensen). Aufgrund der bevorstehenden Sanierung Schulhaus Schanz mit Schulareal sind im Finanzplan höhere Ausgaben vorgesehen. Der Abschluss 2020 ist der erste nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2. Mit den bevorstehenden Arbeiten geht man davon aus, dass die Nettokosten künftig etwas steigen werden (Allgemeine Verwaltung, Bildung).

Diese Grafik zeigt, wie sich die Kosten für die Soziale Sicherheit innerhalb von 10 Jahren fast verdoppelt haben. Grundsätzlich gehen wir davon aus, dass die Kosten in diesem Bereich stabil bleiben (siehe auch FIPLA 2023-2025).

Die Kosten im Bereich Gesundheit bewegten sich in den letzten Rechnungen zwischen TCHF 416 (R2015) und TCHF 923 (R2020). Auch hier wird davon ausgegangen, dass die Kosten kontinuierlich aber eher moderat steigen werden (siehe auch FIPLA 2023-2025). Das Ziel ist es, die Kosten künftig konstant zu halten, obwohl diese von externen Einflüssen und Bedürfnissen abhängig sind.

Aufwand nach Sachgruppen

	B 2022	B 2021
Gesamtaufwand	27'069'300	26'151'300
30 Personalaufwand	13'440'000	12'915'100
	50%	49%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'854'400	5'714'100
	22%	22%
33 Abschreibungen VV	1'588'800	1'474'700
	6%	6%
34 Finanzaufwand	571'100	599'500
	2%	2%
36 Transferaufwand	4'277'400	4'261'000
	16%	16%
37 Durchlaufende Beiträge	100	0
	0%	0%
39 Interne Verrechnungen	1'337'500	1'186'900
	5%	5%



Der **Personalaufwand** macht nach wie vor mit 50 % des Gesamtaufwandes die höchsten Ausgaben aus. Rund 60 % des Personalaufwandes sind dem Alterszentrum sowie der Besoldung der Lehrkräfte zuzuordnen. Die Personalkosten entsprechen dem dazugehörigen Stellenplan 2022, welcher auch Pensenerhöhungen und neue Stellen beinhaltet. Verweis auf den Bericht des Stadtrates (Seite 8).

Der **Sachaufwand** beträgt CHF 5'854'400 und macht 22 % des Gesamtaufwandes aus. Im Sachaufwand sind Material- und Warenaufwand, Dienstleistungen und Honorare und vor allem die Betriebs- und Unterhaltskosten für städtische Gebäude und Anlagen, Strassen und Werkleitungen enthalten. Diese Ausgaben sind notwendig, damit die Erfüllung der Aufgaben der Verwaltung gewährleistet werden kann.

Die **Abschreibungen** werden gemäss Art. 31 Abs. 2 FHG vorgenommen. Die aktivierten Ausgaben werden nach der erwarteten Nutzungsdauer und mit der linearen Abschreibungsmethode abgeschrieben. Der Abschreibungsaufwand wird direkt den entsprechenden Funktionen belastet. Die Abschreibungen wurden mit dem Budgetprozess neu berechnet aufgrund der geplanten Investitionen.

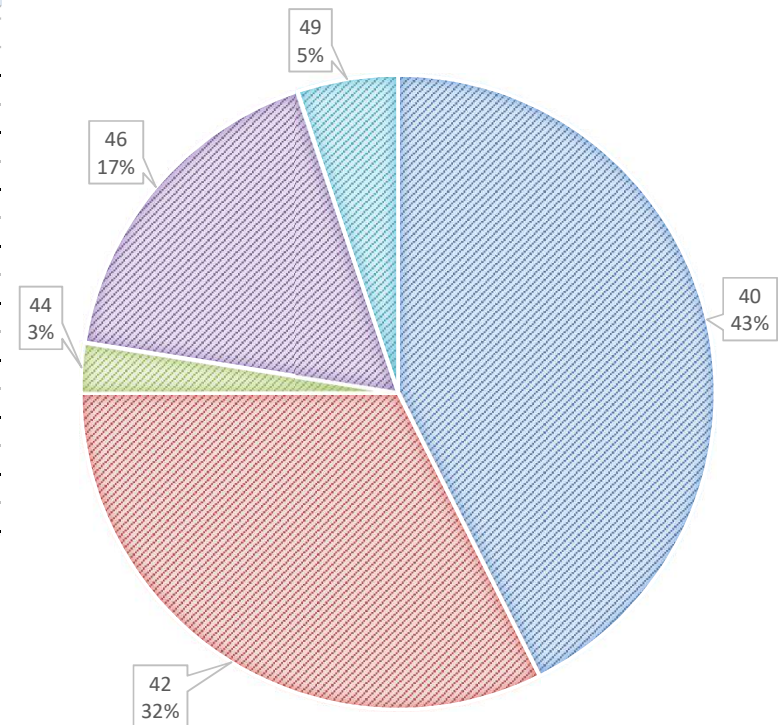
Die **Zinsen und Abschreibungen** machen 8 % der Gesamtaufwände mit TCHF 2'160 aus. In den Vorjahren konnten Schuldbriefe zurückbezahlt werden, vor allem solche mit vergleichsweise hohe Zinsen (aktueller durchschnittlicher Schuldzins 0.53 %).

Der **Transferaufwand** (Beiträge an Bund, Kantone und Gemeinden) macht 16 %, TCHF 4'277. aus. Dieser Betrag beinhaltet ausserdem auch gesetzliche Beiträge wie zum Beispiel Beiträge an die IPV, den öffentlichen Verkehr und den Finanz- und Lastenausgleich.

Die **Verrechnungen** umfassen interne Leistungsverrechnungen sowie Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen.

Ertrag nach Sachgruppen

	B 2022	B 2021
Gesamtertrag	26'097'500	25'040'800
40 Fiskalertrag	11'118'000	11'030'000
	43%	44%
41 Regalien und Konzessionen	4'200	4'200
	0%	0%
42 Entgelte	8'433'500	8'102'000
	32%	32%
43 Verschiedene Erträge	5'200	7'500
	0%	0%
44 Finanzertrag	666'100	943'700
	3%	4%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	7'000	71'500
	0%	0%
46 Transferertrag	4'525'900	3'694'100
	17%	15%
47 Durchlaufende Beiträge	100	900
	0%	0%
49 Interne Verrechnungen	1'337'500	1'186'900
	5%	5%



Die **Gemeindesteuern** (Einkommenssteuern, Vermögenssteuern, Grundstückgewinnsteuern) machen mit CHF 11'118'000 43 % der Gesamteinnahmen aus. Aufgrund der aktuellen Corona-Situation gehen wir von einer leichten Abnahme der Steuereinnahmen aus.

Einnahmen der Kantons- und Gemeindesteuern, sowie die Grundstückgewinnsteuern wurden im Budget 2022 eher vorsichtig budgetiert, da die Tendenz aktuell nicht vorhersehbar ist.

32 % der Gesamteinnahmen können aus **Gebühren** eingenommen werden. Gebühren sind zum Beispiel Pensionsgelder und Pflegebeiträge für das Alterszentrum, Wasser- und Abwassergebühren, Parkierungsgebühren, Bootsplatzgebühren, Energieverrechnungen des Wärmeverbands, etc..

Der **Transferertrag** (Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden), Vermögenserträge wie zum Beispiel Zinsen, Miet- und Pachtzinseinnahmen (**Finanzertrag**), sowie **Verrechnungen** (interne Leistungsverrechnungen und Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen) machen rund TCHF 6'537 der Gesamteinnahmen aus mit einem Anteil von 25 %.

Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt folgende Beschlüsse zu fassen:

- 1 **Dem Budget 2022, der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung und dem Budget 2022 der Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein-Hemishofen wird zugestimmt;**
- 2 **Folgender Verpflichtungskredit in der Investitionsrechnung unterliegt dem separaten fakultativen Referendum:**
 - **Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung CHF 250'000.00**
 - **Genereller Entwässerungsplan (GEP) CHF 168'000.00**
 - **Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht) CHF 235'000.00**
 - **Ersatz Wasserleitung Chlosterhof-Öhningerstrasse CHF 190'000.00**
- 3 **Der Steuerfuss der Gemeindesteuer des Steuerjahres 2022 wird gestützt auf das kantonale Steuergesetz unverändert auf 95 % festgesetzt.**

Die Beschlüsse unterliegen dem fakultativen Referendum gemäss Art. 21 lit. a) der Gemeindeverfassung.

Stein am Rhein, 15. September 2021

NAMENS DES STADTRATES

Die Stadtpräsidentin

Corinne Ullmann

Der Stadtschreiber

Timo Bär

Antrag der Geschäftsprüfungskommission

Die Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Stadt Stein am Rhein finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die Regelungen des Haushaltsgleichgewichts sind eingehalten.

Die Geschäftsprüfungskommission beantragt dem Einwohnerrat:

- 1 **Die Position 6150.4631.10 Beiträge von Kantonen und Konkordaten ist im Budget auf 258'000 CHF zu kürzen;**
- 2 **Das Budget 2022, die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und das Budget 2022 der Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein-Hemishofen sind entsprechend dem Antrag des Stadtrats zu genehmigen;**
- 3 **Der Steuerfuss der Gemeindesteuer des Steuerjahres 2022 ist gestützt auf das kantonale Steuergesetz auf 95% beizubehalten.**

Stein am Rhein, 11. November 2021

Geschäftsprüfungskommission Stein am Rhein
Präsidentin Aktuar



Tamara Pompeo



Werner Käser

Beschluss des Einwohnerrates

Der Einwohnerrat hat am 10. Dezember 2021, gemäss Art. 21, lit. a) der Gemeindeverfassung, das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein geprüft und folgende Beschlüsse gefasst:

- 1 Dem Budget 2022 Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung und dem Budget 2022 der Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein-Hemishofen wird zugestimmt;
- 2 Folgende Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung unterliegen dem separaten fakultativen Referendum:
 - Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung CHF 250'000.00
 - Genereller Entwässerungsplan (GEP) CHF 168'000.00
 - Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht) CHF 235'000.00
 - Ersatz Wasserleitung Chlosterhof-Öhningerstrasse CHF 190'000.00
- 3 Der Steuerfuss der Gemeindesteuer des Steuerjahres 2022 wird gestützt auf das kantonale Steuergesetz unverändert auf 95 % festgesetzt.
- 4 Folgende Änderungen werden im Vergleich zum Antrag des Stadtrates festgesetzt:
 - Kto. 2172.3160.20; Miete Schulraum Ramsen, neu CHF 20'000.00
 - Kto. 6150.4631.10; Beiträge von Kantonen und Konkordaten, Kürzung von CHF 318'00.00 CHF auf CHF 258'000.00

Das Budget 2022 Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 379'900.00, bei einem Aufwand von CHF 27'667'200.00 und einem Ertrag von CHF 27'287'300.00 ab. Die Investitionsrechnung sieht im Jahr 2022 Investitionen in der Höhe von CHF 3'859'000.00 vor.

Die Beschlüsse unterliegen dem fakultativen Referendum gemäss Art. 21, lit. a) der Gemeindeverfassung.

Stein am Rhein, 10. Dezember 2021

NAMENS DES EINWOHNERATES

Die Präsidentin

Der Aktuar



Cornelia Dean

Claudio Götz

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Spezialfinanzierungen Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	299'900.00	299'900.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'588'800.00	743'800.00	845'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	577'900.00	577'900.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'127'700.00	579'700.00	548'000.00
+ Einlagen in Legate	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Legaten	122'100.00	122'100.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	617'000.00	320'000.00	297'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'569'000.00	2'422'000.00	1'147'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'952'000.00	-2'102'000.00	-850'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	17%	13%	26%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte

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

Finanzierung

	7101	7201	8791
Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasserwerk Budget 2022	Abwasserbeseitigung Budget 2022	Wärmeverbund Budget 2022
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	356'100.00	121'200.00	70'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	531'000.00	158'000.00	156'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	174'900.00	36'800.00	85'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	709'000.00	358'000.00	80'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-534'100.00	-321'200.00	5'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25%	10%	107%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

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

Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein. Sie darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht

Der Gemeindesteuerfuss wird so angesetzt, dass er die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgleicht. Die Empfehlung vom Kanton Schaffhausen basiert auf einem mittelfristigen Zyklus von 8 Jahren. Der daraus resultierende Mittelwert muss positiv sein.

Ist der mittelfristige Ausgleich innerhalb des festgesetzten Zyklus nicht gewährleistet, muss der Selbstfinanzierungsgrad > 0 (in CHF) betragen.

Berechnung gemäss Empfehlung:

Jahr	R 2018	R 2019	R 2020	B 2021	B 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025	Total
Ergebnis	220'658	570'048	1'008'238	-478'100	-299'900	-69'700	-71'900	-316'400	562'944

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	299'900.00
Bilanzfehlbetrag		0.00
Abtragung Bilanzfehlbetrag		0.00

Schuldenbegrenzung

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

Selbstfinanzierungsgrad	33%
Nettoverschuldungsquotient	-196%

Erfolgsrechnung

	Total Aufwand	27'647'200.00	26'715'700.00	26'147'741.16
	Total Ertrag	27'347'300.00	26'237'600.00	27'155'979.17
Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand		13'440'000.00	12'915'100.00	12'716'597.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'854'400.00	5'714'100.00	5'177'378.73
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'588'800.00	1'474'700.00	1'427'957.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK		0.00	0.00	960.00
36 Transferaufwand		4'277'400.00	4'261'000.00	4'045'795.83
37 Durchlaufende Beiträge		100.00	0.00	25.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		<i>25'160'700.00</i>	<i>24'364'900.00</i>	<i>23'368'714.21</i>
40 Fiskalertrag		11'118'000.00	11'030'000.00	12'462'547.80
41 Regalien und Konzessionen		4'200.00	4'200.00	3'610.00
42 Entgelte		8'433'500.00	8'102'000.00	8'196'485.17
43 Verschiedene Erträge		5'200.00	7'500.00	14'261.38
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		7'000.00	71'500.00	41'622.00
46 Transferertrag		4'525'900.00	3'694'100.00	3'656'177.64
47 Durchlaufende Beiträge		100.00	900.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		<i>24'093'900.00</i>	<i>22'910'200.00</i>	<i>24'374'703.99</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>		<i>-1'066'800.00</i>	<i>-1'454'700.00</i>	<i>1'005'989.78</i>
34 Finanzaufwand		571'100.00	599'500.00	584'756.26
44 Finanzertrag		666'100.00	943'700.00	607'031.46
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>		<i>95'000.00</i>	<i>344'200.00</i>	<i>22'275.20</i>
Operatives Ergebnis		-971'800.00	-1'110'500.00	1'028'264.98
38 Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	-577'900.00	-564'400.00	-611'847.04
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	1'249'800.00	1'196'800.00	591'820.07
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital		671'900.00	632'400.00	-20'026.97
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-299'900.00	-478'100.00	1'008'238.01
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'337'500.00	1'186'900.00	1'582'423.65
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'337'500.00	1'186'900.00	1'582'423.65

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'563'300.00	376'400.00	2'413'700.00	346'400.00	2'295'485.23	393'774.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	717'900.00	181'000.00	754'500.00	167'500.00	657'801.72	188'809.50
2	Bildung	5'067'300.00	806'200.00	4'867'400.00	804'100.00	4'764'467.24	682'613.85
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'201'600.00	453'500.00	1'187'900.00	448'000.00	979'103.66	377'326.20
4	Gesundheit	7'753'600.00	7'199'200.00	7'352'100.00	6'780'400.00	8'046'951.62	7'124'435.46
5	Soziale Sicherheit	3'210'000.00	1'530'300.00	3'174'600.00	1'311'900.00	2'981'798.68	1'085'415.22
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'116'800.00	1'344'700.00	2'029'300.00	1'253'600.00	1'868'983.19	1'138'646.75
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'243'000.00	2'127'800.00	2'084'600.00	2'049'100.00	1'981'143.63	1'632'993.13
8	Volkswirtschaft	1'448'400.00	1'216'000.00	1'470'400.00	1'249'100.00	1'286'662.12	1'158'392.21
9	Finanzen und Steuern	1'325'300.00	12'112'200.00	1'381'200.00	11'827'500.00	1'362'222.57	13'450'451.25
Total Aufwand / Ertrag		27'647'200.00	27'347'300.00	26'715'700.00	26'237'600.00	26'224'619.66	27'232'857.67
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)			-299'900.00		-478'100.00		1'008'238.01
Total		27'647'200.00	27'647'200.00	26'715'700.00	26'715'700.00	26'224'619.66	26'224'619.66

Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	27'647'200.00	27'347'300.00	26'715'700.00	26'237'600.00	26'147'741.16	27'155'979.17
Nettoausgaben		299'900.00		478'100.00		-1'008'238.01
3 Aufwand	27'647'200.00		26'715'700.00		26'147'741.16	
30 Personalaufwand	13'440'000.00		12'915'100.00		12'716'597.45	
300 Behörden und Kommissionen	177'900.00		205'400.00		140'317.25	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'356'100.00		8'099'800.00		8'056'780.40	
302 Löhne der Lehrpersonen	2'365'000.00		2'067'000.00		2'221'535.15	
305 Arbeitgeberbeiträge	2'265'200.00		2'282'500.00		2'120'075.25	
306 Arbeitgeberleistungen	38'000.00		54'000.00		31'365.60	
309 Übriger Personalaufwand	237'800.00		206'400.00		146'523.80	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'854'400.00		5'714'100.00		5'184'398.73	
310 Material- und Warenaufwand	1'076'300.00		1'189'800.00		947'093.91	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	341'500.00		258'600.00		382'976.77	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	608'000.00		628'500.00		589'515.11	
313 Dienstleistungen und Honorare	1'450'900.00		1'212'400.00		1'328'534.49	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'302'000.00		1'400'100.00		1'173'883.28	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	612'000.00		535'500.00		355'844.17	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	47'000.00		83'100.00		88'736.00	
317 Spesenentschädigungen	264'700.00		226'400.00		127'562.54	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	81'000.00		100'000.00		119'702.36	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	71'000.00		79'700.00		70'550.10	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'588'800.00		1'474'700.00		1'427'957.20	
330 Sachanlagen VV	1'568'800.00		1'474'700.00		1'427'957.20	
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	20'000.00		0.00		0.00	
34 Finanzaufwand	571'100.00		599'500.00		584'756.26	
340 Zinsaufwand	220'000.00		280'300.00		216'458.94	
341 Realisierte Kursverluste					10.47	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	336'100.00		304'200.00		362'065.68	
349 Verschiedener Finanzaufwand	15'000.00		15'000.00		6'221.17	

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00		0.00		960.00	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	0.00		0.00		960.00	
36 Transferaufwand	4'277'400.00		4'261'000.00		4'038'775.83	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	599'100.00		612'400.00		530'685.95	
362 Finanz- und Lastenausgleich	311'000.00		264'000.00		297'128.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	3'367'300.00		3'384'600.00		3'210'961.88	
37 Durchlaufende Beiträge	100.00		0.00		25.00	
370 Durchlaufende Beiträge	100.00				25.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand						
389 Einlagen in das Eigenkapital						
39 Interne Verrechnungen	1'337'500.00		1'186'900.00		1'582'423.65	
390 Material- und Warenbezüge						
391 Dienstleistungen	1'188'700.00		1'043'800.00		1'413'750.15	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	65'900.00		54'600.00		72'750.00	
394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	82'900.00		88'500.00		95'923.50	
4 Ertrag		27'347'300.00		26'237'600.00		27'155'979.17
40 Fiskalertrag		11'118'000.00		11'030'000.00		12'462'547.80
400 Direkte Steuern natürliche Personen		10'011'000.00		9'850'000.00		10'599'554.95
401 Direkte Steuern juristische Personen		769'000.00		900'000.00		844'135.60
402 Übrige Direkte Steuern		300'000.00		250'000.00		976'082.25
403 Besitz- und Aufwandsteuern		38'000.00		30'000.00		42'775.00
41 Regalien und Konzessionen		4'200.00		4'200.00		3'610.00
410 Regalien		4'200.00		4'200.00		3'610.00

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Entgelte		8'433'500.00		8'102'000.00		8'196'485.17
420 Ersatzabgaben		21'000.00		12'000.00		21'000.00
421 Gebühren für Amtshandlungen		196'300.00		174'300.00		210'520.90
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		3'837'100.00		3'746'500.00		3'756'188.10
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'839'800.00		3'534'900.00		3'719'897.62
425 Erlös aus Verkäufen		333'200.00		469'800.00		281'236.86
426 Rückerstattungen		130'400.00		97'000.00		117'038.15
427 Bussen		75'500.00		67'500.00		80'460.00
429 Übrige Entgelte		200.00				10'143.54
43 Verschiedene Erträge		5'200.00		7'500.00		14'261.38
430 Verschiedene betriebliche Erträge		5'200.00		5'500.00		7'948.83
431 Aktivierung Eigenleistungen						5'236.05
439 Übriger Ertrag				2'000.00		1'076.50
44 Finanzertrag		666'100.00		943'700.00		607'031.46
440 Zinsertrag		62'500.00		108'000.00		24'607.00
441 Realisierte Gewinne FV						882.22
443 Liegenschaftenertrag FV		524'600.00		586'000.00		508'646.55
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		10'000.00		10'000.00		
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		14'000.00		14'000.00		15'264.85
447 Liegenschaftenertrag VV		55'000.00		225'700.00		55'003.15
449 Übriger Finanzvertrag						2'627.69
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		7'000.00		71'500.00		41'622.00
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK		7'000.00		71'500.00		41'622.00
46 Transferertrag		4'525'900.00		3'694'100.00		3'656'177.64
460 Ertragsanteile		7'100.00		7'100.00		11'373.70
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		1'032'100.00		919'100.00		830'477.30
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'471'700.00		2'752'900.00		2'804'430.49
469 Verschiedener Transferertrag		15'000.00		15'000.00		9'896.15

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
47 Durchlaufende Beiträge		100.00		900.00		0.00
470 Durchlaufende Beiträge		100.00		900.00		
49 Interne Verrechnungen		1'337'500.00		1'186'900.00		1'582'423.65
490 Material- und Warenbezüge						
491 Dienstleistungen		1'188'700.00		1'043'800.00		1'413'750.15
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		65'900.00		54'600.00		72'750.00
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		82'900.00		88'500.00		95'923.50
90 Abschluss Erfolgsrechnung	577'900.00	1'249'800.00	564'400.00	1'196'800.00	611'847.04	591'820.07
901 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	577'900.00	1'249'800.00	564'400.00	1'196'800.00	611'847.04	591'820.07

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50 Sachanlagen	3'126'000.00	3'454'000.00	4'943'353.74
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	733'000.00	290'000.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
59 Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	3'859'000.00	3'744'000.00	4'943'353.74
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	1'350'000.00	3'789'820.62
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in den Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	1'350'000.00	3'789'820.62
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	3'859'000.00	3'744'000.00	4'943'353.74
Total Investitionseinnahmen	0.00	1'350'000.00	3'789'820.62
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'859'000.00	-2'394'000.00
			-1'153'533.12

Investitionsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	180'000.00		170'000.00	50'000.00		
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit					90'578.30	
2 Bildung	260'000.00		60'000.00		34'585.05	3'773.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	260'000.00		825'000.00	825'000.00	167'553.83	17'894.50
4 Gesundheit					2'080'482.00	1'488'910.55
5 Soziale Sicherheit						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'722'000.00		1'485'000.00	305'000.00	2'353'806.06	2'149'145.07
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'067'000.00		1'144'000.00	170'000.00	216'348.50	56'172.65
8 Volkswirtschaft	80'000.00		60'000.00			73'924.85
9 Finanzen und Steuern	290'000.00				411'399.63	484'124.95
Total Ausgaben / Einnahmen	3'859'000.00	0.00	3'744'000.00	1'350'000.00	5'354'753.37	4'273'945.57
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-3'859'000.00		-2'394'000.00		-1'080'807.80

Investitionsrechnung

Sachgruppengliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	3'859'000.00	0.00	3'744'000.00	1'350'000.00	5'354'753.37	4'273'945.57
Nettoausgaben		3'859'000.00		2'394'000.00		1'080'807.80
5 Investitionsausgaben	3'859'000.00		3'744'000.00		5'354'753.37	
50 Sachanlagen	3'126'000.00		3'454'000.00		5'354'753.37	
500 Grundstücke					393'903.70	
501 Strassen / Verkehrswege	1'505'000.00		1'195'000.00		72'960.70	
502 Wasserbau	250'000.00		290'000.00		2'227'310.36	
503 Übriger Tiefbau	774'000.00		974'000.00		216'348.50	
504 Hochbauten	480'000.00		995'000.00		2'242'775.41	
506 Mobilien	117'000.00				144'113.30	
509 Übrige Sachanlagen					57'341.40	
52 Immaterielle Anlagen	733'000.00		290'000.00			
520 Software	100'000.00					
529 Übrige immaterielle Anlagen	633'000.00		290'000.00			
6 Investitionseinnahmen		0.00		1'350'000.00		4'273'945.57
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		0.00		1'350'000.00		4'273'945.57
630 Bund						37'552.75
631 Kantone und Konkordate				125'000.00		17'894.50
632 Gemeinden und Gemeindezweckverbände						4'144'573.47
636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck				1'165'000.00		73'924.85
637 Private Haushalte				60'000.00		

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2022 und der Finanzplan 2023 - 2025 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2. Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Nettoverschuldungsquotient Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen. Nettoschulden = Finanzvermögen - Fremdverschuldung <u>Nettoschulden x 100</u> Fiskalertrag	-196%	-241%	-241%
			< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Selbstfinanzierungsgrad Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig beurteilt werden. Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftetes Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen	33%	39%	207%
			> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. <u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag	7.05%	6.79%	6.48%
			0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht

Anhang

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Nr.	Funktion	Bezeichnung	Datum	Organ	Kreditbetrag	Ausgaben 31.12.2020	Restkredit	Budget 2021	Budget 2022	FIPLA 2023	FIPLA 2024	FIPLA 2025
1	7201	Bestimmung Grundwasserschutzzonen Budgetkredit	03.12.2004	ER	50'000.00	50'000.00	0.00					
		<i>Schutzzonenausscheidung 1. Nachtragskredit</i>	<i>01.09.2006</i>	<i>ER</i>	<i>77'216.00</i>	<i>77'216.00</i>	<i>0.00</i>					
		<i>Schutzzonenausscheidung 2. Nachtragskredit</i>	<i>08.05.2015</i>	<i>ER</i>	<i>50'000.00</i>	<i>31'213.30</i>	<i>18'786.70</i>					
2	7201	Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP	08.06.2007	ER	45'000.00	50'583.00	-5'583.00					
3	9635	Eggli-Areal Rückbau	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00	0.00					
		<i>Eggli-Areal Rückbau (gebundene Ausgabe)</i>	<i>08.11.2017</i>	<i>SR</i>	<i>1'095'390.00</i>	<i>864'700.86</i>	<i>230'689.14</i>					
4	4121	Alterszentrum ¹	18.05.2014	Urne	6'850'000.00	7'549'270.62	-699'270.62					
		Alterszentrum Umgebungsgestaltung		ER	300'050.00	300'050.00	0.00					
5	6150/7201	Hoppihoh-und Hohrainstr. + Strassen und Werkleitungen	06.03.2015	ER	530'000.00	27'520.70	502'479.30	530'000.00				
6	6150/7201	Nägelisee & Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	06.03.2015	ER	275'000.00	13'623.60	261'376.40	675'000.00				
		<i>Nachtragskredit Nägelisee</i>	<i>09.04.2021</i>	<i>ER</i>	<i>570'000.00</i>		<i>570'000.00</i>		<i>(170'000.00)</i>			
7	6150	Im Boll Orichhöhe - Oehningerstrasse (28)	06.03.2015	ER	225'000.00	6'141.35	218'858.65		<i>(225'000.00)</i>			
8	6150/7201	Guldifuess, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2019	ER	195'000.00	82'030.24	112'969.77	195'000.00	<i>(120'000.00)</i>			
9	6150/7201	Roseberg, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	08.05.2015	ER	145'000.00	4'724.15	140'275.85	145'000.00	<i>(145'000.00)</i>			
10	6150	Neugestaltung Schiffländi, Rheinufer	07.04.2017	ER	395'000.00	342'388.86	52'611.14					
		Neugestaltung Schiffländi, hindernisfreier Zugang	22.09.2019	Urne	2'500'000.00	2'141'053.89	358'946.11					
		<i>Nachtragskredit Schiffländi, hindernisfreier Zugang ²</i>	<i>12.02.2020</i>	<i>SR</i>	<i>248'000.00</i>	<i>248'000.00</i>	<i>0.00</i>					
11		Kostenübernahme Kanalisationsanschluss Pfadi	30.10.2020	ER	81'000.00		81'000.00					
12	3413	Hafenanlage Paradies Sanierung*	11.12.2020	ER	700'000.00		700'000.00	700'000.00	<i>120'000.00</i>	<i>3'500'000.00</i>	<i>3'500'000.00</i>	
13	6150	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung ** ³	11.12.2020	ER	290'000.00		290'000.00	290'000.00	<i>250'000.00</i>	<i>2'000'000.00</i>	<i>1'600'000.00</i>	
14	0290	Rathaussanierung inkl. Planung*	11.12.2020	ER	170'000.00		170'000.00	170'000.00	<i>80'000.00</i>	<i>150'000.00</i>	<i>3'500'000.00</i>	<i>3'800'000.00</i>
15	2172	Schulraumplanung, Planungskosten	18.06.2021	ER	460'000.00		460'000.00	60'000.00	<i>260'000.00</i>	<i>200'000.00</i>	<i>3'000'000.00</i>	<i>3'500'000.00</i>
16	3421	Untertorpark Neugestaltung*	11.12.2020	ER	125'000.00		125'000.00	125'000.00	<i>50'000.00</i>	<i>600'000.00</i>	<i>725'000.00</i>	
17	6150	Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	170'000.00	6'982.40	163'017.60	170'000.00	<i>(170'000.00)</i>			
18	6150	Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	11.12.2020	ER	200'000.00	2'200.00	197'800.00	200'000.00	<i>(200'000.00)</i>			
19	6150	Heerwis Quartierplan	11.12.2020	ER	60'000.00	920.50	59'079.50	60'000.00	<i>(60'000.00)</i>			
20	6150	Rosenberg, Quartierplan	11.12.2020	ER	60'000.00	2'102.05	57'897.95	60'000.00				
21	7201	Generelle Entwässerungsplanung (GEP) **	11.12.2020	ER	100'000.00		100'000.00	100'000.00	<i>168'000.00</i>			
22	7901	Planung Siedlungsentwicklungsleitbild und BNO-Revision	11.12.2020	ER	70'000.00		70'000.00	70'000.00				
23	8791	Planung Erneuerung Energierzeugung Wärmeverbund *	11.12.2020	ER	60'000.00		60'000.00	60'000.00	<i>80'000.00</i>	<i>65'000.00</i>	<i>130'000.00</i>	<i>2'200'000.00</i>
24	6150	Parkplatz Untertor Ersatz - Carparkplatz Forst***	13.12.2019	ER	165'000.00		165'000.00		<i>180'000.00</i>			

25	0223	Einführung CMI *	10.12.2021	(ER)					100'000.00			
26	3413	Renaturierung Bruggsteg und Pontonier* ⁴	10.12.2021	(ER)					90'000.00			
27	6150	Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht) **	10.12.2021	(ER)					235'000.00			
28	6150	Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungstrasse*	10.12.2021	(ER)					60'000.00	60'000.00		
29	6150	Sanierung Bleikistrasse und Flurwege Niederfeld/Huberli. *	10.12.2021	(ER)					95'000.00			
30	6150	Unterführung SBB Bahnübergang*	10.12.2021	(ER)					80'000.00	120'000.00		
31	6150	Ausbau Degerfelderweg Süd***	10.12.2021	(ER)					215'000.00			
32	6150/7101	Guldifuess, Flurweg 2. Etappe Deckbelag (Strasse)*	10.12.2021	(ER)					104'000.00			
33	6150	Planung Brückenkopf/Brücke für Langsamverkehr*	10.12.2021	(ER)					55'000.00			
34	7101	Ersatz Wasserleitung Chlosterhof-Öhningerstrasse**	10.12.2021	(ER)					190'000.00			
35	7101	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser*	10.12.2021	(ER)					125'000.00			
36	6191	Ersatzfahrzeug Bauamt Ford Transporter*	10.12.2021	(ER)					62'000.00			

* Budgetkredit vorbehältlich der Genehmigung des Einwohnerrates am 10.12.2021

** Budgetkredit vorbehältlich der Genehmigung des Einwohnerrates am 10.12.2021 (unterliegt dem fakultativem Referendum, da höher als TCHF 150)

*** Verpflichtungskredit aufgrund bestehender Beschlüsse oder Verpflichtungskredit als gebundene Ausgabe aufgrund bestehender Rechtsgrundlagen)

¹ Minus wegen gebundenen Exekutivkrediten

² gebundener Exekutivkredit

³ Neugestaltung Schifffländi Ausarbeitung Vorprojekt mit Architekturwettbewerb bis Antrag an Einwohnerrat/Souverän Herbst 2022

⁴ Planung im Rahmen Hafenanlage (Ersatzmassnahme)

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'961	-7'386	-8'444	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
<u>Nettoschulden</u> Ständige Wohnbevölkerung					
Selbstfinanzierungsanteil	5%	4%	10%		
Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investition aufwenden kann.					
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag				> 20 %	gut
				10 - 20 %	mittel
				< 10 %	schlecht
Kapitaldienstanteil	5%	5%	5%	bis 5 %	geringe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				5 - 15 %	tragbare Belastung
				> 15 %	hohe Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag					

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Bruttoverschuldungsanteil	121%	109%	95%	< 50 %	sehr gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				50 - 100 %	gut
				100 - 150 %	mittel
				150 - 200 %	schlecht
				> 200 %	kritisch
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag					
Investitionsanteil	14%	14%	18%	< 10 %	schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.				10 - 20 %	mittel
				20 - 30 %	hoch
				> 30 %	sehr hoch
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben					
Weitere Kennzahl					
	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	3'650	3'600	3'564		
Steuerfuss	95%	95%	95%		
Steuerkraft in CHF pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'046	3'064	3'497		

Anhang

Parkplatzfonds (im Sinn von Art. 4 des Reglements über die Verwendung der Mittel des Parkplatzfonds)

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2022 und 2021 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2020 weitergeführt wurden.

Einlagen in den Parkplatzfonds		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
6150	Total	156'000.00	723'000.00	175'300.00	710'000.00	169'656.38	641'844.42
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		560'000.00		560'000.00		495'932.17
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		35'000.00		25'000.00		59'662.25
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		30'000.00		35'000.00		36'210.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		40'000.00		40'000.00		50'040.00
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze		37'000.00		38'000.00		
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		21'000.00		12'000.00		
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	32'000.00		32'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	12'500.00		12'500.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	48'900.00		33'900.00		35'556.50	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	10'000.00		10'000.00		50'279.77	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	6'000.00		39'300.00		12'420.11	
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	1'600.00		2'600.00		0.00	
6150.3151.10	Abschreibungen Parkanlage	45'000.00		45'000.00		40'000.00	
Diverse	Total	446'900.00	0.00	465'600.00	0.00	480'260.49	0.00
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	111'000.00		100'000.00		141'440.90	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	26'000.00		26'000.00		24'100.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	165'000.00		188'000.00		162'433.90	
6220.3634.00	Busschlaufe					24'053.36	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	1'000.00		1'000.00		527.55	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	11'500.00		11'500.00		2'635.45	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	43'400.00		43'400.00		41'569.88	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50 %	15'000.00		10'000.00		15'000.00	
8400.3636.71	Tourismus Stein am Rhein	40'000.00		85'700.00		40'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	14'000.00				14'020.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	8'000.00				2'479.45	
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00				12'000.00	

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Bestandesveränderung Parkplatzfonds						
01.01. Bestand Parkplatzfonds		667'286.48		594'786.48		599'680.63
+ Zinsen		3'200.00		3'400.00		3'178.30
+ Einlagen in den Parkplatzfonds		723'000.00		710'000.00		641'844.42
- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds		602'900.00		640'900.00		649'916.87
= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>		<i>120'100.00</i>		<i>69'100.00</i>		<i>-8'072.45</i>
31.12. Bestand Parkplatzfonds		790'586.48		667'286.48		594'786.48

Anhang Spezialfinanzierungen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt **0.6 %**.

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2022 und 2021 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2020 weitergeführt wurden.

Die Spezialfinanzierungen werden im HRM2 nicht mehr in einer separaten Buchhaltung geführt, die Buchungen werden künftig direkt über die Bilanz vorgenommen.

Zusammenfassung Spezialfinanzierungen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Parkplatz	634'686.47	754'786.47	594'786.47	634'686.47	599'680.63	594'786.47
Naturschutz	26'319.26	27'519.26	25'319.26	26'319.26	24'556.66	25'319.26
Alterszentrum	328'767.93	196'867.93	361'267.93	328'767.93	406'525.66	361'267.93
Stadtentwicklung	374'459.85	269'459.85	464'459.85	374'459.85	462'011.15	464'459.85
Wasserwerk	231'738.16	-124'361.84	544'438.16	231'738.16	566'334.81	544'438.16
Abwasser	1'560'437.72	1'439'237.72	1'682'637.72	1'560'437.72	1'621'088.99	1'682'637.72
Wärmeverbund	-489'924.54	-560'624.54	-333'824.54	-489'924.54	-292'157.94	-333'824.54
Kleinschiffahrt	220'073.45	268'573.45	192'473.45	220'073.45	133'494.27	192'473.45
Kehrichtentsorgung	10'400.00	13'200.00	0.00	10'400.00	0.00	0.00
Total		2'284'658.30		2'896'958.30		3'531'558.30

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Parkplatz	AB	634'686.47		594'786.47		599'680.63	
Zunahme			723'000.00		710'000.00		475'366.33
Abnahme		602'900.00		670'100.00		480'260.49	
	EB	754'786.47		634'686.47		594'786.47	
Naturschutz	AB	26'319.26		25'319.26		24'556.66	
Zunahme			3'900.00		3'700.00		3'501.20
Abnahme		2'700.00		2'700.00		2'738.60	
	EB	27'519.26		26'319.26		25'319.26	

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Alterszentrum	AB	328'767.93		361'267.93		406'525.66	
Zunahme							
Abnahme		131'900.00		32'500.00		45'257.73	
	EB	196'867.93		328'767.93		361'267.93	
Stadtentwicklung	AB	374'459.85		464'459.85		462'011.15	
Zunahme							2'448.70
Abnahme		105'000.00		90'000.00			
	EB	269'459.85		374'459.85		464'459.85	
Wasserwerk	AB	231'738.16		544'438.16		566'334.81	
Zunahme							
Abnahme		356'100.00		312'700.00		21'896.65	
	EB	-124'361.84		231'738.16		544'438.16	
Abwasser	AB	1'560'437.72		1'682'637.72		1'621'088.99	
Zunahme							61'548.73
Abnahme		121'200.00		122'200.00			
	EB	1'439'237.72		1'560'437.72		1'682'637.72	
Wärmeverbund	AB	-489'924.54		-333'824.54		-292'157.94	
Zunahme							
Abnahme		70'700.00		156'100.00		41'666.60	
	EB	-560'624.54		-489'924.54		-333'824.54	
Kleinschiffahrt	AB	220'073.45		192'473.45		133'494.27	
Zunahme			48'500.00		27'600.00		58'979.18
Abnahme							
	EB	268'573.45		220'073.45		192'473.45	

Anhang

Diverse Fonds und Legate

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt **0.6 %**.

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2021 und 2022 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2020 weitergeführt wurden.

Die Spezialfinanzierungen werden im HRM2 nicht mehr in einer separaten Buchhaltung geführt, die Buchungen werden künftig direkt über die Bilanz vorgenommen.

Zusammenfassung Diverse Fonds und Legate	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Kapital Barth'sches Legat	219'234.60	219'234.60	234'834.60	219'234.60	234'834.60	234'834.60
Kapital Legat A. Böschenstei-Fäsi	62'386.35	62'386.35	62'386.35	62'386.35	62'057.45	62'386.35
Kapital Legat C. Vetterli-Graf	22'683.00	22'683.00	22'683.00	22'683.00	22'683.00	22'683.00
Kapital Büel'scher Schulfonds	149'146.10	149'146.10	149'346.10	149'146.10	149'346.10	149'346.10
Kapital Unterstützungsfonds f. arme, Kranke, gebr. Kinder	152'958.97	152'958.97	172'458.97	152'958.97	172'458.97	172'458.97
Kapital Büel'scher Schulfonds vor der Brugg	15'399.90	15'399.90	15'399.90	15'399.90	15'399.90	15'399.90
Kapital Hedy Maier-Fonds	15'026.20	15'226.20	24'826.20	15'026.20	34'642.60	24'826.20
Kapital Legat Elise Neusch-Stoll	652'402.00	533'802.00	648'502.00	652'402.00	645'083.10	648'502.00
Kapital Legate Altersheim	108'850.80	109'450.80	107'950.80	108'850.80	153'056.95	107'950.80
Kapital Legate Notfälle Altersheim	30'613.36	30'813.36	30'413.36	30'613.36	30'253.06	30'413.36
Kapital Schenkungen Spitex	22'931.15	22'831.15	23'131.15	22'931.15	22'641.25	23'131.15
Kapital Grabfonds	255'304.55	250'804.55	275'604.55	255'304.55	273'892.95	275'604.55
Total		1'584'736.98		1'706'936.98		1'767'536.98

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Barth'sches Legat	AB	219'234.60		234'834.60		234'834.60	
Zunahme			1'300.00		1'400.00		1'244.60
Abnahme		1'300.00		17'000.00		1'244.60	
	EB	219'234.60		219'234.60		234'834.60	
Kapital Legat A. Böschenstei-Fäsi	AB	62'386.35		62'386.35		62'057.45	
Zunahme			400.00		400.00		328.90
Abnahme		400.00		400.00			
	EB	62'386.35		62'386.35		62'386.35	

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Legat C. Vetterli-Graf	AB	22'683.00		22'683.00		22'683.00	
Zunahme			200.00		200.00		120.10
Abnahme		200.00		200.00		120.10	
	EB	22'683.00		22'683.00		22'683.00	
Kapital Büel'scher Schulfonds	AB	149'146.10		149'346.10		149'346.10	
Zunahme			800.00		900.00		791.50
Abnahme		800.00		1'100.00		791.50	
	EB	149'146.10		149'146.10		149'346.10	
Kapital Unterstützungsfonds f. arme, Kranke, gebr. Kinder	AB	152'958.97		172'458.97		172'458.97	
Zinsen			900.00		1'000.00		914.00
Zuweisung an ER		900.00		20'500.00		914.00	
	EB	152'958.97		152'958.97		172'458.97	
Kapital Büel'scher Schulfonds vor der Brugg	AB	15'399.90		15'399.90		15'399.90	
Zunahme			100.00		100.00		81.60
Abnahme		100.00		100.00		81.60	
	EB	15'399.90		15'399.90		15'399.90	
Kapital Hedy Maier-Fonds	AB	15'026.20		24'826.20		34'642.60	
Zunahme			200.00		200.00		24'826.20
Abnahme				10'000.00		34'642.60	
	EB	15'226.20		15'026.20		24'826.20	
Kapital Legat Elise Neusch-Stoll	AB	652'402.00		648'502.00		645'083.10	
Zunahme			3'500.00		3'900.00		3'418.90
Abnahme		122'100.00					
	EB	533'802.00		652'402.00		648'502.00	
Kapital Legate Altersheim	AB	108'850.80		107'950.80		153'056.95	
Zunahme			600.00		900.00		111'369.70
Abnahme						156'475.85	
	EB	109'450.80		108'850.80		107'950.80	

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Legate Notfälle Altersheim	AB	30'613.36		30'413.36		30'253.06	
Zunahme			200.00		200.00		30'413.36
Abnahme						30'253.06	
	EB	30'813.36		30'613.36		30'413.36	
Kapital Schenkungen Spitex	AB	22'931.15		23'131.15		22'641.25	
Zunahme			200.00		100.00		23'131.15
Abnahme		300.00		300.00		22'641.25	
	EB	22'831.15		22'931.15		23'131.15	
Kapital Grabfonds	AB	255'304.55		275'604.55		273'892.95	
Zunahme			1'500.00		2'200.00		1'711.60
Abnahme		6'000.00		22'500.00			
	EB	250'804.55		255'304.55		275'604.55	

Anhang

Finanzplan 2023-2025

Kommentar zur Finanzplanung

Im Finanzplan 2023-2025 präsentiert sich in der Erfolgsrechnung anhaltend ein moderater Aufwandüberschuss. Die anstehenden Investitionen werden zum Teil durch die Jakob und Emma Windler-Stiftung rückfinanziert (Neugestaltung Schiffflände, Kleinboothafen, Kulturliegenschaften), wobei wir die Planungskosten vorfinanzieren. Ohne die Windlerstiftungsbeiträge wären diese Projekte gar nicht realisierbar. Andere dringliche Projekte sind dagegen durch die Gemeinde zu finanzieren (Schulhaussanierung, Projekte im Umfeld der Gemeindestrassen inkl. behindertengerechte Bushaltestellen, Wärmeverbund).

Das hätte eine mögliche kumulierte Neuverschuldung zur Folge, was sehr genau von Jahr zu Jahr im Auge behalten werden muss – entscheidend sind die jeweiligen Jahresabschlüsse mit dem effektiven Selbstfinanzierungsgrad der durchgeführten Investitionen.

Vorab ist weiterhin absehbar, dass auf der Ausgabenseite der Erfolgsrechnung wenig Spielraum besteht. Über 80 % der Ausgaben sind sozusagen «gebunden» und sind der laufenden Zunahme unterworfen. Beispiele dafür sind die Sozialkosten inkl. der Prämienverbilligungen, die Gesundheitskosten und die Bildungskosten mit Lehrplan 21 inkl. Konzept Medien und Informatik. Zu beachten ist auch im Vergleich zu den Vorjahren, dass die Abschreibungen gemäss Art. 31 Abs. 2 des Finanzhaushaltsgesetzes nach Anlagekategorien, eine vorgeschriebene Abschreibungsmethode (linear) mit entsprechenden Nutzungsdauer vorsehen. Die Abschreibungen werden nach HRM2 direkt der Funktion belastet. Somit sind die Abschreibungen direkt von den Investitionsvorhaben abhängig und erfolgsrelevant bereits im Jahre der getätigten Investition.

Substantielle Abstriche in der Erfolgsrechnung hätten ein spürbarer Dienstleistungsabbau zur Folge und anstehende Projekte und Sanierung könnten nicht angegangen werden. Es ist zwischen der Erfolgsrechnung bzw. dem operativen Ergebnis auf der einen Seite (gestufter Erfolgsausweis Sachgruppengliederung) und allfälligen Fremdschulden auf der anderen Seite zu unterscheiden. Primär muss das operative Ergebnis (Erfolgsrechnung) ins Gleichgewicht gebracht werden, der allfällige Verkauf von Finanzvermögen ändert somit nichts am operativen Ergebnis. Die Fremdverschuldung muss im Rahmen der Rechnungsabschlüsse in den Kontext zum Finanzvermögen gestellt und beurteilt werden.

Ausserordentliche Ausgaben im Budget

Erneut zu erwähnen ist, dass einige Ausgaben die Rechnung von Jahr zu Jahr erheblich belasten (Beispiele):

- **Badeanlagen**; *Ungedeckte Netto-Kosten beider Bäder, knapp CHF 200'000 ohne wesentliche Einnahmen (entspricht rund 2 Steuerprozent)*
- **HoGa-Halle und MZ-Halle**; *Der ausserschulische Aufwand (Anteil Abwarte, Unterhaltskosten, Abschreibungen) von rund CHF 160'000 (entspricht rund 1.5 Steuerprozent)*
- **Fussballplatz**; *CHF 68'000 (bei ca. 60 % Nutzung durch Personen der Nachbargemeinden)*

Die oben erwähnten Ausgaben machen ca. 4,5 Steuerprozent aus und aus diesem Grund wird im Finanzplan vorgesehen, dass die öffentlichen Ausgabenanteile für die Bäder ab 2023 auf CHF 100'000 reduziert werden sollen (politische Entscheide). Ebenso müssen die früher unterbrochenen Bemühungen um Kostenbeteiligung der Nachbargemeinden beim Unterhalt des Fussballplatzes wieder aufgenommen werden (ab 2023). Sollten solche Massnahmen politisch unerwünscht bzw. sich als nicht umsetzbar erweisen, müsste entsprechend die Diskussion über Steuererhöhungen geführt werden, um diesen strukturellen Defizitanteilen entgegenwirken zu können. Erwähnte Aufgaben sind im Jahre 2021 aus Ressourcengründen auf Verwaltungsebene noch nicht angegangen worden.

Könnten obige Ausgaben zu 100 % gegenfinanziert werden und würden sich die Steuereinnahmen ab 2022/23 wieder auf das Niveau von vor der Coronakrise normalisieren, würde sich das operative Ergebnis um rund CHF 700'000 verbessern und das Gesamtergebnis würde einen Einnahmenüberschuss von ca. CHF 200'000 zeigen.

Entgegen der manchmal geäußerten Meinung, dass die Stadt Stein am Rhein in den kulturellen Bereichen wenig Ausgaben leiste, investieren wir jährlich rund CHF 200'000 in diese Bereiche (3220 Konzert und Theater, 3290 Historische Sammlung, 3291 Übrige Kultur, 3421 Öffentliche Anlagen und Wege), die lediglich mit rund CHF 90'000 gegenfinanziert sind. Die Ludothek und Stadtbibliothek sind mit knapp CHF 100'000 nicht berücksichtigt.

Sanierung der Defizitären Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Sanierung der defizitären Eigenwirtschaftsbetriebe mittels kostendeckenden Gebührenanpassungen haben auf das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung keinen unmittelbaren Effekt – auf das operative Ergebnis dagegen sehr wohl, was verminderte Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen zur Folge hat. Neben dem gesetzlichen Auftrag, dass die Betriebe kostendeckend gebührenfinanziert sein sollten ist die Sanierung der Eigenwirtschaftsbetriebe aus erwähnten Gründen wichtig. Andernfalls können die mittelfristig anstehenden Investitionen nicht aus den Spezialfinanzierungen heraus vorgenommen werden. Ein negativer Fonds belastet im Übrigen direkt die Liquidität und damit die Fremdverschuldung. Am dringlichsten sind die Wassergebühren (Ziel 2022/23) und die Lösung der Probleme um den Wärmeverbund (Planung ab 2022). Bezüglich Wasserversorgung und Verbesserung der Qualität des Grundwassers müssen unsere Schutzzonen und Quellen gegen Umweltgifte nachhaltig geschützt oder sogar aufbereitet werden. Hier ist mittelfristig mit wesentlichen Kosten zu rechnen. Diese sind nur mit Gebührenerhöhungen aufzufangen.

Steuerfuss

Als Folge der oben erwähnten Überlegungen muss die Frage zu den Steuereinnahmen bzw. Steuerfusserhöhung jedes Jahr für das jeweilige Budget neu beurteilt werden. Dies soll unter Berücksichtigung folgender Faktoren stattfinden:

- Ergebnis der jeweiligen Rechnung des Vorjahres
- Konjunktorentwicklung / Steuereinnahmen
- Investitionsvolumen der folgenden 1-3 Jahre mit Überprüfung Finanzplan Investitionen

Im Finanzplan ist vorerst keine Steuerfusserhöhung eingerechnet. Die Zukunft wird zeigen, ob es uns gelingt, darauf verzichten zu können.

Investitionsplanung

Das Ausmass der Investitionen im Finanzplan wird abhängen von der finanziellen Entwicklung. Die Sanierung der Schulhausanlage Schanz ist jedoch betrieblich und baulich unumgänglich und wird sich über die Jahre 2022/23 (Fortsetzung Planung/Projektierung) und 2023/2024 (Investition) verteilen. Die Sanierung Rathaus/Steinbock und Zeughaus wurde planerisch ab 2021 im Sinne der technischen Abklärungen und Vorstudien zur Nutzung und Projektierung an die Hand genommen; die folgenden Investitionen werden in enger Zusammenarbeit mit der Jakob und Emma Windler-Stiftung erfolgen.

Zusätzlich stehen die behindertengerechten Sanierungen der Bushaltestellen bis Ende 2023 an. Die Investitionen Kleinschiffahrtshafen, Untertorparkplatz Süd und Rheinufergestaltung/Schifflande sind durch die Jakob und Emma Windler-Stiftung gegenfinanziert.

Anhang

Übersicht Finanzplan 2023-2025

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2022 Nettoaufwand	Finanzplan 2023 Nettoaufwand	Finanzplan 2024 Nettoaufwand	Finanzplan 2025 Nettoaufwand
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	-299'900	-69'700	-71'900	-316'400
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'186'900	2'102'100	2'104'600	2'102'100
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	536'900	523'500	523'500	523'500
2	BILDUNG	4'261'100	4'209'100	4'212'100	4'459'100
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	748'100	699'100	699'100	699'100
4	GESUNDHEIT	554'400	554'400	554'400	554'400
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'679'700	1'679'700	1'676'400	1'676'400
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	772'100	752'100	752'100	752'100
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	115'200	115'200	115'200	115'200
8	VOLKSWIRTSCHAFT	232'400	232'400	232'400	232'400
9	FINANZEN UND STEUERN	-10'786'900	-10'797'900	-10'797'900	-10'797'900
Funktionen der Investitionsrechnung		Budget 2022 Nettoaufwand	Finanzplan 2023 Nettoaufwand	Finanzplan 2024 Nettoaufwand	Finanzplan 2025 Nettoaufwand
	Nettoinvestitionen	3'859'000	2'340'000	4'650'000	5'485'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	180'000	150'000	700'000	760'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	300'000	0	0
2	BILDUNG	260'000	200'000	1'950'000	2'275'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	260'000	60'000	0	-320'000
4	GESUNDHEIT	0	0	60'000	60'000
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'722'000	1'220'000	160'000	-250'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'067'000	75'000	60'000	60'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	80'000	65'000	630'000	2'200'000
9	FINANZEN UND STEUERN	290'000	270'000	1'090'000	700'000
	Steuerfuss gemäss Planung	95%	95%	95%	95%

	Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'588'800	1'682'400	1'868'440	2'087'840
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen (45)	7'000	7'000	7'000	7'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (35)	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'295'900	1'619'700	1'803'540	1'778'440
Nettoinvestitionen	3'859'000	2'340'000	4'650'000	5'485'000
Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss (-)	-2'563'100	-720'300	-2'846'460	-3'706'560
<i>Selbstfinanzierungsgrad</i>	<i>34%</i>	<i>69%</i>	<i>39%</i>	<i>32%</i>
Erneuerungsfonds Wasser, Bestand 01.01.	231'738	-124'362	-480'462	-836'562
Veränderung	-356'100	-356'100	-356'100	-356'100
Erneuerungsfonds Wasser, Bestand 31.12.	-124'362	-480'462	-836'562	-1'192'662
Erneuerungsfonds Abwasser, Bestand 01.01.	1'560'438	1'439'238	1'318'038	1'196'838
Veränderung	-121'200	-121'200	-121'200	-121'200
Erneuerungsfonds Abwasser, Bestand 31.12.	1'439'238	1'318'038	1'196'838	1'075'638
Erneuerungsfonds Wärmeverbund, Bestand 01.01.	-489'925	-560'625	-631'325	-702'025
Veränderung	-70'700	-70'700	-70'700	-70'700
Erneuerungsfonds Wärmeverbund, Bestand 31.12.	-560'625	-631'325	-702'025	-772'725
Erneuerungsfonds Kleinschiffahrt, Bestand 01.01.	220'073	268'573	317'073	365'573
Veränderung	48'500	48'500	48'500	48'500
Erneuerungsfonds Kleinschiffahrt, Bestand 31.12.	268'573	317'073	365'573	414'073
Finanzpolitische Reserven, 01.01.	1'388'179	1'388'179	1'388'179	1'388'179
Veränderung	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserven, 31.12.	1'388'179	1'388'179	1'388'179	1'388'179
Fremdverschuldung, 01.01.	23'700'000	26'263'100	26'983'400	29'829'860
Veränderung	2'563'100	720'300	2'846'460	3'706'560
Fremdverschuldung, 31.12.	26'263'100	26'983'400	29'829'860	33'536'420

Anhang

Finanzplan 2023-2025

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)		-299'900	-69'700	-71'900	-316'400
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'186'900.00	2'102'100.00	2'104'600.00	2'102'100.00
0111	Wahlen und Abstimmungen	13'700.00	13'700.00	13'700.00	13'700.00
0112	Einwohnerrat	73'000.00	73'000.00	75'500.00	73'000.00
0120	Stadtrat	364'500.00	364'500.00	364'500.00	364'500.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	214'900.00	214'900.00	214'900.00	214'900.00
0221	Stadtkanzlei	425'600.00	417'100.00	417'100.00	417'100.00
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	463'300.00	451'300.00	451'300.00	451'300.00
0223	Allgemeine Dienste	403'000.00	343'000.00	343'000.00	343'000.00
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	134'900.00	130'600.00	130'600.00	130'600.00
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	94'000.00	94'000.00	94'000.00	94'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	536'900.00	523'500.00	523'500.00	523'500.00
1111	Stadtpolizei	178'900.00	174'500.00	174'500.00	174'500.00
1112	Kantonspolizei	32'000.00	32'000.00	32'000.00	32'000.00
1401	Einwohnerdienste	72'000.00	72'000.00	72'000.00	72'000.00
1402	Erbschaftsamt	-1'300.00	-1'300.00	-1'300.00	-1'300.00
1403	Berufsbeistandschaft	76'500.00	76'500.00	76'500.00	76'500.00
1404	Marktwesen	23'100.00	23'100.00	23'100.00	23'100.00
1501	Feuerpolizei	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
1502	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	127'000.00	127'000.00	127'000.00	127'000.00
1611	Schiessanlage	12'800.00	3'800.00	3'800.00	3'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	8'100.00	8'100.00	8'100.00	8'100.00
1622	Zivilschutz	2'800.00	2'800.00	2'800.00	2'800.00

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
2	BILDUNG	4'261'100.00	4'209'100.00	4'212'100.00	4'459'100.00
2110	Kindergarten	337'100.00	337'100.00	337'100.00	337'100.00
2120	Primarstufe	1'648'400.00	1'648'400.00	1'648'400.00	1'648'400.00
2130	Oberstufe	750'700.00	750'700.00	750'700.00	750'700.00
2140	Musikschulen	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
2171	Gebäude Kindergarten	133'600.00	133'600.00	133'600.00	133'600.00
2172	Schulanlage Schanz	182'100.00	173'100.00	173'100.00	423'100.00
2173	Mehrzweckhalle Schanz	179'600.00	156'600.00	159'600.00	156'600.00
2174	Schulanlage Hoga	184'200.00	184'200.00	184'200.00	184'200.00
2175	Sporthalle Hoga	239'300.00	239'300.00	239'300.00	239'300.00
2181	Mittagstisch	0.00	0.00	0.00	0.00
2191	Schulbehörde	69'200.00	49'200.00	49'200.00	49'200.00
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	322'800.00	322'800.00	322'800.00	322'800.00
2195	Schulsozialarbeit	94'500.00	94'500.00	94'500.00	94'500.00
2200	Sonderschulen	74'000.00	74'000.00	74'000.00	74'000.00
2990	Übriges Bildungswesen	5'600.00	5'600.00	5'600.00	5'600.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	748'100.00	699'100.00	699'100.00	699'100.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	91'300.00	91'300.00	91'300.00	91'300.00
3211	Stadtbibliothek	44'700.00	44'700.00	44'700.00	44'700.00
3212	Ludothek	27'200.00	27'200.00	27'200.00	27'200.00
3220	Konzert und Theater	51'000.00	41'000.00	41'000.00	41'000.00
3290	Historische Sammlung	58'200.00	53'200.00	53'200.00	53'200.00
3291	Übrige Kultur	31'200.00	25'200.00	25'200.00	25'200.00
3411	Badeanlage	207'600.00	179'600.00	179'600.00	179'600.00
3412	Fussballplatz	71'600.00	71'600.00	71'600.00	71'600.00
3413	Kleinschiffahrt	0.00	0.00	0.00	0.00
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	151'300.00	151'300.00	151'300.00	151'300.00
3501	Stadtkirche	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
4	GESUNDHEIT	554'400.00	554'400.00	554'400.00	554'400.00
4121	Alterszentrum	0.00	0.00	0.00	0.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	395'000.00	395'000.00	395'000.00	395'000.00
4211	Spitex Bezirk Stein	0.00	0.00	0.00	0.00
4215	Beiträge ambulanten Krankenpflege (spitex)	129'600.00	129'600.00	129'600.00	129'600.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
4341	Pilzkontrolle	200.00	200.00	200.00	200.00
4900	Gesundheitswesen, Übriges	19'600.00	19'600.00	19'600.00	19'600.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'679'700.00	1'679'700.00	1'676'400.00	1'676'400.00
5120	Prämienverbilligung	926'000.00	926'000.00	926'000.00	926'000.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
5330	Leistungen an Pensionierte	38'000.00	38'000.00	38'000.00	38'000.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	14'100.00	14'100.00	10'800.00	10'800.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	81'900.00	81'900.00	81'900.00	81'900.00
5510	Arbeitslosenversicherung	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
5591	Arbeitsintegration	33'100.00	33'100.00	33'100.00	33'100.00
5720	Sozialhilfe Schweizer Bürger	0.00	0.00	0.00	0.00
5722	Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger	0.00	0.00	0.00	0.00
5791	Sozialdienst	554'600.00	554'600.00	554'600.00	554'600.00
5930	Hilfsaktion im Ausland	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2022 Nettoaufwand	Finanzplan 2023 Nettoaufwand	Finanzplan 2024 Nettoaufwand	Finanzplan 2025 Nettoaufwand
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	772'100.00	752'100.00	752'100.00	752'100.00
6150	Gemeindestrassen	396'400.00	376'400.00	376'400.00	376'400.00
6191	Bauamt	375'700.00	375'700.00	375'700.00	375'700.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	0.00	0.00	0.00	0.00
6290	Öffentlicher Verkehr	0.00	0.00	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	115'200.00	115'200.00	115'200.00	115'200.00
7101	Wasserwerke	0.00	0.00	0.00	0.00
7102	Öffentliche Brunnen	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00
7201	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	0.00
7202	Öffentliche Toiletten	0.00	0.00	0.00	0.00
7301	Kehrichtentsorgung	0.00	0.00	0.00	0.00
7410	Gewässervebauungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
7711	Friedhof und Bestattungen	110'600.00	110'600.00	110'600.00	110'600.00
7712	Grabfonds	0.00	0.00	0.00	0.00
7901	Ortsplanung	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2022 Nettoaufwand	Finanzplan 2023 Nettoaufwand	Finanzplan 2024 Nettoaufwand	Finanzplan 2025 Nettoaufwand
8	VOLKSWIRTSCHAFT	232'400.00	232'400.00	232'400.00	232'400.00
8141	Reben	600.00	600.00	600.00	600.00
8200	Forstbetrieb	120'100.00	120'100.00	120'100.00	120'100.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	102'700.00	102'700.00	102'700.00	102'700.00
8300	Jagt und Fischerei	0.00	0.00	0.00	0.00
8400	Tourismus	0.00	0.00	0.00	0.00
8501	Wirtschaftsförderung	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00
8711	PV-Solaranlage Hoga	0.00	0.00	0.00	0.00
8791	Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-10'786'900.00	-10'797'900.00	-10'797'900.00	-10'797'900.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-10'700'000.00	-10'700'000.00	-10'700'000.00	-10'700'000.00
9101	Sondersteuern	-330'000.00	-330'000.00	-330'000.00	-330'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	311'000.00	311'000.00	311'000.00	311'000.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-256'500.00	-256'500.00	-256'500.00	-256'500.00
9610	Zinsen	140'800.00	140'800.00	140'800.00	140'800.00
9631	Herfeldgebäude	-143'500.00	-143'500.00	-143'500.00	-143'500.00
9362	Bürgerasyl	140'900.00	140'900.00	140'900.00	140'900.00
9633	Burg Hohenklingen	11'300.00	11'300.00	11'300.00	11'300.00
9634	Pachthöfe	-44'200.00	-55'200.00	-55'200.00	-55'200.00
9635	Übrige Gebäude Finanzvermögen	109'000.00	109'000.00	109'000.00	109'000.00
9636	Grundstücke Finanzvermögen	-10'700.00	-10'700.00	-10'700.00	-10'700.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00

Anhang

Finanzplan 2023-2025

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	Budget 2022		Finanzplan 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestitionen		3'859'000		2'340'000		4'650'000		5'485'000
0 ALLGEMEINDE VERWALTUNG	180'000	0	150'000	0	3'500'000	2'800'000	3'800'000	3'040'000
Netto Ausgaben		180'000		150'000		700'000		760'000
0223 Allgemeine Dienste	100'000	0	0	0	0	0	0	0
Einführung CMI (Geschäftsverwaltungsprogramm)	100'000							
0290 Verwaltungsgebäude	80'000	0	150'000	0	3'500'000	2'800'000	3'800'000	3'040'000
Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	80'000		150'000		3'500'000		3'800'000	
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten						2'800'000		3'040'000
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	380'000	80'000	0	0	0	0
Netto Ausgaben		0		300'000		0		0
1611 Schiessstand	0	0	380'000	80'000	0	0	0	0
Schiessstand Sanierung			380'000					
Investitionsbeiträge vom Bund				80'000				
2 BILDUNG	260'000	0	200'000	0	3'000'000	1'050'000	3'500'000	1'225'000
Netto Ausgaben		260'000		200'000		1'950'000		2'275'000
2172 Schulanlage Schanz	260'000	0	200'000	0	3'000'000	1'050'000	3'500'000	1'225'000
Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)	260'000		200'000		3'000'000		3'500'000	
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate						1'050'000		1'225'000

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	Budget 2022		Finanzplan 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	260'000	0	4'410'000	4'350'000	4'225'000	4'225'000	0	320'000
Netto Ausgaben		260'000		60'000		0		-320'000
3413 Kleinschiffahrt	210'000	0	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	0	210'000
Hafenanlage Paradies Neubau (Kleinschiffahrtshafen)	120'000		3'500'000		3'500'000			
Renaturierung Bruggsteg und Pontonier/Hagewis Richtung Öhningen	90'000							
Investitionsbeiträge von Stiftungen und Legate				3'500'000		3'500'000		210'000
3421 Öffentliche Anlagen und Wege	50'000	0	660'000	600'000	725'000	725'000	0	110'000
Untertorpark Neugestaltung	50'000		600'000		725'000			
Blumenschmuck Brücke			60'000					
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				600'000		725'000		110'000
3501 Stadtkirche	0	0	250'000	250'000	0	0	0	0
Kirche Westfassade Sanierung			250'000					
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				250'000				
4 GESUNDHEIT	0	0	0	0	60'000	0	60'000	0
Netto Ausgaben		0		0		60'000		60'000
4121 Alterszentrum	0	0	0	0	60'000	0	60'000	0
Planung Sanierung Villa					60'000		60'000	
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten								

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	Budget 2022		Finanzplan 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'722'000	0	3'220'000	2'000'000	1'760'000	1'600'000	0	250'000
Netto Ausgaben		1'722'000		1'220'000		160'000		-250'000
6150 Gemeindestrassen	1'660'000	0	3'220'000	2'000'000	1'760'000	1'600'000	0	250'000
Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	170'000							
Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)	235'000							
Bushaltestelle Grenzstein (Ausbau behindertengerecht)			395'000					
Bushaltestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)			205'000					
Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	200'000							
Parkplatz Car (Forstareal)	180'000							
Heerwis Quartierplan und Planung Friedhofweg, Erschliessungsstrasse	60'000							
Rosenberg Quartierplan, Erschliessungsstrasse			60'000					
Eggl Areal Quartierplan, Erschliessungsstrasse	60'000		60'000					
Sanierung Bleikistrasse und Flurwege Niderfeld und Huberli	95'000							
Unterführung SBB Bahnübergang	80'000		120'000					
Ausbau Friedhofweg			145'000					
Trottoir Oehningerstrasse			40'000		160'000			
Ausbau Degerfelderweg Süd	215'000							
Guldifuess, Flurweg 2. Etappe Deckbelag (Strasse)	60'000							
Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	250'000		2'000'000		1'600'000			
Erneuerung Weihnachtsbeleuchtung Baumbeleuchtung			195'000					
Planung Brückenerweiterung für Langsamverkehr	55'000							
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				2'000'000		1'600'000		250'000
6191 Bauamt	62'000	0	0	0	0	0	0	0
Ersatzfahrzeug Bauamt Ford Transporter	62'000							

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	Budget 2022		Finanzplan 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'067'000	0	75'000	0	60'000	0	60'000	0
Netto Ausgaben		1'067'000		75'000		60'000		60'000
7101 Wasserwerk	709'000	0	0	0	0	0	0	0
Nägelisee (Wasser)	10'000							
Chlosterhof-Oehningerstrasse (Wasser)	190'000							
Rosenberg (Wasser)	115'000							
Im Boll (Wasser)	225'000							
Guldifuess, Flurweg 2. Etappe (Wasser)	44'000							
Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	125'000							
7201 Abwasserbeseitigung	358'000	0	15'000	0	0	0	0	0
Nägelisee (Kanalisation)	160'000							
Rosenberg (Kanalisation)	30'000							
Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	168'000		15'000					
7901 Ortsplanung	0	0	60'000	0	60'000	0	60'000	0
Übrige immaterielle Anlagen BNO 2. Etappe			60'000		60'000		60'000	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	80'000	0	65'000	0	630'000	0	2'200'000	0
Netto Ausgaben		80'000		65'000		630'000		2'200'000
8200 Forstbetrieb	0	0	0	0	500'000	0	0	0
Forstfahrzeug					500'000			
8791 Wärmeverbund	80'000	0	65'000	0	130'000	0	2'200'000	0
Planungsausgaben	80'000		65'000		130'000		2'200'000	
9 FINANZEN UND STEUERN	290'000	0	270'000	0	3'330'000	2'240'000	3'500'000	2'800'000
Netto Ausgaben		290'000		270'000		1'090'000		700'000
9635 übrige Gebäude Finanzvermögen	290'000	0	270'000	0	3'330'000	2'240'000	3'500'000	2'800'000
Degerfeld Erschliessung	150'000				400'000			
Under- & Obertor Sanierung Fassade					130'000			
Feuerwehrgebäude Dachsanierung + WC Anlage	80'000		210'000					
Zeughausanierung (Projekt im Zusammenhang mit der Sanierung Rathaus)	60'000		60'000		2'800'000		3'500'000	
Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten						2'240'000		2'800'000

Anhang

Parkplatzfonds FIPLA (im Sinn von Art. 4 des Reglements über die Verwendung der Mittel des Parkplatzfonds)

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2022 und 2021 aufgrund von Annahmen bzw. Jahresbestand 2020 weitergeführt wurde.

Einlagen in den Parkplatzfonds		Budget 2022		Finanzplan 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025	
		Entnahme	Einlage	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total		602'900.00	723'000.00	602'900.00	723'000.00	602'900.00	723'000.00	602'900.00	723'000.00
Nettoeinlage / Nettoentnahme			120'100.00		120'100.00		120'100.00		120'100.00
Einlage in Parkplatzfonds			567'000.00		567'000.00		567'000.00		567'000.00
6150 Total		156'000.00	723'000.00	156'000.00	723'000.00	156'000.00	723'000.00	156'000.00	723'000.00
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		560'000.00		560'000.00		560'000.00		560'000.00
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		35'000.00		35'000.00		35'000.00		35'000.00
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		30'000.00		30'000.00		30'000.00		30'000.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze		37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		21'000.00		21'000.00		21'000.00		21'000.00
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	32'000.00		32'000.00		32'000.00		32'000.00	
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	12'500.00		12'500.00		12'500.00		12'500.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	48'900.00		48'900.00		48'900.00		48'900.00	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'000.00	
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	1'600.00		1'600.00		1'600.00		1'600.00	
6150.3151.10	Abschreibungen Parkanlage	45'000.00		45'000.00		45'000.00		45'000.00	
Entnahmen aus Parkplatzfonds		446'900.00		446'900.00		446'900.00		446'900.00	
Diverse Total		446'900.00	0.00	446'900.00	0.00	446'900.00	0.00	446'900.00	0.00
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	111'000.00		111'000.00		111'000.00		111'000.00	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	26'000.00		26'000.00		26'000.00		26'000.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	165'000.00		165'000.00		165'000.00		165'000.00	
6220.3634.00	Busschlaufe	0.00		0.00		0.00		0.00	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	11'500.00		11'500.00		11'500.00		11'500.00	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	43'400.00		43'400.00		43'400.00		43'400.00	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50 %	15'000.00		15'000.00		15'000.00		15'000.00	
8400.3636.71	Tourismus Stein am Rhein	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	14'000.00		14'000.00		14'000.00		14'000.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	8'000.00		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
Bestandesveränderung Parkplatzfonds									
01.01. Bestand Parkplatzfonds			667'286.48		790'586.48		913'886.48		1'037'186.48
+ Zinsen			3'200.00		3'200.00		3'200.00		3'200.00
+ Einlagen in den Parkplatzfonds			723'000.00		723'000.00		723'000.00		723'000.00
- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds			602'900.00		602'900.00		602'900.00		602'900.00
31.12. Bestand Parkplatzfonds			790'586.48		913'886.48		1'037'186.48		1'160'486.48

Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen

Anhang

Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen Budget 2022

Das vorliegende Budget 2022 der Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) wurde an der Sitzung vom 23.08.2021 auf Antrag der RPK durch die Verbandskommission genehmigt.

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1502	Verbandsfeuerwehr	574'800	574'800	544'300	544'300	528'830.76	528'830.76
1502.3000.00	Sitzungsgelder	3'000		4'000		2'937.00	
1502.3000.10	Sitzungsgelder Verbandszusammenführung			5'000			
1502.3010.00	Besoldungen	125'000		130'000		124'540.00	
1502.3010.01	Sold für Übungen	120'000		124'000		100'234.40	
1502.3010.02	Sold für Brandfälle	40'000		40'000		59'368.20	
1502.3010.03	Pikettentschädigungen	27'000		27'000		26'550.00	
1502.3050.00	Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'500		9'000		8'034.55	
1502.3052.00	Beiträge Pensionskasse	9'000		7'500		9'135.00	
1502.3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	800				675.85	
1502.3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	1'800				1'743.55	
1502.3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	900				858.20	
1502.3090.00	Aus- und Weiterbildung	32'500		14'000		34'055.65	
1502.3090.01	Jugendfeuerwehr	2'000		2'000		1'327.95	
1502.3099.00	Verpflegung	8'500		8'000		8'092.55	
1502.3099.01	Ärztliche Untersuchungen	3'000		2'500		2'720.15	
1502.3100.00	Bürokosten	2'800		2'500		2'874.65	
1502.3101.00	übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'500		2'104.40	
1502.3101.01	Treibstoff	5'000		6'500		4'816.50	
1502.3101.02	Löschmittel	1'200		2'000			
1502.3101.03	Ölbinder	900		500		814.20	
1502.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		174.00	
1502.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Verbandsbeiträge	4'500		2'800		4'036.45	
1502.3106.00	Firstresponder	300		1'500			
1502.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000		20'000		5'530.65	
1502.3112.00	Anschaffungen persönliche Ausrüstung	10'500		6'000		13'739.76	
1502.3120.00	Wasser, Abwasser	1'200		1'200		924.75	

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1502.3120.01 Heizung	15'000		14'000		14'558.90	
1502.3120.02 Strom	4'500		3'200		4'419.30	
1502.3130.00 Telefon und Funk	9'800		6'000		6'163.70	
1502.3130.01 Porto, Beiträge, Gebühren	300		300		72.30	
1502.3130.02 Einzugsprovision Pflichtersatz	4'500		4'500		5'859.70	
1502.3130.10 Projekt- und Planungskosten	36'000					
1502.3134.00 Versicherungen	11'000		12'000		10'032.25	
1502.3144.00 Unterhalt der Gebäude	10'000		18'000		4'278.05	
1502.3151.00 Unterhalt Fahrzeuge	20'000		15'000		23'247.34	
1502.3151.01 Unterhalt Autodrehleiter	4'000		3'000		4'294.25	
1502.3151.02 Unterhalt Rettungsboot	1'000		1'000			
1502.3151.03 Unterhalt Maschinen, Geräte	18'000		18'000		17'251.31	
1502.3158.00 Software Lizenzen und Updates	2'000		2'000		1'376.65	
1502.3160.00 Miete und Pacht	1'500				1'500.00	
1502.3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
1502.3199.00 Verschiedene Ausgaben			6'000		2'371.95	
1502.3300.60 Abschreibungen	10'000		18'000		8'625.75	
1502.3401.00 Zinsaufwand	4'000		5'000		3'490.90	
1502.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	6'000				6'000.00	
1502.4200.00 Feuerwehrpflichtersatz		310'000		290'000		323'084.41
1502.4260.00 Rückerstattungen		60'000		40'000		57'419.45
1502.4270.00 Bussen		500		500		2'338.80
1502.4290.00 Übrige Entgelte				5'000		
1502.4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		2'000		2'000		
1502.4631.00 Kantonsbeiträge		58'000		33'000		37'390.10
1502.4632.00 Gemeindebeitrag Stein am Rhein		127'000		153'100		95'921.50
1502.4632.01 Gemeindebeitrag Hemishofen		17'300		20'700		12'676.50

Investitionsrechnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1502	67'000	0	0	0	0	0
Verbandsfeuerwehr						
Waschanlage Masken / Lungenautomaten	35'000					
Helme	32'000					