



# Jahresrechnung 2021

## Einwohnergemeinde Stein am Rhein

---

Genehmigungsbeschluss Stadtrat	27.04.2022
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	22.05.2022
Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat	24.06.2022

---

Inhaltsverzeichnis	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
Bericht des Stadtrats	5
Anträge und Beschlüsse	18
<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	
Finanzierung	23
Mehrstufige Erfolgsrechnung	25
Investitionen	26
Bilanz	28
Geldflussrechnung	30
<b>Jahresrechnung - Erläuterungen</b>	
Übersicht Hauptaufgaben Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)	33
Übersicht Hauptaufgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Funktionale Gliederung)	34
Übersicht Hauptaufgaben Investitionen Finanzvermögen	35
<b>Jahresrechnung - Anhang</b>	
<b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>	
Angewandtes Regelwerk	37
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	37
Organisationseinheiten	39
<b>Finanzinformationen</b>	
Eigenkapitalnachweis	40
Rückstellungsspiegel	41
Beteiligungsspiegel	43
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	44
Anlagenspiegel Finanzvermögen	45
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	46
Finanzkennzahlen	47
<b>Verpflichtungskredite</b>	50
<b>Exekutivkredite</b>	52

## Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht zur Handen des Einwohnerrates

### Erfolgsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	54
---	----

### Investitionsrechnung

Auswertung nach Funktionen und Detailkonten	102
---	-----

### Bilanz

Auswertung mit Detailkonten	106
-----------------------------	-----

<b>Einzelnachweis der Fonds</b>	<b>115</b>
---------------------------------	------------

<b>Einzelnachweis der Legate</b>	<b>117</b>
----------------------------------	------------

<b>Parkplatzfonds</b>	<b>119</b>
-----------------------	------------

### Kontakt

Einwohnergemeinde Stein am Rhein  
Rathausplatz 1  
8260 Stein am Rhein

Finanzreferent: Ueli Böhni

Zentralverwalterin: Apollonia Aulisio-Schmidtke  
Telefon: 052 742 20 61  
E-Mail: [apollonia.aulisio@steinamrhein.ch](mailto:apollonia.aulisio@steinamrhein.ch)

# Bericht, Anträge und Beschlüsse

# Bericht des Stadtrats

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Aufwand	28'273'543.28	26'715'700	26'224'619.66
Ertrag	28'500'841.95	26'237'600	27'232'857.67
<b>Ertragsüberschuss<sup>1</sup></b>	<b>227'298.67</b>	<b>-478'100</b>	<b>1'008'238.01</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>			
Ausgaben	1'254'215.98	3'744'000	4'943'353.74
Einnahmen	517'105.84	1'350'000	3'789'820.62
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>737'110.14</b>	<b>2'394'000</b>	<b>1'153'533.12</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>			
Ausgaben	387'671.45	0	0.00
Einnahmen	0.00	0	72'725.32
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>387'671.45</b>	<b>0</b>	<b>-72'725.32</b>
<b>Finanzierung</b>			
Ergebnis der Erfolgsrechnung	227'298.67	-478'100	1'008'238.01
+ Abschreibungen	1'422'409.30	1'474'700	1'427'957.20
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen / Fonds EK	571'951.41	564'400	612'807.04
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Fonds EK	819'268.93	1'196'800	633'442.07
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen / Fonds FK	1'664.80		
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Fonds FK	32'000.00		
+ Einlagen in das Eigenkapital	1'475'000.00		
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	16'005.17		
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>2'831'050.08</b>	<b>364'200</b>	<b>2'415'560.18</b>
- Nettoinvestitionen	737'110.14	2'394'000	1'153'533.12
<b>Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag (-)</b>	<b>2'093'939.94</b>	<b>-2'029'800</b>	<b>1'262'027.06</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>384 %</b>	<b>15 %</b>	<b>209 %</b>

<sup>1</sup> Kommentar: Ertrag 227'298.67 nach der dem Einwohnerrat beantragten Zuweisung von 1.4 Mio Ertragsüberschuss in die finanzpolitische Reserve.

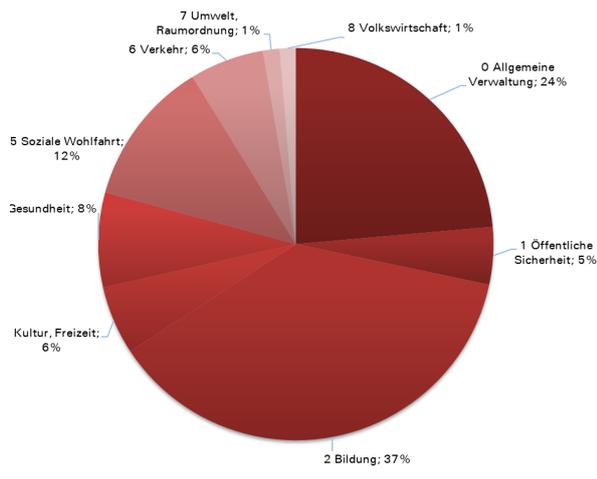
Die Jahresrechnung 2021 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'627'298.67 ab; nach der durch den Stadtrat beantragten Zuweisung von CHF 1'400'000 zur finanzpolitischen Reserve (Eigenkapital) beträgt der Ertragsüberschuss CHF 227'298.

## Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Rechnung 2021		Budget 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'842'230.11	393'696.47	2'413'700.00	346'400.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	732'716.88	241'759.30	754'500.00	167'500.00
2 Bildung	4'633'915.80	741'663.60	4'867'400.00	804'100.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	995'870.83	410'622.04	1'187'900.00	448'000.00
4 Gesundheit	8'299'206.58	7'489'931.73	7'352'100.00	6'780'400.00
5 Soziale Sicherheit	2'926'155.49	1'681'837.28	3'174'600.00	1'311'900.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'818'833.02	1'188'008.42	2'029'300.00	1'253'600.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'836'564.97	1'695'949.92	2'084'600.00	2'049'100.00
8 Volkswirtschaft	1'383'010.75	1'244'005.79	1'470'400.00	1'249'100.00
9 Finanzen und Steuern	2'805'038.85	13'413'367.40	1'381'200.00	11'827'500.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>28'273'543.28</b>	<b>28'500'841.95</b>	<b>26'715'700.00</b>	<b>26'237'600.00</b>
<b>Ertragsüberschuss / / Aufwandüberschuss</b>	<b>227'298.67<sup>1</sup></b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>478'100.00</b>
<b>Total</b>	<b>28'500'841.95</b>	<b>28'500'841.95</b>	<b>26'715'700.00</b>	<b>26'715'700.00</b>

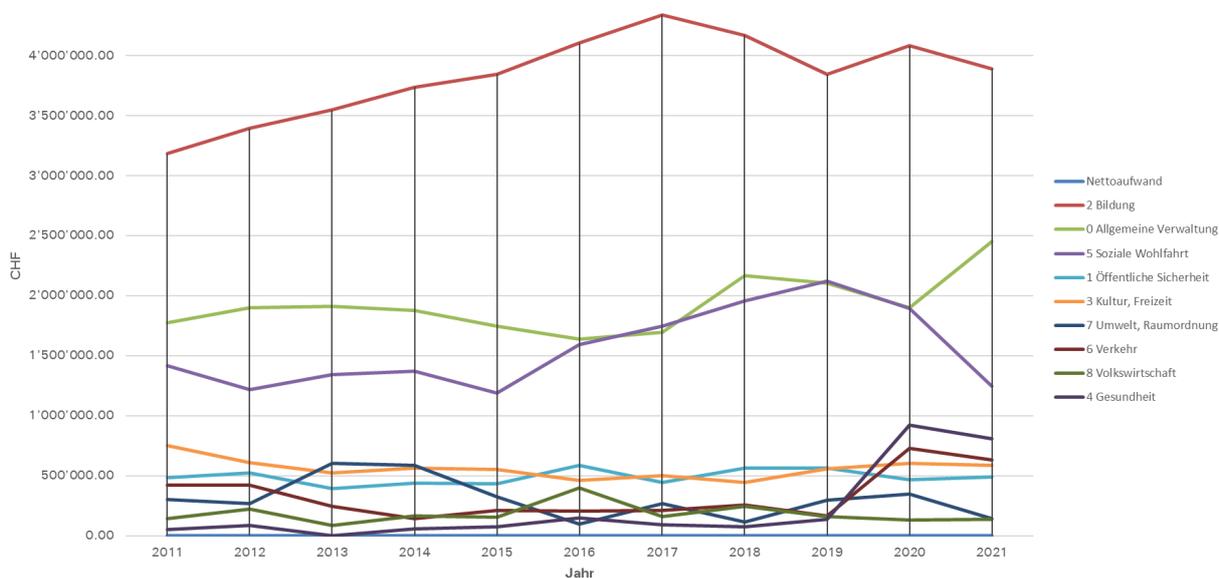
<sup>1</sup> im 2021 wurden CHF 1'400'000.00 in die finanzpolitische Reserve eingelegt (unter Vorbehalt Genehmigung ER).



Die Bildungskosten machen mit rund 37 % der Gesamtausgaben den grössten Ausgabenposten aus. Gefolgt von den Ausgaben für die allgemeine Verwaltung, 24 %, und der sozialen Wohlfahrt, 12 % der Gesamtausgaben 2021.

Es wird davon ausgegangen, dass die Kosten für die soziale Wohlfahrt künftig aufgrund der Erhöhung der Krankenkassenprämienverbilligungen und des Lastenausgleichs steigen werden.

Alle übrigen Bereiche machen insgesamt circa 27 % der Gesamtausgaben aus.



## Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung / gestufter Erfolgsausweis

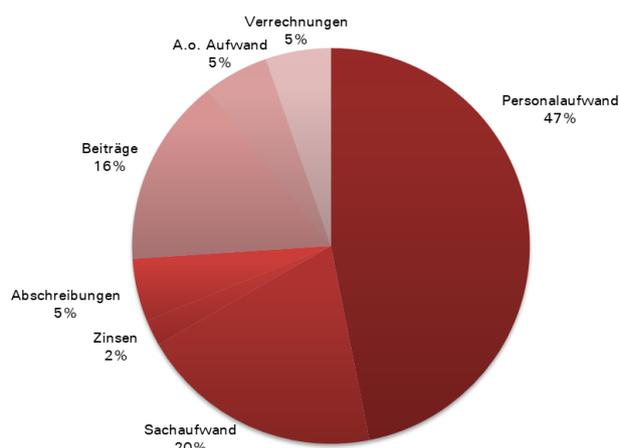
<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	12'992'673.84	12'915'100.00	12'716'597.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'485'958.65	5'608'000.00	5'184'398.73
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'422'409.30	1'474'700.00	1'427'957.20
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen FK	1'664.80	0.00	960.00
36 Transferaufwand	4'261'499.58	4'261'000.00	4'038'775.83
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	25.00
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>24'164'206.17</b>	<b>24'258'800.00</b>	<b>23'368'714.21</b>
40 Fiskalertrag	12'410'021.57	11'030'000.00	12'462'547.80
41 Regalien und Konzessionen	3'610.00	4'200.00	3'610.00
42 Entgelte	8'496'752.28	8'264'500.00	8'196'485.17
43 Verschiedene Erträge	33'103.15	7'500.00	14'261.38
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK	32'000.00	22'800.00	41'622.00
46 Transferertrag	4'468'273.57	3'694'100.00	3'656'177.64
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	900.00	0.00
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>25'443'760.57</b>	<b>23'024'000.00</b>	<b>24'374'703.99</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>1'279'554.40</b>	<b>-1'234'800.00</b>	<b>1'005'989.78</b>
34 Finanzaufwand	586'712.20	664'100.00	584'756.26
44 Finanzertrag	746'133.78	781'200.00	607'031.46
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>159'421.58</b>	<b>117'100.00</b>	<b>22'275.20</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'438'975.98</b>	<b>-1'117'700.00</b>	<b>1'028'264.98</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	75'000.00	0.00	0.00
38 Einlage finanzpolitische Reserve (Gewinnverwendung)	1'400'000.00 <sup>1</sup>	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	16'005.17	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-1'458'994.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
90 Einlagen in Eigenkapital (-) (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	-571'951.41	-564'400.00	-611'847.04
90 Entnahmen aus Eigenkapital (+) (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	819'268.93	1'196'800.00	591'820.07
<b>Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital</b>	<b>247'317.52</b>	<b>632'400.00</b>	<b>-20'026.97</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>227'298.67</b>	<b>-485'300.00</b>	<b>1'008'238.01</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'475'673.50	1'228'400.00	1'582'423.65
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'475'673.50	1'235'600.00	1'582'423.65
<b>Total Aufwand</b>	<b>28'273'543.28</b>	<b>26'715'700.00</b>	<b>26'147'741.16</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>28'500'841.95</b>	<b>26'237'600.00</b>	<b>27'155'979.17</b>

<sup>1</sup> Im 2021 wird das positive operative Ergebnis in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

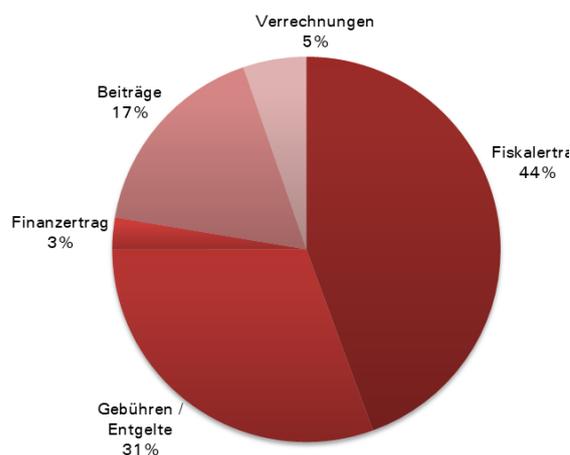
Das operative Ergebnis aus dem dreistufigen Erfolgsausweis beläuft sich auf CHF 1'438'975.98 (erste Stufe der Erfolgsrechnung). Das positive operative Ergebnis ist einerseits zurückzuführen

auf die Auflösung von letzten Rückstellungen aus HRM1 (in der Sachgruppe 31 Rückstellungen von CHF 173'530) sowie vor allem auf die hohen ausserordentlichen Steuereinnahmen.

### Aufwand nach Sachgruppen



### Ertrag nach Sachgruppen



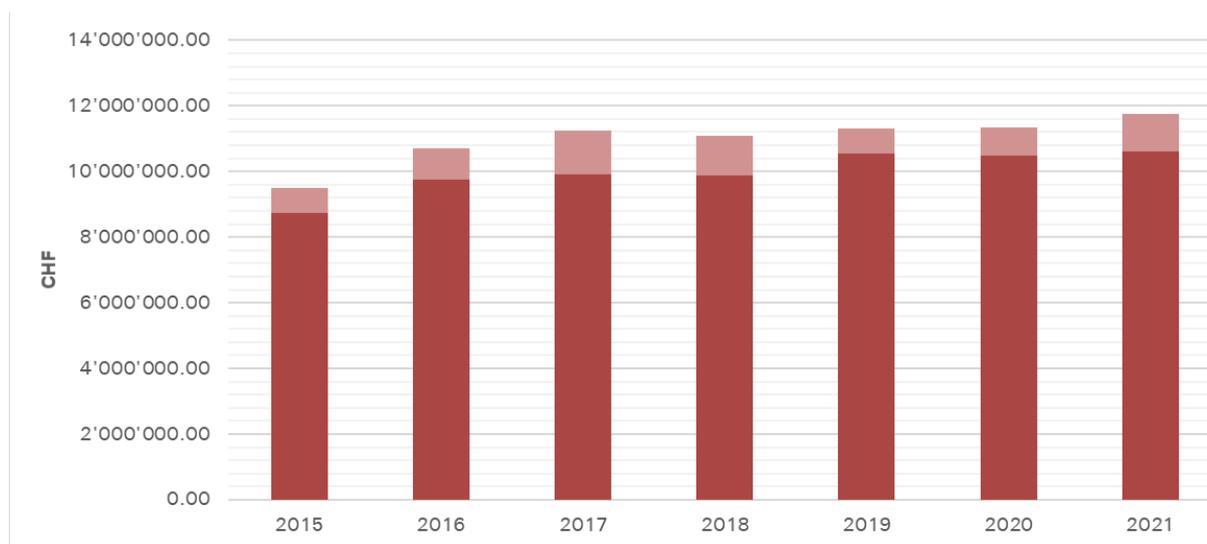
### Steuerertrag Gemeindesteuern

Die Abweichung von CHF 1'380'000 bei den Steuererträgen (Sachgruppe 40) setzt sich aus Mehreinnahmen bei den nicht budgetierbaren Grundstückgewinnsteuern (CHF 339'000 inklusive Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuern) sowie Mehreinnahmen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern (rund CHF 1 Mio.; davon sind aber rund CHF 675'000 sogenannte Zu- und Abrechnungen). Im Grundsatz wurden die Steuereinnahmen der natürlichen Personen

(Einkommen und Vermögen) im Jahr 2021 aufgrund der Corona-Situation so vorsichtig wie nötig budgetiert (Differenz Budget/Rechnung ohne Zu- und Abrechnungen ca. CHF 230'000). Mit einer so hohen positiven Abweichung hatte man grundsätzlich nicht gerechnet.

Der Steuerertrag aus ordentlichen Steuern 2021 ist seit dem Jahr 2018 eher stabil geblieben. Bei den Steuern der juristischen Personen wird mit Ertragsausfällen ab 2021 gerechnet infolge Umsetzung der Steuervorlage 2017. Die Zukunft ist also mit einer gewissen Vorsicht zu betrachten.

## Gemeindesteuern



### Anzahl steuerpflichtige Personen

Per 31.12.2020 waren in Stein am Rhein 2'495 natürliche Personen und 240 juristische Personen steuerpflichtig. Ehepaare werden bei der Veranlagung als eine Person erfasst. 86 % der natürlichen Personen waren Ende 2021 für das Steuerjahr 2020 definitiv veranlagt. Die Steuerverwaltung Stein am Rhein erledigt auch das Steuerwesen der Gemeinde Buch.

### Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag

In der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung ist der ausserordentliche Aufwand (Sachgruppe 38) auf die a.o. Abschreibung des Fehlbetrags des Wärmeverbunds (CHF 75'000) zurückzuführen (siehe unten). Der a.o. Ertrag (Sachgruppe 48) von CHF 16'000 ist eine Entnahme aus der Neubewertungsreserve, welche aus dem Verkauf der Liegenschaft Obere Chäferstai (GB 178; Tauschgeschäft betr. Grundwasserschutzzone 2020) entstanden ist.

In der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung (Sachgruppe 38) ist die vom Stadtrat dem Einwohnerrat beantragte Zuweisung von CHF 1'4000'000 in die finanzpolitische Reserve verbucht. Grundsätzlich wird nicht mehr als das operative Ergebnis in die finanzpolitische Reserve gebucht.

### Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90)

Es finden insgesamt Einlagen in Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 90) von CHF 571'951.41 und Entnahmen von CHF 819'268.93 statt (Nettoentnahmen von CHF 247'317.52 (siehe auch Übersicht, S. 40 Eigenkapitalausweis).

Die Spezialfinanzierung Wärmeverbund (Funktionsnummer 8791 der Erfolgsrechnung) schliesst einmal mehr mit einem Minus von CHF 40'360 ab – wenn auch wesentlich besser als budgetiert (höhere Einnahmen durch kalten Winter und einige Neuanschlüsse).

Betreffend Wärmeverbund sind für den Stadtrat zwei separat zu betrachtende kurzfristige Massnahmen notwendig:

1. Eine Gebührenerhöhung im Laufe 2022 ist zwingend, damit der gebührenfinanzierte Bereich zumindest ausgeglichen ist.

2. Der seit Jahren negative Abschluss dieses Bereichs (aktuell CHF –299'000) kann nicht durch Gebühren saniert werden. Diese «Altlast» muss durch jährliche Zuweisungen in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung als ausserordentlicher Aufwand (Sachgruppe 38) aus dem Steuerertrag schrittweise über drei bis vier Jahre erfolgen – erstmals in der Rechnung 2021 CHF 75'000 (Sachgruppe 38). Die geplante Sanierung und Erweiterung des Wärmeverbunds soll bei Baubeginn mit einer positiv saldierten Spezialfinanzierung starten (Abtragung Bilanzfehlbetrag 9990.3899.00 Erfolgsrechnung).

Auch die Spezialfinanzierung Wasserwerk (Funktionsnummer 7201 der Erfolgsrechnung) schliesst mit einem Minus von CHF 127'567 ab; ebenso die Spezialfinanzierung Abwasser (Funktionsnummer 7201 der Erfolgsrechnung) mit einem Minus von CHF 31'382. Auch hier sind Gebührenanpassungen 2022 (zumindest Wasser) zwingend.

Im ersten Jahr nach Einführung der Grünabfuhrgebühren wurde die Funktion 7301 Kehrrichtensorgung noch nicht als Spezialfinanzierung ge-

führt: Faktisch wurde aber ein Fehlbetrag von CHF 38'000 zu Lasten des Steuerbereichs gebucht (siehe S. 90891 90–91, 7301).

Dieser Bereich soll künftig ausgeglichen sein und ab der Rechnungsperiode 2022 als Spezialfinanzierung ausgewiesen werden. Die zu hohen Ausgaben 2021 sind bedingt durch hohe Lohnkosten mit der Einführung der Gebührenordnung und einer fehlenden Auszahlung aus dem Entsorgungsverband an die Verbandsgemeinden im Jahr 2021 wegen nicht ausreichender liquiden Mittel (Entschädigung KVA Thurgau erfolgt Mitte des Folgejahres). Ab der Rechnungsperiode 2022 soll der Gewinnüberschuss des Verbands an die Verbandsgemeinden ausgeschüttet werden, spätestens jedoch nach geplanter Auflösung des Verbands. Ausserdem wird nach voraussichtlicher Auflösung des Verbands in diesem Bereich eine ausgeglichene Rechnung erwartet, die festgelegten Grünabfuhrgebühren sind kostendeckend.

## Investitionsrechnung

Die angefallenen Investitionen im Jahr 2021 über 1'124'781.59 konnten wie in den Vorjahren voll-

ständig mit den laufenden Einnahmen und den vorhandenen Mitteln finanziert werden. Für die Investitionen sind keine neuen Fremdgelder aufgenommen worden.

Investitionsrechnung in CHF	Rechnung 2021	Budget 2021	Abweichung zum Budget
<b>Nettoinvestitionen</b>			
0 Allgemeine Verwaltung	51'439.50	120'000.00	-68'560.50
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0.00
2 Bildung	19'602.05	60'000.00	-40'397.95
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0.00
4 Gesundheit	54'673.85	0	54'673.85
5 Soziale Sicherheit	0	0	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	362'355.39	1'180'000.00	-817'644.61
7 Umweltschutz und Raumordnung	249'039.35	974'000.00	-724'960.65
8 Volkswirtschaft	0.00	60'000.00	-60'000.00
9 Finanzen, Steuern	387'671.45	0.00	387'671.45
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	124'781.59	2'394'000.00	-1'269'218.41

Kommentare zu den Investitionen (siehe auch ab S. 102):

0 Allgemeine Verwaltung: Vorabklärungen/Vorprojekt Sanierung Rathaus/Steinbock/Zeughaus.

2 Bildung: Verzicht auf Unterhaltsinvestitionen Schulhaus Schanz wegen Sanierung ab 2023.

4 Gesundheit: Letzte Investitionen Sanierung Alterszentrum.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung: Siehe auch Verpflichtungskreditkontrolle S. 50. Es konnten aus Ressourcengründen und Corona nicht alle budgetierten Arbeiten durchgeführt werden (bis Ende 2022 abgeschlossen). Siehe auch S. 103, 6150.

7 Umweltschutz und Raumordnung: Siehe auch Verpflichtungskreditkontrolle Seite 50. Es konnten aus Ressourcengründen und Corona nicht alle budgetierten Arbeiten durchgeführt werden (bis Ende 2022 abgeschlossen). Siehe auch S. 104, 7101-7201.

9 Finanzen, Steuern: Für das Finanzvermögen wird im Rahmen HRM2 keine Investitionsrechnung geführt: Siehe S. 105, 9635: Fridaugebäude Abbruch CHF 164'282. Degerfeld Quartiererschliessungs-strasse gemäss Quartierplan: CHF 393'903.

## Gesamtwertung

Das vorliegende Rechnungsergebnis ist sehr erfreulich.

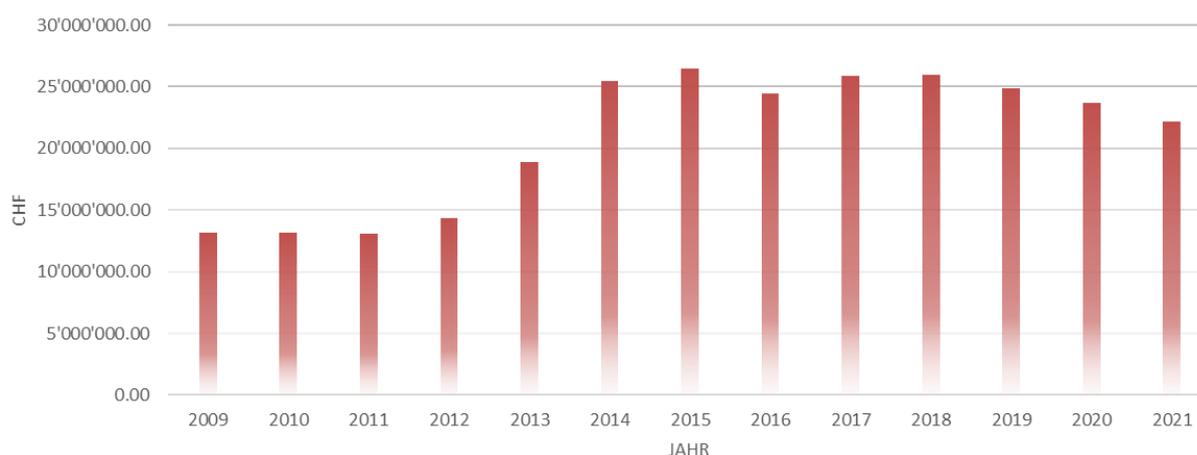
Mit einem Überschuss von CHF 1'627'298.67 (vor ausserordentlicher Zuweisung an die finanzpolitische Reserve) kann festgestellt werden, dass das Budget 2021 grundsätzlich eingehalten worden ist. Aufgrund der aktuellen Corona-Situation konnten einige Ausgaben nicht getätigt

werden und aufgrund der Umstellung auf HRM2 ist ein beträchtlicher Betrag an Rückstellungen (TCHF 173; Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) aufgelöst worden. Weiter haben zusätzliche, unbudgetierbare Steuereinnahmen den Abschluss verbessert.

Die Fremdverschuldung (201 und 206 Finanzverbindlichkeiten; S. 111–112) konnte um CHF 1'500'000 von CHF 23'700'000 auf CHF 22'200'000 abgebaut werden.

	2021	2020
Kantonalbank	8'500'000	9'500'000
Postfinance	10'500'000	11'000'000
Raiffeisen	2'000'000	2'000'000
Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung	1'200'000	1'200'000
	<b>22'200'000</b>	<b>23'700'000</b>

## Fremdverschuldung



Wie in früheren Budgets und Rechnungen diskutiert, kann die Fremdverschuldung nur über einen positiven Finanzierungsüberschuss, d.h. die Selbstfinanzierung ist grösser als die Nettoinvestitionen, abgebaut werden.

Die Beurteilung der Fremdverschuldung muss im Verhältnis zur Gesamtbilanz vorgenommen werden. Die Eigenkapitalisierung ist mit über 50 % sehr gut, auch der sog. Nettoverschuldungsquotient gemäss HRM2 (S. 47) präsentiert sich mit –197 % sehr gut.

### **Verwendung des Überschusses**

Die Bilanz der finanzpolitischen Reserve beträgt per 31.12.2021 CHF 2'396'000. Gemäss Einwohnerratsbeschluss vom 18. Juni 2021 könnte diese aktuell aus dem Ertragsüberschuss von CHF 1'627'298 maximal auf CHF 3'000'000 ge-  
öffnet werden (CHF plus 603'000). Eine Deckelung der finanzpolitischen Reserve ist gemäss Finanzhaushaltsgesetz aber nicht zwingend vorgesehen. Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat auf einen Maximalbetrag in der finanzpolitischen Reserve zu verzichten und die Verwendung eines allfälligen Überschusses mit der Genehmigung der Jahresrechnung jährlich zu beschliessen. Dieses Jahr beantragt der Stadtrat CHF 1'400'000 der finanzpolitischen Reserve zuzuweisen; grundsätzlich wird nicht mehr als das operative Ergebnis in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

Der Stadtrat beantragt dies aus folgenden Gründen:

- Die finanzpolitische Reserve wird ge-  
öffnet zur Mitfinanzierung von Grossprojekten sowie zum Auffangen von vorübergehenden Schwankungen des Ergebnisses der Erfolgsrechnung.
- Es ist zu beachten, dass Bezüge aus der finanzpolitischen Reserve über die zweite Stufe der Erfolgsrechnung realisiert werden (nach dem sog. operativen Ergebnis). Es ist weiter zu beachten,

dass ein positives Bilanzüberschusskonto (sog. zweckfreies Eigenkapital) nur über ein negatives Jahresergebnis abgebaut bzw. verwendet werden kann. Die finanzpolitische Reserve dagegen darf auch für zukünftige Investitionen verwendet werden, unabhängig vom Rechnungsergebnis (z.B. für die investitionsbedingten überproportionalen Abschreibungen pro Folgejahr oder auch für Grossprojekte).

– Erhöhte Abschreibungen als Folge von Investitionen belasten die Jahresrechnung über Jahre und können so pro Jahr über eine Buchung in der zweiten Stufe der Erfolgsrechnung der finanzpolitischen Reserve belastet werden, was den Haushalt erheblich entlasten würde. Insofern kann eine höhere Flexibilität erreicht werden, wenn das nochmals ausserordentlich positive Jahresergebnis vollumfänglich der finanzpolitischen Reserve zugewiesen wird.

Die Finanzplanung muss über viele Jahre betrachtet werden. Gute Jahresergebnisse wie seit 2000 können dem Abbau der Fremdverschuldung dienen und Reserven schaffen. Solche finanzpolitisch positiven Jahre werden durch spätere Perioden mit Investitionen (Sanierung Rathaus/Steinbock, Wärmeverbund, Wasser, Bauamtsgebäude, Kita-Gebäude, Alterszentrum Mittelbau – um einige zu nennen) abgelöst.

Insofern beantragt der Stadtrat CHF 1.4 Mio der finanzpolitischen Reserve zuzuweisen; ein Abbau der Fremdverschuldung von CHF 1.5 Mio ist im 2021 ebenso möglich geworden. Damit sind wir zunehmend gut gerüstet angesichts der anstehenden Investitionen.

Für das Budget 2023 darf man bei unveränderter konjunktureller Situation im Herbst die Steuereinnahmen durchaus um CHF 300 – 400'000 höher budgetieren als 2022 und 2021.

# Brunnensanierung Altstadt 2016 – 2020

## Brunnensanierung 2016

### Stadtbrunnen

Restaurierung Brunnenfigur und Erneuerung Unterwasserscheinwerfer

#### Kredite

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kreditart	Beschlussdatum	Kreditbetrag
Baukredit	Stadtrat	Nachtrag	09.03.2016	14'000.00
<b>Gesamtkredit 2016</b>				<b>14'000.00</b>

#### Bauabrechnung

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Baukredit	Stadtrat	14'000.00	17'232.35	3'232.35
<b>Baukosten total</b>		<b>14'000.00</b>	<b>17'232.35</b>	<b>3'232.35</b>

### Falkenbrunnen

#### Kredite

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kreditart	Beschlussdatum	Kreditbetrag
Baukredit	Stadtrat	Budgetkredit	11.12.2015	10'000.00
<b>Gesamtkredit 2016</b>				<b>10'000.00</b>

#### Bauabrechnung

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Baukredit	Stadtrat	10'000.00	11'525.90	1'525.90
<b>Baukosten total</b>		<b>10'000.00</b>	<b>11'525.90</b>	<b>1'525.90</b>

## Brunnensanierung 2018

Langstuck-, Post-, Hirzli- und Heimatwerkbrunnen

### Kredite

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kreditart	Beschlussdatum	Kreditbetrag
Baukredit	Einwohnerrat	Budgetkredit	18.12.2017	57'000.00
<b>Gesamtkredit 2018</b>				<b>57'000.00</b>

### Baubrechnung

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Baukredit	Stadtrat	57'000.00	55'241.70	-1'758.30
<b>Baukosten total</b>		<b>57'000.00</b>	<b>55'241.70</b>	<b>-1'758.30</b>

## Brunnensanierung 2019

Adlergarten-, Suumetzg-, Chirchhofplatz- und Rhiwegwöschhüsli- und Stadtbrunnen

### Kredite

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kreditart	Beschlussdatum	Kreditbetrag
Baukredit	Einwohnerrat	Budgetkredit	14.12.2018	71'000.00
<b>Gesamtkredit 2019</b>				<b>71'000.00</b>

### Baubrechnung

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Baukredit	Stadtrat	71'000.00	61'106.35	-9'893.65
<b>Baukosten total</b>		<b>71'000.00</b>	<b>61'106.35</b>	<b>-9'893.65</b>

## Brunnensanierung 2020

Espi-, Fronhof-, Wöschhüsliobertorbrunnen

### Kredite

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kreditart	Beschlussdatum	Kreditbetrag
Baukredit	Einwohnerrat	Budgetkredit	13.12.2019	60'000.00
<b>Gesamtkredit 2020</b>				<b>60'000.00</b>

### Bauabrechnung

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Baukredit	Stadtrat	60'000.00	26'342.25	-33'657.75
<b>Baukosten total</b>		<b>60'000.00</b>	<b>26'342.25</b>	<b>-33'657.75</b>

## Gesamtübersicht

### Kredit

Kredit	Bewilligungsinstanz	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Nachtragskredit	Stadtrat	14'000.00	17'232.35	3'232.35
<b>Baukosten Gesamttotal</b>		<b>14'000.00</b>	<b>17'232.35</b>	<b>3'232.35</b>

### Kredit

Kredit	Kredit	Ausgaben	Abweichung
<b>Baukosten Gesamttotal</b>	<b>188'000.00</b>	<b>154'216.20</b>	<b>-33'783.80</b>

Die Kosten im Betrag von CHF 154'216.20 unterschreiten den genehmigten Kostenvoranschlag über CHF 188'000.00 um CHF 33'783.80. Der Nachtragskredit in der Höhe von CHF 14'000.00 wird gegenüber den Kosten von CHF 17'232.25 um CHF 3'232.35 überschritten.

### Begründung Minderkosten

Generell konnten alle Überläufe bei einem Drittanbieter kostengünstiger angefertigt und einge-

kauft werden. Honorarkosten sind keine angefallen, da diese Arbeiten durch das Werkreferat planerisch begleitet wurden. Ebenfalls wurde keine öffentlich zugängliche und gebundene Fachdokumentation über die Brunnensanierung erstellt.

Der Stadtrat genehmigte die vorliegende Bauabrechnung am 10. November 2021.

# Antrag des Stadtrats

Der Stadtrat hat die Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein genehmigt.

Die Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	26'873'543.28
	Gesamtertrag	CHF	28'500'841.95
	Ertragsüberschuss vor Einlage in die finanzpolitische Reserve	CHF	1'627'298.67
	Einlage in die finanzpolitische Reserve (Antrag an ER)	CHF	-1'400'000.00
	<b>Ertragsüberschuss nach Einlage in die finanzpolitische Reserve</b>	<b>CHF</b>	<b>227'298.67</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'254'215.98
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	517'105.84
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>737'110.14</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	387'671.45
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>387'671.45</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>CHF</b>	<b>71'860'078.02</b>

## Anträge:

- 1 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Obergrenze der finanzpolitischen Reserve von CHF 3'000'000 aufzuheben.
- 2 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von CHF 1'400'000 vorzunehmen und den Ertragsüberschuss von CHF 227'298.67 in den Bilanzüberschuss einzulegen.
- 3 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat, die Jahresrechnung 2021 der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen.
- 4 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat folgende Kreditabrechnungen der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen:
  - Brunnensanierung Altstadt 2016-2020.

Stein am Rhein, 27. April 2022

Stadtrat Stein am Rhein

Stadtpräsidentin  
Corinne Ullmann

Stadtschreiber  
Timo Bär

**Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021**  
der Stadt Stein am Rhein

Brüttisellen, 04.05.2022

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die Jahresrechnung der Stadt Stein am Rhein, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

*Verantwortung des Stadtrats*

Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Stadtrat für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

*Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle*

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

*Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung*

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

*Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit*

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner  
Zugelassener Revisionsexperte  
(Prüfungsleitung)



Kendrim Kadriu  
Betriebsökonom FH

## Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission vom 22.05.2022

Die GPK empfiehlt dem Einwohnerrat

1. die Jahresrechnung 2021 zu genehmigen, unter gleichzeitiger Entlastung der verantwortlichen Organe und Personen,
2. die Deckelung von CHF 3.0 Millionen für die finanzpolitische Reserve aufzuheben, damit jährliche Überschüsse zugeführt werden können,
3. die vom Stadtrat beantragten CHF 1.4 Millionen der finanzpolitischen Reserve zuzuweisen.

Die Geschäftsprüfungskommission bedankt sich beim Stadtrat, sowie bei allen städtischen Mitarbeiter/Innen und Funktionären/Innen für ihre gute und pflichtbewusste Arbeit.

Freundliche Grüsse

Geschäftsprüfungskommission Stein am Rhein



Beat Leu  
Präsident



Werner Kaser  
Aktuar

## Beschluss des Einwohnerrats

Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom 24. Juni 2022 folgende Beschlüsse gefasst:

- 1 Die Obergrenze der finanzpolitischen Reserve von CHF 3'000'000 wird aufgehoben.
- 2 Eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von CHF 1'400'000 wird vorgenommen und den Ertragsüberschuss von CHF 227'298.67 in die Bilanzüberschuss eingelegt.
- 3 Die Jahresrechnung 2021 der Stadt Stein am Rhein wird genehmigt.
- 4 Die folgende Kreditabrechnung der Stadt Stein am Rhein wird genehmigt:
  - Brunnensanierung Altstadt 2016-2020

8260 Stein am Rhein, 24.06.2022  
Einwohnerrat Stein am Rhein



Einwohnerratspräsident  
Roman Suter

Vize-Einwohnerratspräsidentin  
Cornelia Dean-Wüthrich

# Jahresrechnung - Finanzbericht

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	227'298.67	0.00	227'298.67	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	478'100.00	0.00	478'100.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'422'409.30	1'474'700.00	655'454.25	671'400.00	766'955.05	803'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds EK	571'951.41	564'400.00	503'595.78	536'800.00	68'355.63	27'600.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds EK	819'268.93	1'196'800.00	619'959.28	605'800.00	199'309.65	591'000.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds FK	1'664.80	0.00	1'664.80	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds FK	32'000.00	0.00	32'000.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	1'475'000.00	0.00	1'475'000.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	16'005.17	0.00	16'005.17	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'831'050.08</b>	<b>364'200.00</b>	<b>2'195'049.05</b>	<b>124'300.00</b>	<b>636'001.03</b>	<b>239'900.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	737'110.14	2'394'000.00	488'070.79	1'430'000.00	249'039.35	964'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>2'093'939.94</b>	<b>-2'029'800.00</b>	<b>1'706'978.26</b>	<b>-1'305'700.00</b>	<b>386'961.68</b>	<b>-724'100.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>384%</b>	<b>15%</b>	<b>450%</b>	<b>9%</b>	<b>255%</b>	<b>25%</b>

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

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

Richtwerte  
 > 100 % ideal  
 80 - 100 % gut bis vertretbar  
 50 - 80 % problematisch  
 0 - 50 % ungenügend

## Finanzierung

Finanzierung - Spezialfinanzierungen SF (Eigenwirtschaftsbetrieb)	Wasserwerk (7101)		Abwasserbeseitigung (7201)		Wärmeverbund (8791)		Kleinschifffahrt (3413)	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in SF)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68'355.63	27'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus SF)	127'566.94	312'700.00	31'382.46	122'200.00	40'360.25	156'100.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	509'958.70	528'200.00	116'089.15	123'400.00	138'151.90	151'700.00	2'755.30	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>382'391.76</b>	<b>215'500.00</b>	<b>84'706.69</b>	<b>1'200.00</b>	<b>97'791.65</b>	<b>-4'400.00</b>	<b>71'110.93</b>	<b>27'600.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	126'486.85	654'000.00	122'552.50	250'000.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>255'904.91</b>	<b>-438'500.00</b>	<b>-37'845.81</b>	<b>-248'800.00</b>	<b>97'791.65</b>	<b>-64'400.00</b>	<b>71'110.93</b>	<b>27'600.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>302%</b>	<b>33%</b>	<b>69%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>-7%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

## Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand		12'992'673.84	12'915'100.00	12'716'597.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'485'958.65	5'608'000.00	5'184'398.73
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'422'409.30	1'474'700.00	1'427'957.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK		1'664.80	0.00	960.00
36 Transferaufwand		4'261'499.58	4'261'000.00	4'038'775.83
37 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	25.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		<i>24'164'206.17</i>	<i>24'258'800.00</i>	<i>23'368'714.21</i>
40 Fiskalertrag		12'410'021.57	11'030'000.00	12'462'547.80
41 Regalien und Konzessionen		3'610.00	4'200.00	3'610.00
42 Entgelte		8'496'752.28	8'264'500.00	8'196'485.17
43 Verschiedene Erträge		33'103.15	7'500.00	14'261.38
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK		32'000.00	22'800.00	41'622.00
46 Transferertrag		4'468'273.57	3'694'100.00	3'656'177.64
47 Durchlaufende Beiträge		0.00	900.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		<i>25'443'760.57</i>	<i>23'024'000.00</i>	<i>24'374'703.99</i>
<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>		<b><i>1'279'554.40</i></b>	<b><i>-1'234'800.00</i></b>	<b><i>1'005'989.78</i></b>
34 Finanzaufwand		586'712.20	664'100.00	584'756.26
44 Finanzertrag		746'133.78	781'200.00	607'031.46
<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>		<b><i>159'421.58</i></b>	<b><i>117'100.00</i></b>	<b><i>22'275.20</i></b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>1'438'975.98</b>	<b>-1'117'700.00</b>	<b>1'028'264.98</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand		75'000.00	0.00	0.00
38 Einlage finanzpolitische Reserve (Gewinnverwendung)		1'400'000.00 *	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		16'005.17	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-1'458'994.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	-571'951.41	-564'400.00	-611'847.04
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	819'268.93	1'196'800.00	591'820.07
<b>Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital</b>		<b>247'317.52</b>	<b>632'400.00</b>	<b>-20'026.97</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>227'298.67</b> **	<b>-485'300.00</b>	<b>1'008'238.01</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		1'475'673.50	1'228'400.00	1'582'423.65
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		1'475'673.50	1'235'600.00	1'582'423.65
Total Aufwand		28'273'543.28	26'715'700.00	26'147'741.16
Total Ertrag		28'500'841.95	26'237'600.00	27'155'979.17

\* im 2021 wird das positive operative Ergebnis in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

\*\* Das Ergebnis ohne Einlage in die finanzpolitische Reserve beträgt CHF 1'627'298.67.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	1'146'735.58	3'454'000.00	4'943'353.74
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	107'480.40	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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'254'215.98</b>	<b>3'744'000.00</b>	<b>4'943'353.74</b>
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	517'105.84	1'350'000.00	3'789'820.62
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>517'105.84</b>	<b>1'350'000.00</b>	<b>3'789'820.62</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'254'215.98	3'744'000.00	4'943'353.74
Total Investitionseinnahmen		517'105.84	1'350'000.00	3'789'820.62
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-737'110.14</b>	<b>-2'394'000.00</b>	<b>-1'153'533.12</b>

## Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionen in Sachanlagen	387'671.45	0.00	411'399.63
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>	<b>387'671.45</b>	<b>0.00</b>	<b>411'399.63</b>
Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	484'124.95
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>484'124.95</b>
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>-387'671.45</b>	<b>0.00</b>	<b>72'725.32</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

*Die Investitionen ins Finanzvermögen werden unter HRM2 nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet und sind deshalb nur aus Transparenzgründen aufgeführt.*

## Bilanz

Aktiven	01.01.2021	Zunahme	Abnahme	31.12.2021
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'363'101.55	42'725'818.84	42'759'071.09	3'329'849.30
101 Forderungen	4'000'461.89	53'488'975.15	49'345'045.77	8'144'391.27
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'209'965.65	1'334'284.08	1'225'363.65	1'318'886.08
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>8'573'529.09</b>	<b>97'549'078.07</b>	<b>93'329'480.51</b>	<b>12'793'126.65</b>
107 Finanzanlagen	308'261.00	500.00	2'420.00	306'341.00
108 Sachanlagen FV	44'911'937.76	571'054.98	794'714.45	44'688'278.29
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>	<b>45'220'198.76</b>	<b>571'554.98</b>	<b>797'134.45</b>	<b>44'994'619.29</b>
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>53'793'727.85</b>	<b>98'120'633.05</b>	<b>94'126'614.96</b>	<b>57'787'745.94</b>
140 Sachanlagen VV	14'753'269.59	1'285'615.68	1'966'553.19	14'072'332.08
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>	<b>14'753'269.59</b>	<b>1'290'615.68</b>	<b>1'971'553.19</b>	<b>14'072'332.08</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>14'753'269.59</b>	<b>1'290'615.68</b>	<b>1'971'553.19</b>	<b>14'072'332.08</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>68'546'997.44</b>	<b>99'411'248.73</b>	<b>96'098'168.15</b>	<b>71'860'078.02</b>
<b>* Total Anlagevermögen</b>	<b>59'973'468.35</b>	<b>1'862'170.66</b>	<b>2'768'687.64</b>	<b>59'066'951.37</b>

## Bilanz

Passiven	01.01.2021	Zunahme	Abnahme	31.12.2021
200 Laufende Verbindlichkeiten	4'770'457.10	53'677'468.03	50'004'575.99	8'443'349.14
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	3'500'000.00	500'000.00	3'500'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	500'194.64	359'630.85	501'169.14	358'656.35
205 Kurzfristige Rückstellungen	461'996.95	328'379.00	455'292.95	335'083.00
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>6'232'648.69</b>	<b>57'865'477.88</b>	<b>51'461'038.08</b>	<b>12'637'088.49</b>
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	23'200'000.00	0.00	4'500'000.00	18'700'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	1'767'536.98	24'409.15	45'131.15	1'746'814.98
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>24'967'536.98</b>	<b>24'409.15</b>	<b>4'545'131.15</b>	<b>20'446'814.98</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>31'200'185.67</b>	<b>57'889'887.03</b>	<b>56'006'169.23</b>	<b>33'083'903.47</b>
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen i	3'531'558.30	794'745.30	976'676.02	3'349'627.58
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	1'388'178.92	2'408'238.01 *	0.00	3'796'416.93
295 Aufwertungsreserve aus Umstellung auf HRM2	0.00	0.00	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	27'454'062.68	0.00	16'005.17	27'438'057.51
298 Übriges Eigenkapital	3'964'773.86	0.00	3'964'773.86	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (zweckfreies Eigenkapital)	1'008'238.01	4'192'072.53	1'008'238.01	4'192'072.53
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>37'346'811.77</b>	<b>7'395'055.84</b>	<b>5'965'693.06</b>	<b>38'776'174.55</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>68'546'997.44</b>	<b>65'284'942.87</b>	<b>61'971'862.29</b>	<b>71'860'078.02</b>

\* Zunahme TCHF2408 bestehend aus Zuweisung Rechnung 2020 TCHF 1008 + Zuweisung aus Rechnung 2021 TCHF 1400 (Vorbehältlich Genehmigung ER)

## Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2021	Rechnung 2020
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	227'298.67	1'008'238.01
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'418'047.65	1'427'957.20
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-4'702'355.42	258'660.32
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-108'920.43	675'723.56
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	3'465'036.90	921'458.62
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-141'538.29	310'364.49
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-126'913.95	-357'478.15
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-202'652.72	-38'788.88
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	1'383'994.83	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	-5'236.05
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>1'211'997.24</b>	<b>4'200'899.12</b>
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'254'215.98	-4'943'353.74
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	517'105.84	3'789'820.62
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-737'110.14	-1'179'018.37
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	421'105.50
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-459'586.71
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	5'236.05
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-737'110.14</b>	<b>-1'212'263.53</b>

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	1'920.00	16'827.20
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	403'695.45	72'725.32
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-180'035.98	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>225'579.47</b>	<b>89'552.52</b>
	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-511'530.67</b>	<b>-1'122'711.01</b>
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'500'000.00	-1'696'509.10
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	558'426.04	-700'588.30
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	207'855.14	0.00
	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-733'718.82</b>	<b>-1'897'097.40</b>
	<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-33'252.25</b>	<b>1'181'090.71</b>
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	3'363'101.55	2'182'010.84
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	3'329'849.30	3'363'101.55
	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-33'252.25</b>	<b>1'181'090.71</b>

# Jahresrechnung - Erläuterungen zum Finanzbericht

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'842'230.11	393'696.47	2'413'700.00	346'400.00	2'295'485.23	393'774.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	732'716.88	241'759.30	754'500.00	167'500.00	657'801.72	188'809.50
2	Bildung	4'633'915.80	741'663.60	4'867'400.00	804'100.00	4'764'467.24	682'613.85
3	Kultur, Sport und Freizeit	995'870.83	410'622.04	1'187'900.00	448'000.00	979'103.66	377'326.20
4	Gesundheit	8'299'206.58	7'489'931.73	7'352'100.00	6'780'400.00	8'046'951.62	7'124'435.46
5	Soziale Sicherheit	2'926'155.49	1'681'837.28	3'174'600.00	1'311'900.00	2'981'798.68	1'085'415.22
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'818'833.02	1'188'008.42	2'029'300.00	1'253'600.00	1'868'983.19	1'138'646.75
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'836'564.97	1'695'949.92	2'084'600.00	2'049'100.00	1'981'143.63	1'632'993.13
8	Volkswirtschaft	1'383'010.75	1'244'005.79	1'470'400.00	1'249'100.00	1'286'662.12	1'158'392.21
9	Finanzen und Steuern	2'805'038.85	13'413'367.40	1'381'200.00	11'827'500.00	1'362'222.57	13'450'451.25
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>28'273'543.28</b>	<b>28'500'841.95</b>	<b>26'715'700.00</b>	<b>26'237'600.00</b>	<b>26'224'619.66</b>	<b>27'232'857.67</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>227'298.67 *</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>478'100.00</b>	<b>1'008'238.01</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>28'500'841.95</b>	<b>28'500'841.95</b>	<b>26'715'700.00</b>	<b>26'715'700.00</b>	<b>27'232'857.67</b>	<b>27'232'857.67</b>

\* im 2021 wurden CHF 1'400'000.00 in die finanzpolitische Reserve eingelegt (unter Vorbehalt Genehmigung ER).

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	51'439.50	0.00	170'000.00	50'000.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	90'578.30	0.00
2	Bildung	19'602.05	0.00	60'000.00	0.00	34'585.05	3'773.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	825'000.00	825'000.00	167'553.83	17'894.50
4	Gesundheit	54'673.85	0.00	0.00	0.00	2'080'482.00	1'488'910.55
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	681'848.18	319'492.79	1'485'000.00	305'000.00	2'353'806.06	2'149'145.07
7	Umweltschutz und Raumordnung	446'652.40	197'613.05	1'144'000.00	170'000.00	216'348.50	56'172.65
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	73'924.85
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'254'215.98</b>	<b>517'105.84</b>	<b>3'744'000.00</b>	<b>1'350'000.00</b>	<b>4'943'353.74</b>	<b>3'789'820.62</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>737'110.14</b>	<b>0.00</b>	<b>2'394'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'153'533.12</b>
<b>Total</b>		<b>1'254'215.98</b>	<b>1'254'215.98</b>	<b>3'744'000.00</b>	<b>3'744'000.00</b>	<b>4'943'353.74</b>	<b>4'943'353.74</b>

## Investitionen Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	387'671.45	0.00	0.00	0.00	411'399.63	484'124.95
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>387'671.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>411'399.63</b>	<b>484'124.95</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>387'671.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72'725.32</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>387'671.45</b>	<b>387'671.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>484'124.95</b>	<b>484'124.95</b>

Vgl. Detail S. 105

Beachte: Im HRM2 wird keine Investitionsrechnung im Finanzvermögen geführt; Investitionen werden direkt gebucht und finden nur noch Berücksichtigung auf den entsprechenden Bilanzkonten 108 "Sachanlagen Finanzvermögen".

# Jahresrechnung - Anhang

# Anhang

---

## Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

---

### Angewandtes Regelwerk

---

#### **Rechtliche Grundlagen**

Die vorliegende Jahresrechnung 2021 wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

#### **Regelwerk**

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

Die Empfehlungen von HRM2 sind in der Jahresrechnung 2021 vollständig umgesetzt:

---

## Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

---

#### **Rechnungslegungsgrundsätze**

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

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

#### **Bilanzierungsgrundsätze**

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen, oder ihre mehrjährige Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. **Rechnungsabgrenzungen** sind vorzunehmen, wenn der einzelne Geschäftsvorfall **mehr als CHF 10'000** beträgt.

Wenn der Zeitpunkt der Erfüllung und die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind, die Eintrittswahrscheinlichkeit jedoch mehr als 50% beträgt und der Betrag wesentlich ist, wird eine Verbindlichkeit in der Form einer Rückstellung gebildet. Die **Wesentlichkeitsgrenze** für Rückstellungen liegt bei **CHF 50'000**.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

## Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000** liegt (SR Beschluss vom 13.08.2019). Für Grund und Boden, Wald, Darlehen, Beteiligungen und Grundkapitalien kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert.

### **Bewertungsgrundsätze**

Die Bewertung des Verwaltungsvermögens erfolgt zu Anschaffungswerten. Die Entwertung durch die ordentliche Nutzung wird durch planmässige Abschreibungen über die angenommene Nutzungsdauer berücksichtigt. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

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

Finanzanlagen werden systematisch neu bewertet zum Verkehrswert am Bilanzierungstichtag. Alle übrigen Anlagen werden mindestens alle zehn Jahre neu bewertet.

Eine Neuermittlung der Verkehrswerte wird insbesondere vorgenommen, wenn sich die Marktverhältnisse massgebend verändern.

Finanzielle Forderungen und Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert bilanziert.

### **Branchenspezifische Regelungen**

Bis zum jetzigen Zeitpunkt wurde kein Beschluss gefasst über Bereiche, bei welchen die Branchenregelungen angewendet werden soll.

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt 0.53 % über dem Sparheftzins der Schaffhauser Kantonalbank per 30.06. des laufenden Jahres (gemäss Stadtratsbeschluss vom 05.03.1990).

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Fonds und Legaten,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe,

## Anhang

### **Fiskalertrag - Quellensteuer**

Die Steuererträge werden mit Ausnahme der Quellensteuer nach dem Soll-Prinzip verbucht. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Im Fall der Quellensteuer kann dem Soll-Prinzip jedoch nicht nachgekommen werden, da die Quellensteuerabzüge von den Arbeitgebern teilweise erst zu einem Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag deklariert werden. Daher wird für die Quellensteuer das Kassaprinzip angewendet, d.h. die Verbuchung der Erträge erfolgt bei Zahlungseingang.

---

### Organisationseinheiten

---

#### **In der Gemeinderechnung integriert**

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen.

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alterszentrum Stein am Rhein
- Spitex

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

#### **Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert**

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert, sind aber im Beteiligungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung der Stadt Stein am Rhein:

- Zweckverband Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung
- Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein-Hemishofen
- Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Einlage	Entnahme	Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
				Gewinn	Verlust	
<b>2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>3'531'558.30</b>	<b>794'745.30</b>	<b>976'676.02</b>			<b>3'349'627.58</b>
Spezialfinanzierung Parkplatz	594'786.47	643'879.17	604'256.38			634'409.26
Spezialfinanzierung Naturschutz	25'319.26	3'134.20	2'500.00			25'953.46
Spezialfinanzierung Alterszentrum	361'267.93	1'914.70	115'609.99			247'572.64
Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	464'459.85	2'461.60	55'000.00			411'921.45
Spezialfinanzierung Wasserwerk	544'438.16	0.00	127'566.94			416'871.22
Spezialfinanzierung Abwasser	1'682'637.72	0.00	31'382.46			1'651'255.26
Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-333'824.54	75'000.00	40'360.25			-299'184.79
Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	192'473.45	68'355.63	0.00			260'829.08
<b>2940 Finanzpolitische Reserve</b>	<b>1'388'178.92</b>	<b>2'408'238.01</b>	<b>0.00</b>			<b>3'796'416.93</b>
Finanzpolitische Reserve	1'388'178.92	2'408'238.01 *	0.00			3'796'416.93
<b>2950 Aufwertungsreserve</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>
<b>2960 Neubewertungsreserve FV</b>	<b>27'454'062.68</b>	<b>0.00</b>	<b>16'005.17</b>			<b>27'438'057.51</b>
<b>2980 Übriges Eigenkapital</b>	<b>3'964'773.86</b>	<b>0.00</b>	<b>3'964'773.86</b>			<b>0.00</b>
<b>2999 Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>1'008'238.01</b>	<b>3'964'773.86</b>	<b>1'008'238.01</b>	<b>227'298.67</b>	<b>0.00</b>	<b>4'192'072.53</b>
Jahresergebnis	1'008'238.01		1'008'238.01	227'298.67	0.00	227'298.67
Kumulierte Ergebnisse Vorjahre	0.00	3'964'773.86				3'964'773.86
<b>Total</b>	<b>37'346'811.77</b>	<b>7'167'757.17</b>	<b>5'965'693.06</b>	<b>227'298.67</b>	<b>0.00</b>	<b>38'776'174.55</b>

\* Zunahme TCHF 2'408 bestehend aus Zuweisung Rechnung 2020 TCHF 1'008 + Zuweisung aus Rechnung 2021 TCHF 1'400 (Vorbehältlich Genehmigung ER)

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	181'593.85	251'373.60	0.00	-181'593.85	0.00	251'373.60	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	64'169.10	41'005.40	-64'169.10	0.00	0.00	41'005.40	B
2059	Übrige Rückstellungen	216'234.00	36'000.00	-209'530.00	0.00	0.00	42'704.00	C
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>461'996.95</b>	<b>328'379.00</b>	<b>-273'699.10</b>	<b>-181'593.85</b>	<b>0.00</b>	<b>335'083.00</b>	

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Rückstellungen aus Überzeit/Ferien des Personals - AZ/Spitex/Verwaltung		251'373.60
B	Verwendung der Rückstellungen für div. IR-Projekte	div.	41'005.40
C	Verwendung der Rückstellungen für div. Projekte	div.	42'704.00
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>			<b>335'083.00</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

<b>Langfristige Rückstellungen</b>		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
		0.00
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>0.00</b>

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

#### Keine Beteiligungen im Verwaltungsvermögen vorhanden

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen	Buchwert 31.12.2021
Immobilien-gesellschaft Gesundheitszentrum Stein am Rhein AG	AG	Bewirtschaftung Liegenschaften	900'000			33.33%	keine		300'000.00
Schweizerische Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein AG	AG	Personen- und Güterbeförderung	4'032'000			2.55%	keine		1'000.00
Radio Munot Betriebs AG Schaffhausen	AG	Radio- und Fernsehveranstalter	485'000			0.21%	keine		1.00
Genossenschaft Alterswohnungen Stein am Rhein	Genossenschaft				1		keine		500.00
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ)	Genossenschaft				2		keine		p.m.
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen Genossenschaft	Genossenschaft				2		keine		p.m.
<b>Total Beteiligungen im Finanzvermögen</b>								<b>0.00</b>	<b>301'501.00</b>

<b>Nicht bilanzierte Beteiligungen</b>	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominal- kapital	Kostenanteil	Stimmanteil	Beteiligungs- quote	Spezifische Risiken	Wertberich- tigungen	
Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung	Zweckverband	Abwasserbesietigung				Abwasser- menge	keine		
Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	Zweckverband	Feuerwehr				Einwohner	keine		
Entsorgungsverband Oberer Kantonsteil SH	Zweckverband	Entsorgung				Einwohner	keine		

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Wahrscheinlichkeit des Eintretens	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
<b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)								
<b>Subsidiäre Haftung bei Zweckverbänden (gem. Artikel 108 GG KT SH)</b>								
- Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung								
- Entsorgungsverband oberer Kantonsteil SH								
- Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen								p.m.
<b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)								
Keine								0.00

## Anhang

### Anlagenspiegel - Finanzvermögen

		Buchwert 01.01.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1020	Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilscheine	301'001.00	500.00	0.00	0.00	0.00	301'501.00
1071	Verzinliche Anlagen	7'260.00	0.00	-2'420.00	0.00	0.00	4'840.00
1080	Grundstücke	27'710'972.81	226'736.95	-705'187.79	180'035.98	0.00	27'412'557.95
1084	Gebäude	16'875'509.35	164'282.05	-85'165.01	0.00	0.00	16'954'626.39
1086	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087	Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089	Übrige Sachanlagen	325'455.60	0.00	-4'361.65 *	0.00	0.00	321'093.95
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>45'220'198.76</b>	<b>391'519.00</b>	<b>-797'134.45</b>	<b>180'035.98</b>	<b>0.00</b>	<b>44'994'619.29</b>

\* Die Einspeisevergütung wird für den Betrieb und die Abschreibung der PV-Solaranlage auf dem Dach der Sporthalle Hoga verwendet (gemäss SR Beschluss). Erst wenn die Anlage vollständig abgeschrieben ist, können die Überschüsse für neue Projekte verwendet werden.

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Stand 01.01.2021	Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen			Buchwert 31.12.2021
		Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Stand 31.12.2021	
<b>Sachanlagen VV</b>								
1400 Grundstücke	116'113.50	0.00	0.00	116'113.50	0.00	0.00	0.00	116'113.50
1401 Strassen / Verkehrswege	2'493'704.94	0.00	0.00	2'493'704.94	-238'036.05	-236'081.90	-474'117.95	2'019'586.99
1402 Wasserbau	340'212.43	0.00	0.00	340'212.43	-25'755.30	-25'755.30	-51'510.60	288'701.83
1403 Übrige Tiefbauten	6'445'105.20	6'145.65	-197'613.05	6'253'637.80	-638'156.75	-633'357.20	-1'271'513.95	4'982'123.85
1404 Hochbauten	6'591'149.37	54'673.85	0.00	6'645'823.22	-503'920.75	-506'107.70	-1'010'028.45	5'635'794.77
1405 Waldungen	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00
1406 Mobilien VV	144'113.30	0.00	0.00	144'113.30	-16'745.55	-16'745.55	-33'491.10	110'622.20
1407 Anlagen im Bau VV	25'485.25	1'224'796.18	-350'892.49	899'388.94	0.00	0.00	0.00	899'388.94
1409 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen</b>	<b>16'175'883.99</b>	<b>1'285'615.68</b>	<b>-548'505.54</b>	<b>16'912'994.13</b>	<b>-1'422'614.40</b>	<b>-1'418'047.65</b>	<b>-2'840'662.05</b>	<b>14'072'332.08</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>16'175'883.99</b>	<b>1'285'615.68</b>	<b>-548'505.54</b>	<b>16'912'994.13</b>	<b>-1'422'614.40</b>	<b>-1'373'344.65</b>	<b>-2'795'959.05</b>	<b>14'027'629.08</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen erster Priorität

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	Beurteilung nach HRM2
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	74%	50%	68%	68%	61%	-197%	<b>-197%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
<p>Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrest ranchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.</p> <p><u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag</p>								
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	106%	105%	126%	65%	180%	209%	<b>384%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<p>Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.</p> <p><u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen</p>								
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0%	0%	0%	#####	1%	1%	<b>1%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
<p>Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.</p> <p><u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag</p>								

## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	Beurteilung nach HRM2
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	2677	3087	2600	2720	2664	-6339	<b>-6866</b>	< 0 Fr. Nettovermögen bis 1'000 Fr. geringe Verschuldung bis 2'500 Fr. mittlere Verschuldung bis 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
<p>Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohnerin und nicht auf ihre Anzahl ankommt.</p> <p><u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung</p>								
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	9%	22%	5%	6%	4%	10%	<b>10%</b>	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht
<p>Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.</p> <p><u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag</p> <p style="text-align: center;">#####</p>								
<b>Kapitaldienstanteil</b>	8%	5%	8%	5%	6%	6%	<b>6%</b>	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
<p>Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.</p> <p><u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag</p>								

## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	HRM1 R 2015	HRM1 R 2016	HRM1 R 2017	HRM1 R 2018	HRM1 R 2019	HRM2 R 2020	HRM2 R 2021	Beurteilung nach HRM2
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	110%	101%	100%	97%	90%	114%	113%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.								
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag								
<b>Investitionsanteil</b>	15%	20%	17%	19%	25%	18%	5%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.								
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben								
Weitere Kennzahl								
	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	R 2021	
Anzahl Einwohner	3408	3461	3414	3447	3505	3564	3598	
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3013	3483	3571	3342	3257	3497	3449	

# Anhang

## Kreditrechtliche Angaben

### Verpflichtungskredite

Bezeichnung	NR	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2020	Einnahmen kumuliert 31.12.2020	Rechnung 2021		Restkredit 31.12.2021	Kredit- abrechnung
							Ausgaben	Einnahmen		
Bestimmung Grundwasserschutzzonen Budgetkredit	1	03.12.2004	ER	50'000.00	50'000.00				0.00	
Schutzzonenausscheidung 1. Nachtragskredit	1.1	01.09.2006	ER	77'216.00	77'216.00				0.00	
Schutzzonenausscheidung 2. Nachtragskredit	1.2	08.05.2015	ER	50'000.00	31'213.30				18'786.70	
Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP	2	08.06.2007	ER	45'000.00	50'582.95				-5'582.95	
Areal Eggli Rückbau	3	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00				0.00	
Areal Eggli Rückbau (gebundene Ausgaben)	3.1	08.11.2017	SR	1'095'390.00	856'119.25				239'270.75	
Alterszentrum Gesamtsanierung	5	18.05.2014	Urne	6'850'000.00	7'849'320.62		54'673.85		-1'053'994.47	1)
Alterszentrum Parkplätze	5.1	04.07.2018	SR	230'000.00	0.00				230'000.00	
Alterszentrum Umgebungsgestaltung	5.2	21.06.2019	ER	300'050.00	0.00				300'050.00	
Hoppihoh- und Hohrainstrasse Strasse und Werkleitungen	6	06.03.2015	ER	530'000.00	18'461.80		361'976.07		149'562.13	
Nägelisee und Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	7	06.03.2015	ER	275'000.00	13'623.60		307'388.55		-46'012.15	2)
Nachtragskredit Nägelisee		09.04.2021		570'000.00	0.00		13'623.60		556'376.40	
Im Boll Orichhöhe - Öhningerstrasse	8	06.03.2015	ER	225'000.00	6'141.35				218'858.65	
Hoseweg, Ersatz Wasserleitung	9	08.05.2015	ER	200'000.00	180'574.65				19'425.35	
Hoseweg, Belagsarbeiten	9.1	22.10.2019	SR	27'800.00	72'960.70				-45'160.70	3)
Guldifuss, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	10	08.05.2015	ER	195'000.00	162'462.50		6'145.65		26'391.85	
Roseberg, Ersatz Wasserleitung und Kanalsanierung	11	08.05.2015	ER	145'000.00	4'724.15				140'275.85	
Schiffflände Planung hindernisfreier Zugang zu den Schiffen	12	07.04.2017	ER	395'000.00	342'388.86		44'703.00		7'908.14	
Schiffflände Hindernisfreier Zugang zur Schiffhart und Sanierung Hafenanlage	12.1	07.04.2018	Urne	2'500'000.00	2'149'145.07		234'011.05	4)	116'843.88	

Bezeichnung	NR	Beschluss- datum	Beschl. Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2020	Einnahmen kumuliert 31.12.2020	Ausgaben	Einnahmen	Restkredit 31.12.2021	Kredit- abrechnung
Schiffflände Auflagen kant. Bewilligung für Haustechnik	12.2	12.02.2020	SR	248'000.00	248'000.00				0.00	
Übernahme der Kanalisationskosten Pfadi	14	30.10.2020	ER	81'000.00	0.00				81'000.00	
Hafenanlage Paradies Sanierung	41	11.12.2020	ER	0.00	0.00				0.00	
Neugestaltung Schifffländi, Platz und Umgebung	41	11.12.2020	ER	290'000.00	0.00		32'304.37		257'695.63	
Rathausanierung inkl. Planung	41	11.12.2020	ER	170'000.00	0.00		51'439.50		118'560.50	
Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)	41	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00		19'602.05		40'397.95	
Schulraumplanung, Planungskosten	10	18.06.2021	ER	460'000.00	0.00				460'000.00	
Untertorpark Neugestaltung	41	11.12.2020	ER	125'000.00	0.00				125'000.00	
Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	41	11.12.2020	ER	170'000.00	0.00				170'000.00	
Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	41	11.12.2020	ER	200'000.00	0.00		11'206.35		188'793.65	
Heerwis Quartierplan	41	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00				60'000.00	
Rosenberg, Quartierplan	41	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00				60'000.00	
Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	41	11.12.2020	ER	100'000.00	0.00		87'878.35		12'121.65	
Planung Siedlungsentwicklungsleitbild und BNO-Revision	41	11.12.2020	ER	70'000.00	0.00				70'000.00	
Planung Erneuerung Energierzeugung Wärmeverbund	41	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00				60'000.00	
Parkplatz Untertor Ersatz - Carparkplatz Forst	41	13.12.2019	ER	165'000.00	0.00		2'108.45		162'891.55	

- 1) Alterszentrum Gesamtanierung: Minus wegen Exekutivkrediten (gebundenen Ausgaben) - detaillierte Bauabrechnung folgt
- 2) Nägelisee und Degerfeld: wird in Bauabrechnung begründet - Bauabrechnung folgt
- 3) Hoseweg, Belagsanierung: Bauabrechnung folgt
- 4) Schiffflände Hindernisfreier Zugang zur Schiffhart und Sanierung Hafenmauer: Vergleiche IR 6150.5020.01 und 3413.5040.01

## Anhang

### Kreditrechtliche Angaben

#### Exekutivkredite

<b>Funktionale Gliederung</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Betrag in CHF 2021</b>	<b>Beschluss</b>	<b>Bemerkung</b>
<b>0210</b>	div.	eFiling Kanton Schaffhausen	<b>6'700.00</b>	02.02.2021	Einführung eFiling Kanton (Steuern): Anschaffung Mobiliar, Geräte, Software
<b>0222</b>	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	<b>29'991.00</b>	14.04.2021	Temporäre Anstellung Sachbearbeiterin Liegenschaften (über Krankentaggelder finanziert)
<b>0222</b>	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc	<b>14'000.00</b>	02.02.2021	Organisationsanalyse Bereich Präsidiales und Sicherheit im Rahmen Rücktritt Stadtschreiber
<b>0222</b>	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc	<b>29'000.00</b>	31.03.2021	Organisationsanalyse Bauverwaltung
<b>0222</b>	3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	<b>10'000.00</b>	11.08.2021	Reservationstool Raumbewirtschaftung städtische Liegenschaften
<b>0223</b>	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc	<b>40'000.00</b>	02.02.2021	Springer Stadtschreiber nach Rücktritt Stadtschreiber
<b>2130</b>	3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	<b>8'000.00</b>	11.08.2021	Coaching neue Schulleitung
<b>2171</b>	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	<b>27'347.62</b>	24.02.2021	Ersatz Heizung Kiga Burgacker
<b>6150</b>	3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	<b>26'300.00</b>	20.10.2021	Sanierung Blaurockstrasse für funktionsfähige Strassenentwässerung vor GB Nr. 1341
<b>8791</b>	3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge etc.	<b>10'786.15</b>	02.06.2021	Sanierung Kessel Wärmeverbund
<b>9632</b>	3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	<b>7'827.60</b>	11.08.2021	Ersatz Beleuchtung Betriebsamt
<b>9635</b>	3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	<b>27'400.00</b>	24.02.2021	Sanierung Stadtmauer Hexenturm, Gegenfinanzierung durch Windlerstiftung
<b>9635</b>	3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	<b>11'356.80</b>	07.07.2021	Sanierung Türen Zeughaus (Defekt und Sanierung erst ab 2025; gegenfinanziert durch WST)
<b>9631/33</b>	div.	Mietreduktionen- und erlasse	<b>27'000.00</b>	10.03.2021	Mietzinsreduktionen/Mieterlass Coronalockdown je nach Liegenschaft (Burg Hohenklingen, Rhytraining Herfeld)
<b>9635</b>	5040.03	Abbruch Friedaugebäude	<b>23'500.00</b>	02.02.2021	Mehraufwand Gebäudeschadstoffsanierung Abbruch Fridaugebäude
<b>9635</b>	5040.03	Abbruch Friedaugebäude	<b>45'528.00</b>	11.08.2021	Altlastensanierung und Sanierung Inertmaterial und Schadstoffe auf dem Grundstück Fridau
		<b>Total</b>	<b>344'737.17</b>		

# Jahresrechnung - Detailauswertungen zum Finanzbericht zur Handen des Einwohnerrats

- Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung mit Detailkonten)
- Investitionsrechnung (funktionale Gliederung mit Detailkonten)
- Bilanz mit Detailkonten
- Einzelnachweis der Fonds
- Einzelnachweis der Legate (Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung)

# Erfolgsrechnung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'448'533.64	2'067'300.00	1'901'711.13	
<b>0111</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>13'544.53</b>	<b>16'500.00</b>	<b>14'644.95</b>	
0111.3000.20	Wahlbüro Sitzungsgelder	5'670.00	6'500.00	9'396.00	
0111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'025.60	3'000.00	2'104.95	
0111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	436.10	600.00	572.40	
0111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	2.45	
0111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.55	200.00	12.25	
0111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	48.00	100.00	58.05	
0111.3100.00	Büromaterial	39.00	0.00	170.50	
0111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'855.55	9'000.00	3'242.45	Broschüren, Couverts und Abstimmungsunterlagen
0111.3130.10	Porto	4'373.73	4'500.00	4'395.90	
0111.4270.10	Wahl- und Abstimmungsbussen	-3'996.00	-7'500.00	-5'310.00	Abstimmungsbussen gemäss Art. 9 des kantonalen Wahlgesetzes. Seit 1. Januar 2015 beträgt die Busse CHF 6.-
<b>0112</b>	<b>Einwohnerrat</b>	<b>71'818.77</b>	<b>74'900.00</b>	<b>62'738.80</b>	
0112.3000.10	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	22'700.00	31'000.00	24'355.00	Im 2021 haben 5 Einwohnerratssitzungen stattgefunden
0112.3000.11	GPK Entschädigung	20'421.75	12'000.00	12'759.00	Erhöhung Honorar GPK gem. ER-Beschluss vom 11.12.2020
0112.3000.22	Sitzungsgelder Kommissionen	6'800.00	10'000.00	3'484.00	
0112.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'258.85	3'600.00	1'608.65	
0112.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	400.00	0.00	
0112.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	522.50	1'500.00	35.80	
0112.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	252.15	400.00	46.25	
0112.3090.00	Aus- und Weiterbildung	480.00	0.00	0.00	
0112.3100.00	Büromaterial	1'029.35	500.00	328.50	
0112.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'326.02	4'500.00	6'346.50	
0112.3130.40	Externe Revisionsstelle	12'934.60	10'000.00	10'190.40	Externe Revisionsstelle (Sachbereichsrevision, Geldverkehrsrevision, Revision Jahresrechnung)
0112.3170.90	Reisekosten und Spesen	93.55	1'000.00	3'584.70	
<b>0120</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>392'313.36</b>	<b>413'000.00</b>	<b>298'413.40</b>	
0120.3000.30	Projektbezogene Kommissionen Sitzungsgelder	16'828.30	55'000.00	17'111.35	Sitzungsgelder für die vom Stadtrat eingesetzten Kommissionen und Arbeitsgruppen gemäss Art. 47 des Anstellungs- und Besoldungsreglements. Teilweise auf andere Bereiche gebucht.
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'023.30	259'900.00	216'675.55	Mehraufwand der Besoldung gemäss Beschluss des ER (Motion Käser vom 04.09.2020 (Pensenpool Stadtpräsidium und Stadträte 160%))

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'106.75	21'100.00	17'650.65	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'818.10	42'000.00	35'933.40	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'103.15	2'200.00	836.55	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'945.75	8'800.00	332.25	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'316.25	2'500.00	892.25	
0120.3099.00	übriger Personalaufwand	7'463.00	6'500.00	0.00	
0120.3100.00	Büromaterial	524.70	300.00	0.00	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'946.00	0.00	0.00	Binden Stadtratsprotokolle
0120.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'720.00	0.00	0.00	Anschaffung Notebook
0120.3130.11	Telefon	287.60	700.00	515.55	
0120.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'480.00	3'000.00	1'557.00	
0120.3130.50	Neuzuzügerempfang	681.55	1'000.00	0.00	
0120.3130.55	Jungbürgerfeier	918.80	2'000.00	995.50	
0120.3132.00	Honorare externe Berater	15'942.00	0.00	0.00	Externe Beratung hier gebucht: Vor-/Nachbereitung Klausur Stadtrat (Federas AG TCHF10) und Energiekommission für Energiekonzept (ecoconcept AG TCHF 10)
0120.3170.30	Repräsentationskosten	4'379.76	6'000.00	4'897.50	
0120.3170.90	Reisekosten und Spesen	1'828.35	2'000.00	1'015.85	
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>379'242.35</b>	<b>198'000.00</b>	<b>186'148.50</b>	
0210.3000.32	Finanzkommission Sitzungsgelder	0.00	1'000.00	0.00	
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	302'184.45	259'000.00	274'572.35	Rückstellung Ferien-/Überzeit TCHF 14) und unvorhergesehene zusätzliche Lohnkosten externe Person als Kompensation Bereichsleiterin
0210.3010.09	Lohnrückvergütungen	-18'977.45	0.00	-91.15	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung (Mutterschaftsurlaub Bereichsleiterin)
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'872.30	17'200.00	21'341.60	Höhere Löhne, höhere Beiträge
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'688.20	27'200.00	27'857.40	Höhere Löhne, höhere Beiträge. Fixe Beiträge an PK.
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'858.10	1'800.00	1'205.05	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'033.20	7'200.00	399.85	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'382.50	2'100.00	1'603.35	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	1'500.00	124.00	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	145.00	
0210.3100.00	Büromaterial	564.25	500.00	552.45	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'885.10	500.00	4'511.50	Druck von Steuerformularen (budgetiert unter 3130.10)
0210.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	278.00	500.00	278.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0210.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	3'905.46	0.00	0.00	Neuer Scanner für Steuererklärungen (Einführung E-Filing Kanton SH; Exekutivkredit 21.2.21)
0210.3130.10	Porto	2'886.50	8'000.00	3'059.00	Zentraler Versand von Veranlagungsmitteilungen / Rechnungen durch Kant. Steuerverwaltung
0210.3130.20	Beiträge an Fachverbände	150.00	0.00	150.00	
0210.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	12'480.71	8'500.00	4'595.33	Mehr Betreibungen im 2021 als budgetiert
0210.3132.00	Honorare externe Berater	77'093.50	0.00	2'638.65	Beratungskosten HRM2 (u.a. Bilanzanpassungsbericht Rechnung 2020) und Springereinsatz Finanzverwaltung (TCF 33); Rückstellung Kosten TCHF 30 für Erstellung Jahresabschluss 2021.
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'193.00	65'000.00	62'302.00	Nest-Programm
0210.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	5'022.65	0.00	0.00	Scanning-Lizenz Steuern (Einführung E-Filing Kanton), Support Dialog
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	341.30	0.00	0.00	
0210.3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	27'000.00	0.00	1'000.00	Anpassung Delkredere
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)	51'340.70	0.00	12'536.48	Abschreibungen aufgrund von Konkursfällen
0210.3419.00	Kursverluste Fremdwährungen		0.00	10.47	
0210.3499.00	Übriger Finanzaufwand	169.30	0.00	375.82	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton	20'088.40	0.00	14'256.30	Steuerabschluss 2021 - Entschädigung an Kanton für jur. Personen
0210.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'091.20	0.00	0.00	Kostenbeteiligung für Scanning Steuerverwaltung
0210.4260.10	Betriebungsspesen	-7'500.40	0.00	0.00	Betriebungsspesen gem. Steuerabschluss 2021
0210.4270.20	Steuerbussen	-17'650.00	-10'000.00	-13'700.00	Bussen für die Verletzung von Verfahrenspflichten gemäss Art. 199 StG. Diese Einnahmen sind schwer zu budgetieren.
0210.4290.00	Übrige Entgelte	-1'086.75	0.00	-10'143.54	Erträge aus Nachlassliquidationen, Rückkauf von Verlustscheinen und sonstige Erträge
0210.4419.00	Kursgewinne aus Fremdwährung	-23.35	0.00	-882.22	
0210.4499.00	Übriger Finanzertrag	-3'253.27	0.00	-2'627.69	
0210.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-122'207.00	-130'000.00	-133'756.20	Die Einzugsprovision ist von den abgelieferten Steuern abhängig.
0210.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-35'385.85	-12'000.00	-37'165.30	Die Einzugsprovision ist von den abgelieferten Steuern abhängig.
0210.4612.20	Entschädigungen von Zweckverbänden	-24'000.00	-25'000.00	-24'000.00	
0210.4910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00	
0210.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	
0210.4910.20	Interne Leistungsverrechnung Wasserversorgung	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	
0210.4910.21	Interne Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	
0210.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	
0210.4910.90	Interne Leistungsverrechnung Grabfonds	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	
<b>0221</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>489'819.61</b>	<b>435'500.00</b>	<b>386'995.44</b>	
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	356'987.30	340'500.00	302'808.30	Veränderung Rückstellung Ferien-/Überzeit TCHF 6.5 Ab September Stellenbesetzung vakante 50 %

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0221.3010.09	Lohnrückvergütungen	-753.30	0.00	0.00	
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'248.15	22'600.00	22'450.30	
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'041.15	46'000.00	43'543.50	
0221.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'642.40	2'400.00	1'281.70	
0221.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'905.80	9'400.00	428.15	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
0221.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'562.30	2'700.00	1'152.02	
0221.3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'697.75	3'500.00	3'852.65	Kurse elektr. Geschäftsverwaltung, Sachbearbeiter Personalwesen, usw.
0221.3100.00	Büromaterial	2'201.56	8'700.00	4'086.82	Verschiebung siehe 3158.00
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'630.95	2'000.00	6'897.05	
0221.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	922.00	1'500.00	828.00	
0221.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	643.95	1'000.00	1'100.85	
0221.3110.10	Anschaffung Mobiliar und Geräte	6'498.45	0.00	531.80	CHF 3900 Neue Büroeinrichtung Stadtschreiber, CHF 3907 Ersatz Maschine für Stimmzetteltzählung
0221.3130.11	Telefon	140.00	300.00	240.00	
0221.3130.20	Beiträge an Fachverbände	325.00	1'300.00	982.50	
0221.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'447.40	2'000.00	740.30	
0221.3132.00	Honorare externe Berater	46'979.65	0.00	0.00	Rekrutierung Stadtschreiber (TCHF 12), Organisationsanalyse Präsidiales, Kanzlei/Sicherheit TCHF 8); Exekutivkredit 2.2.21, Springereinsatz Stadtschreiber (TCHF 17)
0221.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	2'243.70	800.00	2'972.50	Verschiebung siehe 3100.00
0221.3170.90	Reisekosten und Spesen	497.90	1'000.00	0.00	
0221.3611.00	Entschädigung an Kanton	595.00	0.00	-2'000.00	
0221.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kant	0.00	0.00	25.00	
0221.4210.10	Kanzlei- und Schreibgebühren	-572.50	-1'500.00	-1'861.00	
0221.4210.20	Gebühren Einbürgerungen	-8'000.00	-5'000.00	-2'900.00	
0221.4210.30	Gebühren Wirtschaftspatent	0.00	-1'800.00	0.00	
0221.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-65.00	-1'000.00	-165.00	
0221.4705.00	Durchlaufende Beiträgen von privaten Unternehmungen (A	0.00	-900.00	0.00	
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung / Baupolizei</b>	<b>499'706.91</b>	<b>466'200.00</b>	<b>451'161.97</b>	
0222.3000.31	Bau- und Umweltkommission Sitzungsgelder	3'930.45	9'000.00	915.00	
0222.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	356'788.25	274'200.00	301'106.20	Veränderung Rückstellung Ferien-/Überzeit TCHF 6.8, neue Mitarbeiterin TCHF 30 kompensiert durch Lohnrückvergütung Taggeld 0222.3010.09 . Zu tiefes Budget hier, zu hohes Budget in 6191.3010.00
0222.3010.09	Lohnrückvergütungen	-49'186.45	0.00	-12'273.35	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'462.00	18'400.00	22'402.75	
0222.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	42'072.90	37'400.00	35'989.50	
0222.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'047.05	1'900.00	1'793.30	
0222.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'724.85	7'600.00	421.20	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
0222.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'368.30	2'200.00	1'246.15	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'465.00	6'500.00	4'452.40	
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	300.00	127.00	
0222.3100.00	Büromaterial	5'926.14	6'200.00	9'903.28	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'183.91	4'200.00	5'547.85	Mehr Publikationen im Amtsblatt als budgetiert
0222.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'041.90	1'900.00	839.65	
0222.3130.11	Telefon	2'181.20	5'900.00	2'004.25	
0222.3130.20	Beiträge an Fachverbände	70.00	100.00	70.00	
0222.3131.00	Planungen und Projektierungen	27'549.35	33'000.00	57'241.05	
0222.3132.00	Honorare externe Berater	170'161.01	115'000.00	90'264.29	Organisationsanalyse Bereich Bau (TCHF 20; Exekutivkredit 31.03.21), Rekrutierung Leiter Tiefbau (TCHF 4), Beratung Parkhaus Schanz (TCHF 9), Beizug Gemeindeingenieur (externe baurechtliche Abklärungen TCHF 136), Beratung Bauvorhaben Alterswohnungen (TCHF 6), spezielle juristische Beratungen (TCHF 12), Beratung Fall Liegenschaft Altstadt (TCHF 8; Exekutivkredit 10.3.21), Auflösung Rückstellung Schulraumplanung (TCFH -30)
0222.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	8'145.85	4'900.00	401.05	Helpdesk und Wartung, Internet-DL Homepage, Schulungen
0222.3169.10	Publikation Geodaten GIS	7'128.00	7'000.00	7'010.00	
0222.3170.90	Reisekosten und Spesen	333.20	500.00	677.10	
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'961.65	0.00	0.00	Gerichtskosten und Prozessentschädigung Erstellung Ballfang
0222.3636.10	Beiträge an Stiftungen, Fonds und Legaten	0.00	0.00	29'659.80	
0222.4210.30	Gebühren Baubewilligungen	-123'737.55	-70'000.00	-108'636.50	mehr Bauvorhaben als budgetiert
0222.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'910.10	0.00	0.00	
<b>0223</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>368'270.98</b>	<b>261'100.00</b>	<b>301'564.22</b>	
0223.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'158.30	35'600.00	64'771.15	Löhne der Auszubildenden der gesamten Verwaltung, inkl. Bauamt und Forst. Diese wurden beim Budgetieren nur teilweise berücksichtigt.
0223.3010.09	Lohnrückvergütungen	-1'865.90	0.00	0.00	
0223.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'259.15	2'400.00	3'209.85	Höhere Löhne, höhere Beiträge
0223.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	201.60	0.00	80.50	
0223.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'585.05	300.00	1'275.05	
0223.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	893.05	1'000.00	54.35	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0223.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	592.70	300.00	253.40	
0223.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'247.70	0.00	6'468.40	Aus- und Weiterbildungskosten der Auszubildenden
0223.3091.00	Personalwerbung	10'262.42	8'000.00	4'192.55	Stelleninserate für die gesamte Verwaltung
0223.3099.00	Übriger Personalaufwand	12'353.42	19'000.00	16'396.57	
0223.3100.00	Büromaterial	13'175.42	2'000.00	19'391.50	Fotokopien, Druckpatronen, Büromaterial für gesamte Verwaltung. Wurden in 3102.00 budgetiert.
0223.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'433.20	18'000.00	0.00	
0223.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	302.00	0.00	234.00	
0223.3130.10	Porto	24'861.02	22'500.00	22'174.70	
0223.3130.11	Telefon	10'180.30	15'500.00	12'495.40	
0223.3130.12	Internet, Homepage	10'809.60	14'000.00	25'341.25	
0223.3132.00	Honorare externe Berater	15'447.30	2'000.00	9'121.50	Kosten Nachführung Zonenplan, Prüfung Lohnvergleichsanalyse
0223.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	154'076.95	53'000.00	50'655.05	KSD Nutzung und Miete 2021 (Budget und Vorjahr im 3130.12, 3153.00 und 3158.00)
0223.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'078.70	8'000.00	4'690.00	
0223.3150.10	Unterhalt Büromöbel und -geräte	89.80	1'000.00	495.40	
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24.90	28'000.00	33'072.25	Aufwände KSD auf 3133.00
0223.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	5'806.80	33'000.00	33'675.90	Aufwände KSD auf 3133.00
0223.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'702.50	-2'500.00	-1'248.50	
0223.4311.00	Aktivierbare Eingeleistungen	0.00	0.00	-5'236.05	
<b>0290</b>	<b>Gebäude der städtischen Verwaltung</b>	<b>140'366.08</b>	<b>141'300.00</b>	<b>117'374.35</b>	
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'344.45	31'500.00	20'747.50	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'688.30	2'100.00	1'595.70	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	524.40	0.00	0.00	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	223.15	200.00	90.60	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	399.90	800.00	29.85	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	226.85	300.00	119.90	
0290.3101.10	Reinigungsmittel	236.65	1'300.00	1'426.35	
0290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	143.60	
0290.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'777.70	5'300.00	2'720.45	Unterhaltsarbeiten Rathaus Elektrisch sowie Ersatz Mobiliar Stadtverwaltung
0290.3120.10	Heizung / Gas	16'623.15	15'200.00	14'294.10	
0290.3120.30	Strom	4'118.13	7'000.00	6'719.80	
0290.3120.40	Kehricht	275.40	1'000.00	59.85	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'743.45	5'200.00	6'914.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'542.50	41'100.00	30'552.60	
0290.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'701.65	6'500.00	6'646.35	
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	18'955.40	35'400.00	18'955.40	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
0290.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbes	7'500.00	7'100.00	7'500.00	
0290.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	20'000.00	0.00	20'000.00	Betriebsamt Regionalstelle Stein Bürgerasyl (9632.4920.00)
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'515.00	-7'200.00	-8'040.00	Wegfall von Mieteinnahmen
0290.4910.40	Interne Leistungsverrechnung	0.00	0.00	-1'102.10	
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	
<b>0291</b>	<b>Übriges Verwaltungsvermögen</b>	<b>93'451.05</b>	<b>60'800.00</b>	<b>82'669.50</b>	
0291.3130.80	Vandalismus	14'264.05	2'000.00	944.45	Mehr Vandalismus-Fälle
0291.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	35'000.00	0.00	Mit Umstellung HRM 2 falsch budgetiert, Aufwand im Bereich 9635
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123.85	12'000.00	2'661.90	
0291.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	79'063.15	46'800.00	79'063.15	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
0291.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	0.00	-35'000.00	0.00	Falsch budgetiert, Ertrag im Bereich 9635
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGU</b>	<b>490'957.58</b>	<b>587'000.00</b>	<b>468'992.22</b>	
<b>1111</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>155'901.93</b>	<b>189'900.00</b>	<b>156'547.95</b>	
1111.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'123.15	179'900.00	172'772.90	
1111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'402.10	12'000.00	13'141.50	
1111.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'526.60	22'700.00	19'114.80	
1111.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'345.85	1'300.00	711.50	
1111.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'390.05	5'100.00	246.10	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
1111.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'275.70	1'500.00	594.35	
1111.3090.00	Aus- und Weiterbildung	459.60	2'500.00	667.75	Keine Ausbildungskosten für Stadtpolizei bei Ausbildungen bei der Schaffhauser Polizei
1111.3100.00	Büromaterial	2'953.35	4'000.00	3'328.25	
1111.3101.20	Treibstoff	1'731.15	0.00	153.85	
1111.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'666.50	500.00	0.00	
1111.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	353.00	200.00	172.00	
1111.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	5'180.15	4'700.00	7'658.70	Erneuerung von Uniformteilen, Anschaffung neue Uniformen
1111.3130.11	Telefon	1'334.50	1'200.00	1'373.30	
1111.3132.00	Honorare externe Berater	4'963.00	0.00	0.00	Organisationsanalyse Sicherheit

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
1111.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'377.73	3'000.00	1'849.40	Unterhalt Fahrzeug, Versicherung, Ausfall LSA-Rathaus, Betriebskosten Funk
1111.3160.00	Miete Parkplatz	550.00	0.00	0.00	
1111.3192.10	Konzession Funkgeräte	0.00	700.00	240.00	Im 3151.10 verbucht
1111.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6'038.55	6'100.00	6'038.55	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
1111.4210.40	Gebühren Polizeiwesen	-6'052.75	-3'000.00	-5'489.55	
1111.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	-2'500.00	-197.10	
1111.4270.30	Ordnungsbussen	-73'966.30	-50'000.00	-61'450.00	Erhöhte Einnahmen OB durch verbesserter Einteilung der Touren und konsequenter Durchsetzung der OBV
1111.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Friedhof und Bestattungen	-750.00	0.00	-4'378.35	
<b>1112</b>	<b>Kantonspolizei</b>	<b>31'336.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>31'336.00</b>	
1112.3631.00	Beiträge an Kanton	31'336.00	31'500.00	31'336.00	Gemeindebeiträge an die Schaffhauser Polizei gemäss dem Polizeiorganisationsgesetz durch den Regierungsrat
<b>1401</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>54'604.47</b>	<b>87'100.00</b>	<b>80'018.52</b>	
1401.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'341.70	86'200.00	83'135.00	
1401.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'136.10	5'800.00	6'393.30	
1401.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'576.60	8'800.00	8'113.20	
1401.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	528.45	600.00	362.55	
1401.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	867.10	2'500.00	120.10	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
1401.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	762.33	700.00	480.10	
1401.3090.00	Aus- und Weiterbildung	220.00	500.00	360.00	
1401.3100.00	Büromaterial	509.20	2'000.00	570.40	
1401.3130.30	Bank- und Postgebühren	525.19	0.00	312.52	
1401.3611.00	Entschädigung an Kanton	23'133.20	28'000.00	22'613.25	
1401.4210.50	Gebühren Einwohnerdienste	-44'995.40	-48'000.00	-42'441.90	
<b>1402</b>	<b>Erbschaftsamt</b>	<b>5'345.93</b>	<b>2'300.00</b>	<b>-10'677.20</b>	
1402.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'002.00	26'600.00	27'561.60	
1402.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'870.05	1'800.00	2'172.05	
1402.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'849.00	3'800.00	3'611.40	
1402.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	238.60	200.00	123.45	
1402.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	391.95	700.00	40.55	
1402.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	231.45	200.00	163.15	
1402.3090.00	Aus- und Weiterbildung	874.80	500.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
1402.3100.00	Büromaterial	390.83	500.00	12.75	
1402.3100.10	Bürokosten Nachlass	3'563.00	4'000.00	4'658.80	
1402.3132.00	Honorare externe Berater	0.00	3'000.00	0.00	
1402.4210.00	Gebühren Erbschaftswesen	-29'140.75	-35'000.00	-49'020.95	
1402.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-4'925.00	-4'000.00	0.00	
<b>1403</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>84'071.60</b>	<b>81'500.00</b>	<b>67'718.50</b>	
1403.3132.00	Honorare externe Berater	66'417.00	10'000.00	25'689.00	Angefallene Entschädigungen an Beistände Gemäss Art. 58 des kantonalen Einführungsgesetzes zum ZGB
1403.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	84'071.60	81'500.00	64'638.50	
1403.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-66'417.00	-10'000.00	-22'609.00	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für angefallene Entschädigungen für Beistandschaften mit geringem Vermögen (siehe 1403.3132.00).
<b>1404</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>30'056.35</b>	<b>21'500.00</b>	<b>27'255.95</b>	
1404.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'598.65	18'800.00	19'989.65	
1404.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'297.00	1'300.00	1'542.65	
1404.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'374.20	2'200.00	2'110.40	
1404.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	541.35	500.00	502.65	
1404.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	271.85	500.00	28.70	
1404.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	116.20	200.00	73.50	
1404.3102.00	Drucksachen, Publikationen	118.45	1'500.00	0.00	
1404.3120.30	Strom	11'298.20	7'500.00	3'294.40	Rund CHF 4'200.00 aus 2020 enthalten
1404.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'780.10	4'000.00	0.00	
1404.4210.60	Gebühren Marktgebühren	-4'480.75	-10'000.00	-171.00	Tiefere Gebühren wegen COVID-19
1404.4240.11	Einnahmen Vermietungen	-2'858.90	-5'000.00	-115.00	
<b>1501</b>	<b>Feuerpolizei</b>	<b>2'659.75</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'632.00</b>	
1501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	2'659.75	5'000.00	3'632.00	Minderaufwand für feuerpolizeiliche Kontrollen, da die Leistungen von Feuerpolizei und Baupolizei durch einen Dienstleister erbracht werden (Synergieerwartungen).
<b>1502</b>	<b>Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen</b>	<b>127'008.90</b>	<b>153'100.00</b>	<b>95'921.50</b>	
1502.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Gemeindef Zweckverbände	127'008.90	153'100.00	95'921.50	Gemeindebeitrag an die Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen. Gemäss Art. 26 der Verbandsordnung werden die ungedeckten Kosten im Verhältnis zur Einwohnerzahl am 31. Dezember eines Jahres auf die Verbandsgemeinden verteilt

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>1611</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>1'369.55</b>	<b>3'800.00</b>	<b>1'405.95</b>	
1611.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	900.00	0.00	
1611.3120.30	Strom	358.10	900.00	418.60	
1611.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'011.45	1'000.00	987.35	
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	0.00	Keine Unterhaltskosten angefallen
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>4'045.55</b>	<b>8'500.00</b>	<b>4'395.05</b>	
1621.3000.40	Gemeindeführungsstab Sitzungsgelder	2'700.00	5'000.00	2'507.90	
1621.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24.55	400.00	26.80	
1621.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	0.00	
1621.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.60	200.00	0.60	
1621.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.65	100.00	2.85	
1621.3100.00	Büromaterial	395.20	500.00	1'673.00	
1621.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	0.00	Keine Unterhaltskosten angefallen
1621.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	500.00	0.00	
1621.3170.90	Reisekosten und Spesen	918.55	700.00	183.90	
<b>1622</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>-5'442.45</b>	<b>2'800.00</b>	<b>11'438.00</b>	
1622.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	11'644.65	
1622.3160.50	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'730.00	2'800.00	2'730.00	
1622.4630.00	Beiträge vom Bund	-8'172.45	0.00	-2'936.65	Beitrag PAK-Mangel ZSA Trötteli
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'892'252.20</b>	<b>4'063'300.00</b>	<b>4'081'853.39</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>335'776.94</b>	<b>295'600.00</b>	<b>315'708.40</b>	
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	267'540.10	221'000.00	264'587.10	Besoldung gemäss Abrechnungen Kantonale Finanzverwaltung
2110.3020.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-6'101.40	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'727.20	14'800.00	15'700.30	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'446.65	26'400.00	23'273.85	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.30	1'600.00	1'516.00	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'718.55	6'200.00	2'973.85	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	240.50	1'800.00	248.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	31.70	500.00	0.00	
2110.3104.00	Lehrmittel	5'770.89	4'000.00	8'651.90	Zu tief budgetiert. Gemäss Lehrplan 21 wurden notwendige Lehrmittel neu beschafft
2110.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	1'205.70	2'000.00	367.85	
2110.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	0.00	2'000.00	102.90	
2110.3130.11	Telefon	1'755.00	2'000.00	1'879.55	
2110.3130.12	Übersetzungen	0.00	500.00	0.00	
2110.3130.90	Dienstleistungen Dritter	836.00	500.00	818.00	
2110.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	0.00	2'000.00	0.00	
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	733.85	4'000.00	235.10	
2110.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	247.80	0.00	252.00	
2110.3170.20	Schülertransport	18'330.55	18'800.00	16'413.45	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	463.05	1'500.00	101.35	
2110.3171.01	Projekte	2'332.30	1'000.00	1'797.00	
2110.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-303.20	0.00	-2'122.40	
2110.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000.00	-15'000.00	-14'986.40	Beitrag der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für den Bustransport zum Waldkindergarten (enthalten in 2110.3170.20)
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'395'239.21</b>	<b>1'419'900.00</b>	<b>1'407'123.93</b>	
2120.3000.51	Schulleitung Schanz Sitzungsgelder	0.00	0.00	244.00	
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'027'642.15	975'000.00	1'080'731.10	Besoldung gemäss Abrechnung Kantonale Finanzverwaltung, grössere Klassen führen zu Teamteaching-Stunden und andere Lektionen. Kommunale Klassenassistenten.
2120.3020.09	Lohnrückvergütungen	-97.85	0.00	-5'196.40	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	66'759.70	65'200.00	63'669.15	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	116'715.80	111'600.00	113'607.75	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'616.25	6'900.00	6'183.95	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'126.10	27'300.00	13'461.40	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	7'800.00	0.00	Keine Krankentaggeldversicherungen gem. Abrechnungen Kanton
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'947.85	10'000.00	6'410.00	
2120.3100.00	Büromaterial	8'373.57	6'500.00	9'863.05	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	623.45	500.00	183.10	
2120.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	912.90	600.00	228.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	51'162.67	32'000.00	47'918.27	Zu tief budgetiert. Gemäss Lehrplan 21 wurden notwendige Lehrmittel neu beschafft
2120.3104.10	Lehrmittel Textli / Nicht-Textil	10'186.35	10'000.00	5'414.20	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2120.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	9'299.79	7'000.00	2'516.45	Für die separate 6. Klasse musste ein Klassenzimmer neu ausgestattet werden (Beamer, Leinwand, Bänke, Möbel...)
2120.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	12'464.50	22'000.00	28'930.90	Weniger Laptops (Lehrer und Schüler) ersetzt als budgetiert.
2120.3130.11	Telefon	2'477.20	3'000.00	2'796.05	
2120.3130.12	Übersetzungen	2'437.50	1'000.00	0.00	Budget überzogen wegen der Übersetzung einer Broschüre auf albanisch
2120.3130.90	Dienstleistungen Dritter	4'934.50	3'000.00	4'449.15	Umzug (Transport) von Bänken aus der Schule Hemishofen, div. weitere Ausgaben
2120.3132.00	Honorare externe Berater	7'018.45	5'000.00	0.00	Beratung und SCHILW «Heterogenität»
2120.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	3'211.75	10'000.00	2'329.25	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'145.05	55'500.00	14'026.30	Kosten auch auf 3158.00 gebucht
2120.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	35'483.37	0.00	2'369.50	Auf 3153.00 budgetiert
2120.3170.20	Schülertransport	0.00	2'000.00	646.20	Keine Schülertransporte auf Primarstufe
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	2'194.95	50'000.00	21'803.19	Keine/wenige Exkursionen/Reisen wegen COVID-19
2120.3171.01	Projekte	17'603.21	37'000.00	2'128.22	Keine/wenige Projekte wegen COVID-19
2120.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	0.00	-436.55	
2120.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK	0.00	0.00	-622.30	
2120.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	0.00	-12'000.00	0.00	Aktuell besuchen keine externen Schüler die Primarschule in Stein am Rhein.
2120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000.00	0.00	-16'530.00	Beiträge der Prof. Dr. Robert Gnehm-Stiftung für Aufgabenhilfe
2120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	0.00	-17'000.00	0.00	gebucht auf Konto 4636.10
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>631'705.79</b>	<b>782'200.00</b>	<b>778'300.92</b>	
2130.3000.52	Schulleitung Hoga Sitzungsgelder	0.00	0.00	183.00	
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	862'008.50	871'000.00	895'490.95	
2130.3020.09	Lohnrückvergütungen	-207.15	0.00	-7'976.20	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	52'762.00	58'200.00	53'392.35	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	101'033.50	111'600.00	100'682.55	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'610.55	6'100.00	5'163.65	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'841.30	24'400.00	11'243.05	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	7'000.00	0.00	Keine Krankentaggeldversicherungen gem. Abrechnungen Kanton
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	356.10	10'000.00	1'141.45	Keine Veranstaltungen wegen Corona & SL-Wechsel
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	958.55	0.00	0.00	
2130.3100.00	Büromaterial	10'132.10	6'100.00	8'168.25	
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'211.65	5'300.00	5'440.25	
2130.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	178.00	600.00	1'015.00	
2130.3104.00	Lehrmittel	45'969.67	45'000.00	48'336.48	
2130.3104.10	Lehrmittel Textli / Nicht-Textil	21'052.52	18'000.00	21'497.10	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2130.3104.20	Lehrmittel Ernährung	16'356.85	13'000.00	10'759.80	
2130.3110.20	Anschaffung Mobiliar und Geräte	18'111.53	20'000.00	42'956.96	
2130.3113.00	Anschaffung IT-Hardware	23'772.00	25'000.00	29'482.95	
2130.3130.11	Telefon	1'683.00	3'000.00	2'014.45	
2130.3130.12	Übersetzungen	330.00	500.00	0.00	
2130.3130.90	Dienstleistungen Dritter	5'764.40	500.00	1'290.90	IT-Support und Supervision
2130.3132.00	Honorare externe Berater	10'208.35	5'000.00	0.00	Hofmann Fachstelle Schulrecht gmbh Stadtratsbeschluss Beratung Oberstufe 09-12/21 sowie Beratung Projekt SLmK
2130.3150.20	Unterhalt Schulmobiliar und -geräte	9'415.80	1'000.00	572.75	Reparatur Wandtafeln
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'681.50	74'500.00	16'130.50	Kosten auch auf 3158.00 gebucht
2130.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	23'568.39	0.00	7'258.05	Auf 3153.00 budgetiert
2130.3170.20	Schülertransport	21'736.00	25'500.00	30'680.00	Gemäss SoK-Vertrag; Fahrtkosten für den Besuch der OS in Stein am Rhein für Schüler/Innen aus Buch, Ramsen und Hemishofen ( Basis Flextax-Abos für 2 Zonen) Verrechnung siehe 4612.10
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	17'564.75	50'000.00	20'847.10	Keine/wenige Exkursionen/Reisen wegen COVID-19
2130.3171.01	Projekte	8'079.03	12'000.00	6'986.08	Keine/wenige Projekte wegen COVID-19
2130.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	0.00	75'000.00	0.00	10. Schuljahr - keine Schülerinnen und Schüler im 2021
2130.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	8'875.55	5'000.00	2'876.30	
2130.4250.10	Einnahmen Altpapiersammlung	-7'204.65	0.00	-8'621.95	Vergütungen des Verbandes KVA Thurgau für die Altpapiersammlung.
2130.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	0.00	-436.55	
2130.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen	0.00	0.00	-622.30	
2130.4612.10	Entschädigungen von Gemeinden	-671'144.00	-690'000.00	-527'652.00	Das Schulgeld wird jeweils anhand der abgeschlossenen Gemeinderechnung des Vorjahres berechnet
2130.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	0.00	-1'100.00	0.00	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>45'787.35</b>	<b>40'000.00</b>	<b>47'642.90</b>	
2140.3636.11	Beiträge an Musikschulen	45'787.35	40'000.00	47'642.90	Gemeindebeiträge für den Musikschulunterricht von Schülerinnen und Schülern aus Stein am Rhein.
<b>2171</b>	<b>Gebäude Kindergärten</b>	<b>103'218.91</b>	<b>145'500.00</b>	<b>114'772.30</b>	
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'338.25	3'500.00	3'682.15	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	224.25	300.00	290.60	
2171.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	292.80	800.00	500.30	
2171.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28.45	100.00	16.70	
2171.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47.20	100.00	5.55	
2171.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.60	100.00	12.95	
2171.3101.10	Reinigungsmittel	196.85	1'000.00	105.90	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2171.3120.10	Heizung / Gas	2'893.20	6'000.00	6'229.30	
2171.3120.20	Wasser, Abwasser	549.85	500.00	508.00	
2171.3120.30	Strom	1'916.60	5'000.00	2'145.60	
2171.3120.40	Kehricht	0.00	400.00	52.05	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'774.08	1'300.00	1'875.40	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'217.38	31'700.00	29'628.40	Fixkosten tiefer aufgrund neuen Kindergarten
2171.3160.10	Miete Kindergarten	3'000.00	0.00	3'000.00	Mietkosten für Villa Lieb Grundstücksnutzung gemäss Vereinbarung mit Nutzniesserin.
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	66'719.40	94'700.00	66'719.40	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
2171.4250.00	Erlös aus Verkäufen	-1'000.00	0.00	0.00	Abwasserverband: Verkauf Heizöl von Spielgruppe nach Heizungsersatz
<b>2172</b>	<b>Schulanlage Schanz</b>	<b>192'625.80</b>	<b>261'400.00</b>	<b>241'628.49</b>	
2172.3000.54	Vandalismus Schulanlage Schanz Sitzungsgelder	0.00	3'000.00	0.00	
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'126.25	85'000.00	69'963.40	
2172.3010.09	Lohnrückvergütungen	-4'849.20	0.00	0.00	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'256.80	5'700.00	5'525.00	
2172.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'557.20	16'000.00	9'500.95	
2172.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	543.80	500.00	312.75	
2172.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	892.30	2'400.00	103.30	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2172.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	392.75	700.00	246.34	
2172.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	304.00	0.00	0.00	
2172.3101.10	Reinigungsmittel	4'800.25	3'500.00	3'287.95	
2172.3120.10	Heizung / Gas	13'115.75	13'800.00	10'855.60	
2172.3120.30	Strom	4'859.55	7'300.00	7'868.70	
2172.3120.40	Kehricht	2'220.90	2'900.00	307.80	
2172.3130.11	Telefon	876.60	300.00	758.70	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'093.65	6'400.00	7'006.50	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'356.45	49'100.00	70'744.30	
2172.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'770.30	9'300.00	3'838.75	
2172.3160.20	Miete Schulraum Ramsen	40'000.00	40'000.00	40'000.00	Gemäss SOK Vertrag
2172.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	7'558.45	11'700.00	7'558.45	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
2172.3910.31	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbes	3'750.00	3'800.00	3'750.00	
<b>2173</b>	<b>Mehrzweckhalle Schanz</b>	<b>139'848.30</b>	<b>147'300.00</b>	<b>174'053.48</b>	
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'830.25	67'800.00	69'947.65	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2173.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'583.80	4'600.00	5'346.60	
2173.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'333.80	10'200.00	9'690.00	
2173.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	585.60	500.00	303.08	
2173.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	960.70	1'900.00	99.95	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2173.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	567.45	600.00	401.45	
2173.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	304.00	0.00	0.00	
2173.3101.10	Reinigungsmittel	2'999.75	3'500.00	3'547.80	
2173.3120.10	Heizung / Gas	18'723.65	13'800.00	17'690.20	
2173.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	3'800.00	0.00	Kosten siehe 2173.3910.33
2173.3120.30	Strom	4'819.80	7'300.00	4'167.20	
2173.3120.40	Kehricht	2'047.70	2'900.00	1'988.25	
2173.3130.11	Telefon	343.15	300.00	1'368.05	
2173.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'066.80	3'000.00	2'003.50	
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'824.75	25'400.00	51'771.65	
2173.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'309.60	3'700.00	2'628.10	
2173.3910.33	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk/Abwasserbeseitigung	3'750.00	0.00	3'750.00	Budget siehe 2173.3120.20
2173.4472.20	Mieteinnahmen MZH	-202.50	-2'000.00	-650.00	
<b>2174</b>	<b>Schulanlage Hoga</b>	<b>170'643.00</b>	<b>183'100.00</b>	<b>155'205.41</b>	
2174.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'937.00	90'500.00	53'608.00	
2174.3010.09	Lohnrückvergütungen	-58'052.85	0.00	-41'243.05	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
2174.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'461.65	6'100.00	3'695.00	
2174.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'777.80	13'200.00	8'604.40	
2174.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	186.70	600.00	331.40	
2174.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	306.45	2'500.00	78.65	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2174.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	134.80	700.00	329.65	
2174.3101.10	Reinigungsmittel	7'305.30	5'500.00	5'605.01	
2174.3120.10	Heizung / Gas	18'532.90	18'800.00	17'380.55	
2174.3120.20	Wasser, Abwasser	2'327.45	2'800.00	4'198.00	
2174.3120.30	Strom	5'376.30	8'000.00	6'380.35	
2174.3120.40	Kehricht	1'637.50	1'000.00	1'400.00	
2174.3130.11	Telefon	59.10	300.00	105.35	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'238.50	4'600.00	6'432.85	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'185.75	26'500.00	84'846.05	Unterhaltsreinigung durch externe Firma aufgrund krankheitsbedingte Ausfälle (siehe 3010.09)
2174.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'228.65	2'000.00	3'453.20	
<b>2175</b>	<b>Sporthalle Hoga</b>	<b>208'074.10</b>	<b>231'800.00</b>	<b>216'567.94</b>	
2175.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'254.00	83'700.00	86'056.60	
2175.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'607.00	5'600.00	6'590.70	
2175.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'222.00	13'200.00	12'055.80	
2175.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	716.25	600.00	373.95	
2175.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'175.20	2'300.00	123.75	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
2175.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	517.35	700.00	294.09	
2175.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	304.00	0.00	0.00	
2175.3101.10	Reinigungsmittel	3'904.05	7'800.00	5'090.05	
2175.3120.10	Heizung / Gas	18'532.90	18'800.00	17'380.50	
2175.3120.20	Wasser, Abwasser	6'224.80	2'800.00	4'644.65	Wasser/Abwasser für Sportwiese HOGA und Klingenstrasse 3+5
2175.3120.30	Strom	6'998.45	8'000.00	5'954.95	
2175.3120.40	Kehricht	450.00	1'500.00	550.00	
2175.3130.11	Telefon	147.90	800.00	360.25	
2175.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'395.45	6'000.00	4'260.80	
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'173.80	51'700.00	34'196.50	
2175.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	217.70	2'300.00	4'538.60	
2175.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	35'049.25	35'000.00	35'049.25	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
2175.4390.00	Übriger Ertrag	-12'500.00	0.00	0.00	Handballclub Kaltenbach Nutzungsgebühren
2175.4472.20	Mieteinnahmen Sporthalle Hoga	-3'316.00	-9'000.00	-952.50	weniger Veranstaltungsnutzungen aufgrund COVID-19
<b>2181</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
2181.3910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	8'875.55	5'000.00	2'876.30	
2181.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	-8'875.55	-5'000.00	-2'876.30	
<b>2191</b>	<b>Schulbehörde</b>	<b>59'167.80</b>	<b>79'600.00</b>	<b>63'717.05</b>	
2191.3000.15	Schulbehörde Grundentschädigung	45'000.00	50'000.00	49'050.00	
2191.3000.50	Schulbehörde Sitzungsgelder	9'359.75	1'000.00	9'906.00	Mehraufwand für zahlreiche Arbeitsgruppensitzungen der Schulbehörde
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'222.20	3'400.00	3'894.15	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	11'000.00	0.00	Mitglieder der Schulbehörde sind nicht bei der PK erfasst

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	400.00	0.00	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	758.45	1'400.00	86.40	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.00	400.00	36.40	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	2'000.00	584.70	
2191.3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	95.40	
2191.3130.11	Telefon	405.00	0.00	0.00	
2191.3132.00	Honorare externe Berater	177.70	500.00	0.00	
2191.3170.10	Reisekosten und Spesen	195.70	500.00	64.00	
2191.3611.00	Entschädigung an Kanton	0.00	9'000.00	0.00	siehe Konto 2192.3611.00
2191.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-2'117.70	0.00	-2'117.70	
2191.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	2'117.70	0.00	2'117.70	
<b>2192</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>343'402.15</b>	<b>331'600.00</b>	<b>434'353.88</b>	
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'617.00	252'000.00	328'677.65	Siehe 3130.90
2192.3010.09	Lohnrückvergütungen	-7'759.75	0.00	0.00	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'797.30	16'900.00	22'378.80	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	35'208.45	32'400.00	50'731.80	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'890.40	1'800.00	809.60	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'101.75	7'000.00	413.70	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'721.25	2'000.00	1'246.20	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	584.65	2'000.00	62.90	
2192.3091.00	Personalwerbung	12'676.30	0.00	0.00	Rekrutierung Schulleitung
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	8'072.35	8'000.00	20'335.20	inkl. Jahresabschlussfeier
2192.3100.00	Büromaterial	3'035.95	6'000.00	1'998.78	
2192.3130.11	Telefon	314.40	3'000.00	550.75	
2192.3130.90	Dienstleistungen Dritter	31'867.50	0.00	0.00	Vertretung Schulleitung, letztes Jahr über Lohnkonto verbucht
2192.3170.10	Reisekosten und Spesen	134.60	500.00	128.50	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	7'140.00	0.00	7'020.00	Kostenanteil KSD für Lehrerlöhne
<b>2195</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>93'076.05</b>	<b>93'700.00</b>	<b>71'294.04</b>	
2195.3090.00	Aus- und Weiterbildung	125.00	0.00	0.00	
2195.3100.00	Büromaterial	1'119.05	3'000.00	918.54	
2195.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	538.40	
2195.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	91'832.00	93'700.00	72'250.00	Leistungsvereinbarung mit Stadt Schaffhausen

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
2195.4632.10	Beiträge von Gemeinden	0.00	-3'000.00	-2'412.90	Keine Beiträge mehr von Hemishofen, da Vertrag gekündigt
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>171'223.60</b>	<b>46'000.00</b>	<b>62'001.40</b>	
2200.3631.00	Beiträge an Kanton	171'223.60	96'000.00	158'575.40	Kinder mit Wohnsitz in Stein am Rhein, welche auswärtige Sonderschulen besuchen
2200.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	0.00	-50'000.00	-96'574.00	Fällt ab 01.01.2021 weg
<b>2990</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>2'463.20</b>	<b>5'600.00</b>	<b>-516.75</b>	
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'463.20	5'600.00	2'483.25	
2990.3636.20	Beitrag an Verein Elternrat	2'000.00	0.00	2'000.00	
2990.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-5'000.00	0.00	-5'000.00	Beitrag Dr. R. Gnehm Stiftung: Deutschkurs für fremdsprachige Frauen
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>585'248.79</b>	<b>739'900.00</b>	<b>601'777.46</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>96'816.15</b>	<b>119'900.00</b>	<b>89'236.70</b>	
3120.3132.00	Honorare externe Berater	35'760.00	45'000.00	24'340.20	Altstadt-Bauberater, Bauhistorische Untersuchungen
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	71'212.15	100'000.00	45'016.70	Gemeindebeiträge für die Sanierung privater Liegenschaften in der Altstadt. An den Mehrkosten für denkmalpflegerische Massnahmen beteiligen sich der Kanton und die Gemeinde gemeinsam. Der Gemeindebetrag beträgt zwei Drittel des Kantonsbeitrages. Gemeindebeiträge für baugeschichtliche Detailinventare an Private (Konstenteiler Private/Stadt/Denkmalpflege je 1/3). Alle Beiträge werden einzeln durch den Stadtrat genehmigt.
3120.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen			-120.20	
3120.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-30'156.00	-45'000.00		Beitrag Windler-Stiftung für Altstadt-Bauberater
3120.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-120.20	-100.00	-120.20	
3120.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	120.20		120.20	
<b>3211</b>	<b>Stadtbibliothek</b>	<b>40'504.85</b>	<b>45'800.00</b>	<b>40'915.65</b>	
3211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'161.90	16'100.00	15'077.55	
3211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	299.50	1'100.00	685.80	
3211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27.90	100.00	25.90	
3211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	226.20	500.00	11.10	
3211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133.70	200.00	89.20	
3211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	400.00	0.00	
3211.3100.00	Büromaterial	1'534.75	1'400.00	2'109.85	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
3211.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'589.80	12'000.00	10'030.05	
3211.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	765.80	700.00	993.55	
3211.3120.30	Strom	378.35	500.00	521.65	
3211.3130.10	Porto	536.70	500.00	453.35	
3211.3130.11	Telefon	963.90	900.00	928.70	
3211.3130.12	Internet, Homepage	752.95	0.00	1'068.05	
3211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	0.00	300.00	0.00	
3211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'155.30	2'800.00	339.05	
3211.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'904.00	3'000.00	2'904.00	
3211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	900.00	0.00	
3211.3160.30	Miete Stadtbibliothek	13'380.00	14'000.00	15'056.65	
3211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7'877.90	-8'200.00	-7'950.80	
3211.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'428.00	-1'400.00	-1'428.00	
<b>3212</b>	<b>Ludothek</b>	<b>24'398.20</b>	<b>27'100.00</b>	<b>25'035.33</b>	
3212.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'237.35	10'000.00	9'438.05	
3212.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	412.30	700.00	613.75	
3212.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16.05	100.00	15.40	
3212.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	86.40	300.00	11.10	
3212.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	76.35	100.00	56.60	
3212.3100.00	Büromaterial	571.10	800.00	506.70	
3212.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'336.10	0.00	1'353.63	
3212.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	2'000.00	0.00	
3212.3130.10	Porto	0.00	100.00	0.00	
3212.3130.11	Telefon	40.00	100.00	10.00	
3212.3130.20	Beiträge an Fachverbände	400.00	200.00	400.00	
3212.3130.90	Dienstleistungen Dritter	96.25	0.00	53.80	
3212.3134.00	Sachversicherungsprämien	172.30	200.00	172.30	
3212.3160.40	Miete Ludothek	14'520.00	14'500.00	14'520.00	
3212.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'566.00	-2'000.00	-2'116.00	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>29'692.15</b>	<b>51'000.00</b>	<b>23'445.00</b>	
3220.3636.30	Beitrag an Stadtmusik	9'000.00	9'000.00	9'000.00	
3220.3636.40	Beiträge an kulturelle Vereine	18'780.00	32'000.00	14'445.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
3220.3636.50	Adventskonzert	16'103.30	35'000.00	0.00	
3220.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-14'191.15	-25'000.00	0.00	
<b>3290</b>	<b>Historische Sammlung</b>	<b>43'840.25</b>	<b>37'000.00</b>	<b>49'173.80</b>	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	23'013.00	21'900.00	24'493.50	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'476.75	1'500.00	1'842.55	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'078.00	3'100.00	2'780.40	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	188.50	200.00	104.50	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	309.40	600.00	34.50	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	135.90	200.00	82.05	
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung	120.00	500.00	0.00	
3290.3100.00	Verbrauchsmaterial, Verpackungsmaterial	0.00	500.00	0.00	
3290.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	0.00	
3290.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	395.40	500.00	38.00	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	130.00	1'000.00	1'000.00	
3290.3130.20	Beiträge an Fachverbände	590.00	1'000.00	0.00	
3290.3130.90	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'500.00	5'657.65	
3290.3132.00	Honorare externe Berater	17'458.30	40'000.00	36'503.05	
3290.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-55.00	-500.00	-932.65	
3290.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-8'000.00	-40'000.00	-22'429.75	
<b>3291</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>759.99</b>	<b>24'700.00</b>	<b>7'794.45</b>	
3291.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	1'000.00	0.00	
3291.3105.20	Bundesfeier	8'783.44	19'000.00	759.00	Kleinere Bundesfeier infolge COVID-19
3291.3130.60	Öffentliche Veranstaltungen	0.00	0.00	3'753.95	
3291.3636.90	Beiträge an private Organisationen	8'223.30	31'000.00	19'537.50	Diverse Beiträge an Vereine und Organisationen für Anlässe und sonstige Unterstützung
3291.4250.20	Bücherverkauf	-246.75	-300.00	-256.00	
3291.4470.60	Baurechtszins Liliputbahn	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	
3291.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-15'000.00	-25'000.00	-15'000.00	Beitrag aus dem Kulturfonds der Schaffhauser Kantonalbank für kulturelle Anlässe und Organisationen.
<b>3411</b>	<b>Badeanlagen</b>	<b>161'897.60</b>	<b>196'600.00</b>	<b>181'605.23</b>	
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'892.10	85'000.00	13'091.20	Siehe 3411.3130.90 (keine Löhne mehr, nur noch Pächterleistungen)

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
3411.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	844.45	5'700.00	1'024.95	
3411.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'802.40	8'800.00	1'690.20	
3411.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	396.80	1'000.00	381.00	
3411.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	176.90	2'400.00	19.25	
3411.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	77.90	700.00	45.40	
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	2'800.00	1'440.00	
3411.3100.00	Büromaterial	127.70	100.00	0.00	
3411.3101.10	Reinigungsmittel	0.00	1'000.00	250.13	
3411.3106.20	Sanitätsmaterial	0.00	500.00	0.00	
3411.3120.20	Wasser, Abwasser	5'893.75	9'500.00	9'451.45	
3411.3120.30	Strom	6'420.30	6'000.00	8'102.40	
3411.3120.40	Kehricht	0.00	2'800.00	387.70	
3411.3130.11	Telefon	316.90	1'000.00	1'148.15	
3411.3130.20	Beiträge an Fachverbände	569.25	600.00	269.25	
3411.3130.90	Dienstleistungen Dritter	73'393.30	0.00	73'246.65	Entschädigung für die Badeaufsicht im Espi sowie Entschädigungen für die Badeaufsicht und Hilfspersonal im Riipark gemäss neue Pachtverträge
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	762.50	800.00	744.55	
3411.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'727.50	32'600.00	32'659.45	
3411.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'136.25	18'600.00	3'651.15	
3411.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	39'690.00	39'700.00	39'690.00	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
3411.4250.87	Eintrittsbillette	0.00	-2'000.00	0.00	Keine Eintrittsbillette für Badi Espi mehr, da neuer Pachtvertrag. Eintrittsgebühren bleiben beim Pächter.
3411.4470.10	Pachtzins Riipark	-6'330.40	-6'000.00	-5'687.65	Pachtzins für den Gastrobetrieb im Riipark. Der Pachtzins ist umsatzabhängig.
3411.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	0.00	-15'000.00	0.00	
<b>3412</b>	<b>Fussballplatz</b>	<b>62'345.55</b>	<b>68'100.00</b>	<b>48'702.25</b>	
3412.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'666.50	20'600.00	22'275.30	
3412.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'501.50	1'400.00	1'755.20	
3412.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'516.40	2'200.00	2'250.60	
3412.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	705.35	800.00	653.50	
3412.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	314.50	500.00	32.85	
3412.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	138.20	200.00	78.20	
3412.3120.20	Wasser, Abwasser	0.00	1'500.00	710.70	Anlage wird mit Wasser aus dem Grundwassersee (kein Trinkwasser) Bernhardsgarten bewässert.
3412.3120.46	Grüngut	0.00	800.00	0.00	
3412.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'326.65	30'000.00	11'671.70	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
3412.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	900.00	97.75	
3412.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	9'176.45	9'200.00	9'176.45	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
<b>3413</b>	<b>Kleinschiffahrt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
3413.3000.00	Kleinschiffahrtshafen Sitzungsgeld	800.00	0.00	0.00	
3413.3000.34	Bootsliegeplatzkommission Sitzungsgelder	2'600.00	5'000.00	2'633.00	
3413.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'029.05	7'600.00	13'404.25	Pauschale für Hafenmeister, div. Monatslöhne
3413.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'354.25	800.00	1'094.65	
3413.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	943.80	900.00	691.65	
3413.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	194.55	100.00	22.60	
3413.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	285.35	200.00	22.65	
3413.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	126.90	100.00	32.30	
3413.3130.11	Telefon	200.00	0.00	200.00	
3413.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'367.37	58'700.00	21'070.37	
3413.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'755.30	0.00	2'755.30	
3413.3631.00	Beiträge an Kanton	61'404.00	61'500.00	61'404.00	
3413.4240.70	Gebühren Bootsliegeplätze	-161'346.10	-158'500.00	-157'112.45	
3413.4240.71	Gebühren Warteliste	-4'050.00	-4'000.00	-4'490.00	Warteliste Bootsplätze
3413.4940.15	Zinsverrechnung an Kleinschiffahrt	-1'020.10	0.00	-707.50	
3413.9010.15	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschiffahrtssfonds	68'355.63	27'600.00	58'979.18	Einlage der überschüssigen Betriebseinnahmen in den Kleinschiffahrtssfonds zur Finanzierung notwendiger Investitionen.
<b>3421</b>	<b>Öffentliche Anlagen und Wege</b>	<b>119'633.00</b>	<b>147'000.00</b>	<b>131'263.75</b>	
3421.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'966.60	107'300.00	120'463.85	Realitätsangepasste Lohnverteilung aufgrund Zeiterfassung.
3421.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'705.35	7'200.00	9'145.85	
3421.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'220.20	13'700.00	13'633.20	
3421.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'621.70	3'800.00	3'405.00	
3421.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'615.05	3'000.00	171.55	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
3421.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	710.75	900.00	408.30	
3421.3130.11	Telefon	120.00	100.00	170.00	
3421.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	130'415.69	124'000.00	141'440.90	
3421.4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	-1'822.00	
3421.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	0.00	-1'312.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
3421.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für den Blumenschmuck auf der Rheinbrücke
3421.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-143'742.34	-100'000.00	-141'440.90	Zu tief budgetiert
<b>3501</b>	<b>Stadtkirche</b>	<b>5'361.05</b>	<b>22'700.00</b>	<b>4'605.30</b>	
3501.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'080.85	3'000.00	3'010.65	
3501.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'194.40	9'900.00	416.85	
3501.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'577.90	10'800.00	1'577.90	Fassadensanierung nicht gemacht
3501.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-492.10	-500.00	-400.10	
3501.4634.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde	0.00	-500.00	0.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>809'274.85</b>	<b>571'700.00</b>	<b>922'516.16</b>	
<b>4121</b>	<b>Alterszentrum</b>	<b>0.00</b>	<b>-12'300.00</b>	<b>0.00</b>	
4121.3000.36	Alterszentrumskommission Sitzungsgelder	2'200.00	5'000.00	1'525.00	
4121.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'810'267.85	3'400'000.00	3'778'623.70	Mehraufwand aufgrund überdurchschnittlichen Ausfälle, wegen Krankheit, Unfall, COVID-19 Schutzmassnahmen etc.
4121.3010.09	Lohnrückvergütungen	-213'616.65	0.00	-199'120.70	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
4121.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	234'951.60	226'300.00	243'446.44	Anteilsmässige Erhöhung aufgrund der erhöhten Lohnkosten
4121.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	405'422.75	357'000.00	389'362.35	Die PK Beiträge wurden zu tief budgetiert
4121.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'736.55	23'000.00	29'573.60	Anteilsmässige Erhöhung aufgrund der erhöhten Lohnkosten
4121.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53'343.75	47'600.00	52'514.11	Der Beitrag an die kantonale Familienausgleichskasse beträgt für Arbeitgebende 1,4 Prozent der beitragspflichtigen Lohnsumme. Im Budget 2021 wurde dieser Beitrag zu tief berechnet.
4121.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'528.95	31'900.00	32'471.65	
4121.3059.10	AG-Beiträge an Sozialfonds	4'232.30	0.00	0.00	
4121.3090.00	Aus- und Weiterbildung	41'577.15	59'600.00	41'985.25	Es konnten coronabedingt nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden
4121.3091.00	Personalwerbung	6'826.60	5'000.00	5'265.50	
4121.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'825.15	7'500.00	9'809.55	
4121.3100.00	Büromaterial	12'299.95	12'500.00	14'231.84	
4121.3101.10	Reinigungsmittel / Waschmittel	27'512.98	29'200.00	24'606.21	
4121.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'938.85	4'000.00	3'861.55	
4121.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	2'238.25	6'000.00	2'202.65	
4121.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	298'375.71	295'000.00	291'581.33	
4121.3106.10	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	25'299.28	29'500.00	40'672.13	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
4121.3106.30	MiGeL Pflegematerial	38'565.35	35'000.00	36'168.90	
4121.3109.10	Auslagen für Pensionäre	2'466.40	2'000.00	1'441.25	
4121.3109.11	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	11'997.95	0.00	11'091.10	Abweichung aufgrund Konsolidierung Budget Curaviva / HRM2
4121.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	87'180.71	77'500.00	97'385.62	Zusatzkosten Verbrauchsmaterial Corona. Ausserdem sind die Preise für Handschuhe und Reinigungsmittel stark gestiegen
4121.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung, Wäsche	31'684.51	31'500.00	37'529.54	
4121.3120.10	Heizung / Gas	50'618.00	45'600.00	42'722.75	Erhöhte Heizkosten aufgrund langer Heizperiode (kalter Frühling / Frühsommer)
4121.3120.20	Wasser, Abwasser	16'548.85	14'600.00	15'138.00	
4121.3120.30	Strom	51'047.80	50'000.00	50'176.50	
4121.3120.40	Kehricht	18'010.15	15'800.00	17'285.75	
4121.3130.10	Porto	1'486.80	4'000.00	3'193.20	
4121.3130.11	Telefon	7'966.70	8'000.00	8'129.10	
4121.3130.12	Internet, Homepage, Grundgebühr	2'433.25	2'100.00	2'968.40	
4121.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	414.95	200.00	388.33	
4121.3130.90	Dienstleistungen Dritter	99'268.10	26'000.00	75'748.50	Mehrkosten für temporäres Personal
4121.3132.00	Honorare externe Berater	9'005.10	4'600.00	10'325.25	
4121.3134.00	Sachversicherungsprämien	14'481.31	15'400.00	10'285.30	
4121.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'330.44	97'400.00	96'134.06	Die Kosten für die Erneuerung der Schränke in den Bewohnerzimmern wurden über den Erweiterungsbau verrechnet
4121.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'048.94	31'100.00	22'241.85	
4121.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	890.30	0.00	4'235.05	
4121.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'602.60	5'000.00	4'370.60	
4121.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	51'609.11	40'100.00	37'571.20	Zusätzliche Softwarekosten für die Erfassung und Verrechnung von MiGeL (neu)
4121.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	6'089.60	3'500.00	6'419.35	
4121.3170.90	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	903.60	
4121.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	21'326.90	16'500.00	13'592.35	Kauf Skulptur "Wildbienenhotel" über Legat --> siehe 4121.4502.00
4121.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	74'829.25	55'000.00	72'642.30	Die Abschreibungen wurden mit einer niedrigeren Nutzungsdauer berechnet
4121.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	7'500.00	7'500.00	7'500.00	
4121.3940.60	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	10'739.40	12'300.00	8'571.40	
4121.4220.10	Pensionstaxen	-2'053'410.00	-2'060'400.00	-2'057'565.00	
4121.4220.20	Taxminderungen EL-Bezüger	0.00	10'000.00	0.00	Keine EL Bezüger in Besa 0 -2
4121.4220.30	Betreuungszuschläge	-345'400.00	-343'400.00	-340'780.00	
4121.4220.40	Ertrag aus anderen Zuschlägen	-11'459.90	-23'500.00	-17'701.90	Abweichung aufgrund Konsolidierung Budget Curaviva / HRM 2. Siehe Konto 4121.4260.20
4121.4221.10	Pflegebeiträge Pensionäre	-390'189.00	-391'700.00	-387'466.00	
4121.4221.20	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	-1'027'488.00	-937'500.00	-952'675.20	Die durchschnittliche Besa Stufe war deutlich höher als budgetiert.

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
4121.4240.20	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	-5'936.00	-30'000.00	-8'357.20	Auf Grund der Coronakrise war das Kafi 21 während des Jahres grösstenteils geschlossen.
4121.4240.90	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	-560.00	0.00	-343.00	
4121.4250.30	Dienstleistungen Materialverkauf	-3'311.45	-3'000.00	-4'103.35	
4121.4250.40	Mahlzeitendienst	-59'580.00	-62'000.00	-63'060.00	
4121.4260.10	Pflegematerial MiGel	-11'435.50	0.00	0.00	Seit dem 01.10.21 müssen die MiGeL Kosten wieder direkt der Krankenkasse bzw. dem Bewohner verrechnet werden. Diese Einnahmen waren nicht Abweichung aufgrund Konsolidierung Budget Curaviva / HRM 2. Siehe Konto 4121.4220.40
4121.4260.20	Rückerstattungen von Pensionären	-13'194.40	-2'000.00	-9'425.00	
4121.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-55'072.00	-52'000.00	-54'733.00	
4121.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-17'358.45	-3'000.00	-6'700.33	Erlös aus Wäscheservice für die Spitex Bezirk Stein (neu). Heimbus wurde verkauft.
4121.4390.10	Spenden und Schenkungen	0.00	0.00	-236.50	
4121.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	0.00	-38'000.00	
4121.4502.00	Entnahme aus Legaten	-22'000.00	0.00	0.00	Kauf Skulptur "Wildbienenhotel" über Legat Fr. 12'000 --> siehe 4121.3199.90 und Entnahme Hedy Mayer Fonds für Aktivierung 10'000 Fr. -->
4121.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-251'857.70	-150'000.00	-196'219.00	Die durchschnittliche Besa Stufe war deutlich höher als budgetiert.
4121.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-290'091.00	-250'000.00	-250'000.00	Die Windler Stiftung übernimmt neu das effektive Defizit im Bereich Betreuung. Dieses fiel höher aus als budgetiert.
4121.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-24'000.00	-24'000.00	-16'380.00	
4121.4910.50	Interne Leistungsverrechnung Stadt Stein am Rhein	0.00	0.00	-27'616.00	
4121.4910.80	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	-792'550.10	-749'700.00	-731'843.10	Die durchschnittliche Besa Stufe war deutlich höher als budgetiert.
4121.4910.81	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	0.00	0.00	-230'791.00	
4121.4910.84	Verrechnung Taxermässigen EL-Bezüger	0.00	-10'000.00	0.00	Keine EL Bezüger in Besa 0 -2
4121.4920.45	Interne Verrechnung Miete an Spitex	-15'600.00	-15'600.00	-15'600.00	
4121.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	0.00	-10'000.00	0.00	
4121.4940.60	Zinsverrechnung an Alterszentrum	-6'216.70	-12'300.00	-6'728.60	
4121.9010.60	Einlage in Spezialfinanzierung Alterszentrum	1'914.70	0.00	0.00	
4121.9011.60	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum	-115'609.99	-32'500.00	-45'257.73	Das Defizit aus dem Bereich der Pensionstaxe wird mit einer Entnahme aus der Ausgleichsreserve beglichen
4121.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	4'302.00	0.00	4'810.50	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>586'562.10</b>	<b>419'700.00</b>	<b>719'463.25</b>	
4125.3612.00	Entschädigung an Gemeinden / Zweckverbände	404'069.00	150'000.00	229'864.15	Pflegebeiträge für Personen aus Stein am Rhein mit Aufenthalt in auswärtigen Heimen (gesetzlich vorgeschrieben)
4125.3910.50	Interne Leistungsverrechnung Stadt Stein am Rhein	0.00	0.00	27'616.00	
4125.3910.80	Pflegebeiträge Alterszentrum	792'550.10	749'700.00	731'843.10	Pflegebeiträge für Personen mit Wohnsitz und Aufenthalt im Alterszentrum Stein am Rhein (siehe 4121.4910.80)
4125.3910.81	Pflegedefizit Alterszentrum	0.00	0.00	230'791.00	Übernahme Pflegedefizit siehe 4121.4910.81
4125.3910.84	Taxermässigen EL-Bezüger	0.00	10'000.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
4125.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-610'057.00	-490'000.00	-500'651.00	Kantonsbeitrag von 50 % der ungedeckten Kosten des Vorjahres für die Altersbetreuung
<b>4211</b>	<b>Spitex Bezirk Stein</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
4211.3000.37	Spitexkommission Sitzungsgelder	2'200.00	1'200.00	549.00	
4211.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	837'259.45	713'800.00	744'663.50	Mehraufwand um Bedarf an Spitexleistungen abdecken zu können
4211.3010.09	Lohnrückvergütungen	-10'878.40	0.00	-52'636.10	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
4211.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	54'710.00	47'500.00	46'111.00	Pensenerhöhung aufgrund höheren Nachfrage
4211.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	87'640.45	74'900.00	78'515.50	Pensenerhöhung aufgrund höheren Nachfrage
4211.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'887.33	4'800.00	1'191.25	Pensenerhöhung aufgrund höheren Nachfrage
4211.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'721.65	10'000.00	10'425.30	Der Beitrag an die kantonale Familienausgleichskasse beträgt für Arbeitgebende 1,4 Prozent der beitragspflichtigen Lohnsumme.
4211.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'545.37	6'800.00	6'357.00	
4211.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'931.05	11'500.00	2'173.85	Es konnten coronabedingt nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden.
4211.3091.00	Personalwerbung	1'195.80	1'000.00	162.50	
4211.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'145.95	3'000.00	2'103.70	
4211.3100.00	Büromaterial	3'100.00	2'200.00	3'140.20	
4211.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'273.25	1'600.00	4'772.45	
4211.3106.10	Pflegematerial	12'228.95	6'500.00	14'010.10	Mehrkosten aufgrund COVID-19
4211.3106.30	MiGel Pflegematerial	6'188.00	5'500.00	7'045.40	
4211.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	392.80	0.00	23'886.75	
4211.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	4'822.10	2'000.00	6'529.25	
4211.3130.10	Porto	2'102.00	1'200.00	1'216.50	
4211.3130.11	Telefon	5'472.50	4'500.00	5'451.30	
4211.3130.12	Internet, Homepage	649.35	1'000.00	2'896.00	
4211.3130.20	Beiträge an Fachverbände	4'000.00	4'000.00	4'000.00	
4211.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	931.75	400.00	332.70	
4211.3130.90	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	29'223.55	
4211.3132.00	Honorare externe Berater	2'363.45	2'500.00	2'345.70	
4211.3134.00	Sachversicherungsprämien	132.10	1'300.00	132.10	
4211.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'031.94	10'500.00	8'903.75	
4211.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'453.10	2'000.00	105.35	
4211.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	67'945.85	14'600.00	10'569.10	Neue Software (Peregion)
4211.3160.00	Mieten, Leasing, Pachten	0.00	1'300.00	0.00	
4211.3170.90	Reisekosten und Spesen	14'652.10	15'000.00	11'838.60	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
4211.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	1'061.75	1'500.00	677.75	
4211.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen	1'664.80	0.00	960.00	
4211.3636.81	Beiträge Mahlzeitendienst	48'825.05	55'000.00	55'539.00	Die Kosten werden von der Jakob und Emma Winder-Stiftung übernommen (siehe 4211.4636.10).
4211.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
4211.3910.15	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	24'000.00	24'000.00	16'380.00	
4211.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'600.00	15'600.00	15'600.00	
4211.4240.30	Beiträge Krankenpflege	-442'592.72	-419'000.00	-426'273.95	Mehrertrag aufgrund der hohen Nachfrage an an Spitex-Leistungen im Bereich der Pflege und medizinischen Versorgung
4211.4240.31	Beiträge Leistungsbezüger	-141'096.95	-140'000.00	-139'255.20	
4211.4240.32	Beiträge Hauswirtschaft	-63'278.44	-62'000.00	-59'883.12	
4211.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	-1'131.93	
4211.4250.50	Materialverkauf	-2'018.95	-1'300.00	-907.90	
4211.4250.51	Materialverkauf MiGel	-2'018.51	0.00	0.00	
4211.4290.00	Übrige Entgelte	-331.93	0.00	0.00	
4211.4390.10	Spenden und Schenkungen	-1'542.20	-2'000.00	-840.00	
4211.4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen	-10'000.00	-300.00	-470.10	Entnahme für Finanzierung Perigon --> Exekutivkredit
4211.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-228'464.14	-95'400.00	-116'620.45	Gemäss Leistungsvereinbarung wird der Betrag auf die Vertragsgemeinden im Verhältnis der Pflegeleistungen verteilt
4211.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-96'861.40	-116'100.00	-140'369.35	Beitrag der Jakob und Emma Winder-Stiftung für die ungedeckten Kosten des Mahlzeitendienstes und für nicht verrechenbaren Sozialbesuche und -kontakte
4211.4910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-256'421.65	-213'100.00	-181'800.05	Gemeindebeitrag an die ungedeckten Kosten der Spitex (4215.3910.16)
4211.4940.50	Zinsverrechnung an Spitex	-122.60	0.00	-120.00	
<b>4215</b>	<b>Beiträge ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>197'353.35</b>	<b>147'000.00</b>	<b>149'581.97</b>	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	62'218.70	20'000.00	60'773.92	Gemeindebeiträge an anerkannte Leistungserbringer. Die Gemeinde ist zur Übernahme der ungedeckten Pflegekosten gemäss KVG verpflichtet
4215.3910.16	Interne Leistungsverrechnung Spitex	256'421.65	213'100.00	181'800.05	Gemeindebeitrag an die Spitex (siehe 4211.4910.16). Der Kanton beteiligt sich im Folgejahr mit 50 % an diesen Kosten
4215.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-121'287.00	-86'100.00	-92'992.00	Kantonsbeitrag von 50 % an die ungedeckten Kosten der Spitex, gemäss Art. 12 des Altersbetreuungs- und Pflegegesetzes. Der Beitrag wird aufgrund der Vorjahresrechnung berechnet bzw. ausbezahlt
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>22'171.85</b>	<b>7'500.00</b>	<b>62'784.94</b>	<b>AUSGABEN IM ZUSAMMENHANG MIT COVID-19</b>
4320.3000.41	Sitzungsgelder, Kommissionen	300.00	0.00	0.00	
4320.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'981.80	0.00	4'223.55	
4320.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	370.85	0.00	204.70	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
4320.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	0.00	0.00	361.75	
4320.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31.95	0.00	18.70	
4320.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.40	0.00	4.05	
4320.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.85	0.00	20.10	
4320.3130.90	Dienstleistungen Dritter	16'485.00	7'500.00	51'052.09	Zusatzreinigungen
4320.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	0.00	0.00	6'900.00	
<b>4341</b>	<b>Pilzkontrolle</b>	<b>897.95</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'010.50</b>	
4341.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00	0.00	2'348.00	
4341.3130.20	Beiträge an Fachverbände	100.00	4'000.00	201.00	
4341.3170.00	Reisekosten und Spesen für die Pilzkontrolle	816.00	0.00	0.00	
4341.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-1'518.05	-2'500.00	-1'538.50	Die Kosten der regionalen Pilzkontrolle werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Vertragsgemeinden (Buch, Hemishofen, Ramsen, Stein am Rhein, Eschenz, Wagenhausen) verteilt
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>2'289.60</b>	<b>8'300.00</b>	<b>-10'324.50</b>	
4900.3000.54	Sitzungsgelder Altersleitbild	0.00	5'000.00	1'098.00	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00	400.00	24.40	
4900.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00	100.00	0.00	
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0.55	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	100.00	3.45	
4900.3132.00	Honorare externe Berater	1'600.00	2'000.00	-17'251.35	
4900.3170.90	Reisekosten und Spesen	189.60	200.00	70.00	
4900.3636.80	Beitrag an Samariterverein	500.00	500.00	1'000.00	
4900.3910.40	Interne Leistungsverrechnung	0.00	0.00	4'730.45	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'244'318.21</b>	<b>1'862'700.00</b>	<b>1'896'383.46</b>	
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>757'958.95</b>	<b>961'000.00</b>	<b>969'025.40</b>	
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	757'950.85	960'000.00	968'466.25	Gemäss Art. 9 des kantonalen Krankenversicherungsgesetzes kommen die Gemeinden für 65 Prozent der Kosten für die Prämienverbilligung auf
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	8.10	1'000.00	559.15	
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>-543.50</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>-2'204.20</b>	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'586.50	2'000.00	1'985.80	Beiträge an erlassene AHV/IV/EO-Beiträge von Personen mit Wohnsitz in der Gemeinde. Gemäss Art. 11 des Bundesgesetzes über die Alters- und Hinterlassenenversicherung werden diese je zur Hälfte vom Kanton und der betroffenen Gemeinde bezahlt
5310.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'130.00	-4'000.00	-4'190.00	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>18'951.25</b>	<b>54'000.00</b>	<b>31'365.60</b>	
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	7'086.95	8'000.00	7'394.00	
5330.3064.00	Überbrückungsrenten	11'864.30	46'000.00	23'971.60	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>-361.05</b>	<b>23'500.00</b>	<b>7'542.40</b>	
5430.3130.30	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren	0.00	1'000.00	0.00	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	34'112.90	90'000.00	66'290.90	Weniger Fälle als budgetiert.
5430.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'554.95	-22'500.00	-14'791.00	Kantonsbeitrag von 30 % des Nettoaufwandes (Alimentenzahlungen abzüglich Rückzahlungen) für Alimentenbevorschussungen - warum keine im 2021?
5430.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-19'119.00	-30'000.00	-29'163.40	Beitrag der Jakob und Emma Windler-Stiftung für Alimente gemäss Stiftungszweck
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-6'800.00	-15'000.00	-14'794.10	Rückzahlung bevorschusster Alimente
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>-12'996.95</b>	<b>14'000.00</b>	<b>10'065.80</b>	
5440.3000.53	Sitzungsgelder Jugendschutz	2'000.00	3'000.00	1'525.00	Sitzungsgelder für das UNICEF-Label «kinderfreundliche Gemeinde».
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	66.75	0.00	36.55	
5440.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14.00	0.00	0.80	
5440.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5.80	0.00	3.45	
5440.3636.90	Beiträge an private Organisationen	6'250.00	11'000.00	8'500.00	Mitgliederbeitrag CHF 6'000.00 für den Verein Jugendcafé Yucatan. Der Verein Jugendcafé betreibt im Gebäude auf GB 980, VS Nr. 372, Kaltenbacherstrasse 11 das Jugendcafé Yucatan
5440.3637.00	Beiträge an private Haushalte	125'048.60	0.00	0.00	Kosten für KESB-Massnahmen. 50% der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.
5440.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-146'382.10	0.00	0.00	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>81'045.76</b>	<b>53'800.00</b>	<b>80'352.10</b>	
5451.3000.38	Kita Betriebskommission Sitzungsgelder	2'100.00	500.00	0.00	
5451.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'295.50	400'700.00	407'681.75	
5451.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-16'360.65	
5451.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'723.85	26'800.00	29'938.85	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
5451.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'858.95	36'500.00	34'971.25	
5451.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'331.65	2'800.00	1'747.15	
5451.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'573.20	11'200.00	562.30	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
5451.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'242.70	3'200.00	2'167.95	
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'334.00	3'000.00	2'950.30	
5451.3091.00	Personalwerbung	0.00	1'000.00	136.00	
5451.3100.00	Büromaterial	2'187.52	3'000.00	2'031.65	
5451.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'206.94	2'000.00	2'114.30	
5451.3105.10	Nahrungsmittel und Getränke	34'064.60	42'000.00	29'611.45	
5451.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	619.85	4'200.00	2'448.95	
5451.3120.20	Wasser, Abwasser	1'532.45	1'400.00	1'228.55	
5451.3120.30	Strom	4'302.00	5'000.00	4'791.65	
5451.3120.40	Kehricht	675.00	800.00	900.00	
5451.3130.11	Telefon	3'052.90	1'200.00	2'020.00	
5451.3130.20	Beiträge an Fachverbände	1'434.00	1'700.00	984.00	
5451.3130.90	Dienstleistungen Dritter	340.00	0.00	145.40	
5451.3132.00	Honorare externe Berater	13'461.20	0.00	0.00	Beratungskosten für Kinderbetreuung (Tassarini)
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien	753.10	900.00	741.55	
5451.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'933.45	13'400.00	3'744.95	
5451.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	33'488.45	5'500.00	33'488.45	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
5451.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	15'000.00	15'000.00	6'250.00	
5451.4240.40	Elternbeiträge	-327'296.75	-340'000.00	-299'308.70	Die Elternbeiträge lassen sich schlecht im Voraus berechnen, da auf Ende Juli jeweils Plätze gekündigt werden.
5451.4240.41	Elternbeiträge Hoga Lunch	0.00	-15'000.00	0.00	
5451.4260.30	Entschädigungen für Personalverpflegung	-6'868.30	-8'000.00	-7'186.00	
5451.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'515.25	-25'000.00	-20'173.00	
5451.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-125'909.70	-135'000.00	-144'399.70	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung an die ungedeckten Kosten der Kita. Die Beiträge sind von der Nationalität der Kinder und der Einkommenssituation der Eltern abhängig
5451.4910.17	Interne Leistungsverrechnung Kita	-8'875.55	-5'000.00	-2'876.30	
<b>5510</b>	<b>Arbeitslosenversicherung</b>	<b>33'673.85</b>	<b>30'000.00</b>	<b>33'406.40</b>	
5510.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	33'673.85	30'000.00	33'406.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>5591</b>	<b>Arbeitsintegration</b>	<b>-2'100.00</b>	<b>36'600.00</b>	<b>21'340.45</b>	
5591.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'824.00	79'900.00	61'809.80	
5591.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'338.95	5'400.00	4'665.35	
5591.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'408.60	10'100.00	9'192.00	
5591.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	681.85	600.00	264.80	
5591.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'118.70	2'300.00	87.70	
5591.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	492.10	700.00	208.35	
5591.3090.00	Aus- und Weiterbildung	641.60	1'500.00	791.20	
5591.3100.00	Büromaterial	579.40	1'500.00	689.15	
5591.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'727.25	1'500.00	1'425.15	
5591.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	338.65	5'000.00	1'365.85	
5591.3130.11	Telefon	2'857.30	0.00	249.05	inkl. Erstellen und Einrichten Internet Arbeitsintegration
5591.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-81'278.70	-71'900.00	-59'407.95	Leistungsverrechnungen für die Arbeitsintegration. Die Programmkosten sind durch kostendeckende Beiträge der Sozialhilfe oder Gemeindebeiträge gedeckt
5591.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-24'829.70	0.00	0.00	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe Schweizer Bürger</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>55'409.80</b>	
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	556'368.22	530'000.00	443'814.32	
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-95'813.25	-132'500.00	-95'514.85	
5720.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-460'554.97	-397'500.00	-292'889.67	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung für die Unterstützung von Personen in wirtschaftlicher Not und für die Unterstützung von Bürgern anderer Kantone gemäss Stiftungszweck.
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger</b>	<b>0.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>232'312.66</b>	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	321'311.86	300'000.00	304'747.81	
5722.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-55'311.75	-75'000.00	-72'435.15	
5722.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds	-266'000.11	0.00	0.00	Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>			<b>580.95</b>	
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	580.95	ab 2021 wird das Asylwesen vom Kanton geführt
<b>5791</b>	<b>Sozialdienst</b>	<b>365'689.90</b>	<b>463'800.00</b>	<b>454'086.10</b>	
5791.3000.35	Sozialkommission Sitzungsgelder	1'000.00	1'200.00	610.00	
5791.3000.53	Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Deutschkurs	0.00	500.00	0.00	
5791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'673.30	176'000.00	195'108.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
5791.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-331.20	
5791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'763.40	11'800.00	15'371.35	
5791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'769.00	18'300.00	20'636.25	
5791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'368.30	1'300.00	766.70	
5791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'256.25	4'900.00	286.90	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
5791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'332.85	1'400.00	1'148.80	
5791.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'784.60	3'500.00	5'085.00	Weiterbildung CAS Alimentenhilfe
5791.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	82.00	500.00	78.05	
5791.3130.20	Beiträge an Fachverbände	180.00	1'000.00	790.00	
5791.3130.90	Deinstleistungen Dritter	8'500.00	20'500.00	18'697.35	
5791.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	3'373.15	3'000.00	5'295.60	Support und Einrichtungen für HRM2 im KlibNet
5791.3199.90	Übriger Betriebsaufwand	497.60	5'000.00	40.00	
5791.3631.00	Beiträge an Kanton	141'513.05	245'900.00	211'171.65	Gemeindebeitrag an die vom Kanton zu leistenden Sozialhilfeaussagen. 75 % der Kantonsausgaben werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt.
5791.3636.90	Beiträge an private Organisationen	5'949.00	4'500.00	6'373.40	Zuwendungen an gemeinnützige Organisationen wurden teilweise durch Stiftungen ausserhalb der Gemeinderechnung geleistet.
5791.4501.00	Entnahme aus Fonds	0.00	0.00	-914.00	
5791.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-9'725.00	-15'000.00	-23'950.00	Beiträge der Gemeinden Ramsen, Hemishofen und Buch für die Bearbeitung der Sozialhilfe durch den Sozialdienst der Stadt Stein am Rhein (abhängig von Fallzahlen)
5791.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-627.60	0.00	-2'178.50	
5791.4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-1'244.60	-20'500.00	-1'242.90	
5791.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	1'244.60	0.00	1'242.90	
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	
5930.3636.90	Beiträge an private Organisationen	3'000.00	3'000.00	3'100.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>630'824.60</b>	<b>775'700.00</b>	<b>730'336.44</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>351'305.84</b>	<b>441'200.00</b>	<b>421'538.09</b>	
6150.3000.39	Sitzungsgelder AG Lenkung der Besucherströme	4'847.75	500.00	2'283.00	Lenkung Besucherströme und Schiffländi Gestaltungskommission
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'813.25	151'500.00	176'584.15	
6150.3010.09	Lohnrückvergütungen	-508.05	0.00	0.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'787.85	10'100.00	13'479.60	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'736.00	18'200.00	20'698.85	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'109.05	4'600.00	4'438.35	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'055.00	4'200.00	253.35	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'202.65	1'200.00	605.25	
6150.3101.40	Material für Winterdienst	30'501.05	20'000.00	7'065.85	Mehraufwand aufgrund vieler Wintertage
6150.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'868.65	0.00	0.00	
6150.3120.30	Strom	46'572.00	30'000.00	28'561.35	Stromkosten aufgrund hoher Nutzung neuer E-Parkplatz
6150.3120.47	Robidog	1'951.32	9'500.00	8'359.95	Robidog Kübel wurden nicht ersetzt (Budget CHF 8'000)
6150.3130.11	Telefon	84.00	0.00	105.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	31'553.50	33'900.00	35'810.75	
6150.3130.90	Dienstleistungen Dritter	50'227.00	30'000.00	24'973.65	Mehraufwand aufgrund vieler Wintertage
6150.3132.00	Honorare externe Berater	13'562.10	0.00	4'728.15	Externe Beratungen von Ingenieuren gemäss Exekutivkrediten (Städtebauliche Studien). Vorprojekt Trottoir Hemishoferstrasse (Baueingaben; TCHF 4), Machbarkeitsstudie Planung Grossi Schanz (TCHF 5), Coaching intern (TCHF 3).
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	118'356.96	184'000.00	175'979.20	Auflösung Rückstellung von 2020 in Höhe von CHF 35'000.00. Inkl. Sanierung Schlammsammler vor GB 1341 Blaurockstrasse (TCHF 17; Exekutivkredit 20.10.21)
6150.3141.10	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	23'424.80	0.00	0.00	Budgetiert auf 6150.3141.00
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'230.60	68'000.00	43'470.40	weniger Unterhalt an Apparaten und Geräten als budgetiert
6150.3159.20	Unterhalt Flaggen, Fahnen	3'290.00	5'000.00	2'416.35	
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	259'081.90	286'300.00	261'036.05	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
6150.3940.14	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	1'558.20	3'100.00	1'967.50	
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben	-24'000.00	-12'000.00	-21'000.00	Mehreinnahmen im Bereich der Parkplatzerersatzabgaben aufgrund der erhöhten Bautätigkeiten in der Altstadt
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten, übrige	-517'293.77	-560'000.00	-495'932.17	Mindereinnahmen aufgrund COVID-19
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten	-51'418.00	-25'000.00	-46'002.25	
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben	-30'120.00	-35'000.00	-31'770.00	
6150.4240.53	Nachtparkierungsgebühren	-41'895.00	-40'000.00	-42'480.00	
6150.4240.60	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-2'811.60	-500.00	-1'580.00	
6150.4240.61	Benützungsgebühren Boulevardrestaurants	-27'533.15	-18'500.00	0.00	Erlass/Reduktion Boulevardgebühren Covid-19
6150.4240.62	Benützungsgebühren mobile Reklameanlagen	-3'000.00	-3'500.00	-300.00	
6150.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'066.50	0.00	-743.75	
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze	-36'470.00	-38'000.00	-35'670.00	
6150.4631.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und M	-197'711.40	-206'000.00	-187'988.52	
6150.4940.14	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds	-3'152.40	-3'100.00	-3'178.30	
6150.9010.14	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	486'472.08	522'700.00	475'366.33	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>6191</b>	<b>Bauamt</b>	<b>265'653.76</b>	<b>334'500.00</b>	<b>283'728.35</b>	
6191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'981.05	159'500.00	121'488.50	Realitätsanpassung aufgrund Zeiterfassung, Siehe auch 0222.3010.00
6191.3010.09	Lohnrückvergütungen	0.00	0.00	-279.30	
6191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'071.35	10'700.00	8'567.60	
6191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'622.00	13'800.00	13'262.40	
6191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'813.50	4'900.00	2'654.25	
6191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'483.05	4'500.00	159.65	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
6191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	623.65	1'300.00	418.60	
6191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'034.05	18'300.00	6'181.18	Inkl. Führungsweiterbildung TCHF 7
6191.3100.00	Büromaterial	1'427.83	2'000.00	863.90	
6191.3101.10	Reinigungsmittel	0.00	1'500.00	0.00	
6191.3101.20	Treibstoff	14'912.00	25'000.00	15'301.35	
6191.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'459.75	0.00	0.00	div. unvorhergesehenes Verbrauchsmaterial, im HRM1 im Sammelkonto und bei HRM2 Budgetierung siehe Konto 6191.3111.10.
6191.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	1'614.40	0.00	540.00	
6191.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'542.50	15'000.00	7'626.25	siehe Konto 6191.3101.90
6191.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	7'139.57	7'900.00	6'678.55	
6191.3120.10	Heizung / Gas	13'561.65	18'700.00	29'117.85	Kosten in selbem Rahmen wie 2020 aber Anteil FW-Magazin konnte weiterverrechnet werden
6191.3120.20	Wasser, Abwasser	1'575.50	1'000.00	2'978.20	Kosten in selbem Rahmen wie 2020 aber Anteil FW-Magazin konnte weiterverrechnet werden
6191.3120.30	Strom	6'333.00	3'800.00	11'262.45	Realitätsanpassung; Erhöhung Strombedarf durch die neue Nutzung (inkl. Notheizung) von Räumlichkeiten im Werkhof und Salzlager durch die Arbeitsintegration
6191.3120.40	Kehricht	0.00	1'000.00	0.00	
6191.3130.11	Telefon	930.00	2'300.00	960.00	
6191.3132.00	Honorare externe Berater	2'326.50	2'000.00	893.95	Externes Coaching Team Bauamt
6191.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'792.45	4'400.00	5'660.10	
6191.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'169.64	29'700.00	24'573.70	
6191.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	34'243.50	27'500.00	23'888.32	Sehr hoher Reparaturkosten Strassenwischmaschine aufgrund des Alters
6191.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	11'291.72	18'000.00	20'708.35	ausserordentliche Reparatur am Schneepflug.
6191.3300.60	Abschreibungen Mobilien	10'707.00	3'700.00	10'707.00	Reparaturkosten Strassenwischmaschine neu bei Maschinenunterhalt.
6191.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-28'001.90	-30'000.00	-17'590.50	
6191.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	0.00	-12'894.00	
6191.4910.21	Intene Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	0.00	-12'000.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
6220.3631.00	Beiträge an Kanton	157'785.70	188'000.00	162'433.90	Gemeindebeitrag von 25 % an die Kosten des regionalen öffentlichen Verkehrs, gemäss Art. 11 Abs. 1 des Gesetzes über die Förderung des öffentlichen Verkehrs. Der Beitrag wird je zur Hälfte nach dem Verkehrsangebot und der Einwohnerzahl festgelegt
6220.3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen (Hofwisen)	0.00	0.00	24'053.36	Beitrag für Busrundkurs wird ab 2020 nicht mehr gewährt
6220.3635.00	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	23'614.00	26'000.00	24'100.00	Beitrag an die ungedeckten Betriebskosten der Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein gemäss Leistungsvereinbarung
6220.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-181'399.70	-214'000.00	-210'587.26	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>13'865.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25'070.00</b>	
6290.3199.10	Einkauf SBB-Tageskarten	56'000.00	56'000.00	56'000.00	
6290.4250.60	Verkauf SBB-Tageskarten	-42'135.00	-56'000.00	-30'930.00	Einnahmen für den Verkauf von Gemeinde-GA (4 Gemeinde-GA pro TAG).
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>140'615.05</b>	<b>35'500.00</b>	<b>348'150.50</b>	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>0.00</b>	<b>-51'000.00</b>	<b>0.00</b>	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'837.30	93'400.00	99'249.30	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'657.05	6'300.00	7'816.10	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'321.80	12'000.00	12'772.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'902.90	3'000.00	2'670.35	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'396.65	2'600.00	146.70	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	614.70	800.00	348.80	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	2'000.00	0.00	
7101.3100.00	Büromaterial	129.00	1'100.00	0.00	
7101.3101.60	Trinkwasserbezug	59'268.45	76'200.00	44'997.13	Mit der neuen Erfassung von Messwerten für das Abbauprodukt des Pflanzenschutzmittels Chlorothalonils musste für die Einhaltung des neuen Grenzwertes Trinkwasser aus den Nachbargemeinden eingekauft werden. Aufgrund von Lieferausfällen infolge Baustellen konnte nicht wie budgetiert, Wasser zugekauft werden. Dies hatte keine Grenzwertüberschreitung zufolge.
7101.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	600.00	0.00	
7101.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'430.40	8'000.00	3'611.60	Vorgesehener Ersatz von Wasserzählern konnten nicht umgesetzt werden.
7101.3120.30	Strom	11'814.40	11'000.00	10'878.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
7101.3130.11	Telefon	1'429.65	4'700.00	2'111.10	
7101.3130.20	Beiträge an Fachverbände	345.00	300.00	310.00	
7101.3130.90	Dienstleistungen Dritter	3'224.10	0.00	0.00	Budgetiert in Konto 3132.00
7101.3132.00	Honorare externe Berater	4'820.00	55'000.00	17'906.55	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'070.55	2'000.00	2'018.25	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'616.12	116'500.00	57'599.37	weniger Unterhalt als geplant
7101.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00	0.00	0.00	
7101.3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'037.82	0.00	0.00	
7101.3300.20	Abschreibungen Wasserversorgung	509'958.70	528'200.00	512'502.10	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
7101.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
7101.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
7101.3940.11	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	28'834.00	51'000.00	35'715.70	
7101.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-700'856.15	-680'000.00	-793'155.00	
7101.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Allgemeine Verwaltung	-3'500.00	0.00	-3'500.00	
7101.4910.31	Interne Leistungsverrechnung Schulanlage Schanz	-1'750.00	0.00	-1'750.00	
7101.4910.32	Interne Leistungsverrechnung Städtische Brunnen	-3'600.00	0.00	-3'600.00	
7101.4910.33	Interne Leistungsverrechnung Mehrzweckhalle Schanz	-1'750.00	0.00	-1'750.00	
7101.4940.11	Zinsverrechnung an Wasserversorgung	-2'885.50	-51'000.00	-3'001.60	
7101.9011.11	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser	-127'566.94	-312'700.00	-21'896.65	
<b>7102</b>	<b>Öffentliche Brunnen</b>	<b>1'435.05</b>	<b>3'600.00</b>	<b>4'146.13</b>	
7102.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	112.55	1'000.00	1'073.68	
7102.3910.32	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbese	3'600.00	3'600.00	3'600.00	
7102.4636.10	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-2'165.00	0.00	0.00	Rückvergütung Brunnensanierungszahlungen aufgrund effektiver Bauabrechnung.
7102.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-112.50	-1'000.00	-527.55	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>0.00</b>	<b>-11'700.00</b>	<b>0.00</b>	
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'277.15	7'800.00	10'329.00	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	698.20	700.00	812.10	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'329.00	1'300.00	1'254.00	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	214.80	200.00	182.70	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	146.70	300.00	15.15	
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	64.75	100.00	36.20	
7201.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	300.00	0.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
7201.3120.20	Wasser, Abwasser	320.00	5'000.00	127.70	
7201.3130.11	Telefon	7.80	0.00	120.70	
7201.3132.00	Honorare externe Berater	25'413.66	8'000.00	2'713.70	Überarbeitung Kataster Kanalisation GEP, Budget aus der Investitionsrechnung in Erfolgsrechnung buchhalterisch erfasst (siehe Konto 7201.5290.00).
7201.3134.00	Sachversicherungsprämien	352.25	0.00	352.25	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	39'905.25	83'000.00	94'918.15	
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	753.30	0.00	0.00	
7201.3300.21	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	116'089.15	123'400.00	118'345.30	Abschreibungen gemäss HRM2 - gemäss Anlagebuchhaltung
7201.3632.30	Beitrag an Abwasserverband	354'327.85	392'400.00	345'721.72	Gemeindeanteil an den Abwasserverband Stein am Rhein und Umgebung für den Betrieb der Kläranlage und der Verbandskanäle.
7201.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000.00	6'000.00	6'000.00	
7201.3910.14	Interne Leistungsverrechnung Bauamt	0.00	12'000.00	0.00	
7201.3940.12	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	6'873.10	11'700.00	8'166.00	
7201.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-514'472.50	-530'000.00	-634'051.60	
7201.4910.30	Interne Leistungsverrechnung Allgemeine Verwaltung	-4'000.00	0.00	-4'000.00	
7201.4910.31	Interne Leistungsverrechnung Schulanlage Schanz	-2'000.00	0.00	-2'000.00	
7201.4910.33	Interne Leistungsverrechnung Mehrzweckhalle Schanz	-2'000.00	0.00	-2'000.00	
7201.4940.12	Zinsverrechnung an Abwasserbeseitigung	-8'918.00	-11'700.00	-8'591.80	
7201.9010.12	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Abwasser	0.00	0.00	61'548.73	
7201.9011.12	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser	-31'382.46	-122'200.00	0.00	
<b>7202</b>	<b>Öffentliche Toiletten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
7202.3120.20	Wasser, Abwasser	2'581.05	11'500.00	2'635.45	
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'245.70	43'400.00	41'569.88	Minderaufwand aufgrund unterhaltsarmer Anlagenausstattung WC Untertor und Suumetzg.
7202.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-38'826.75	-54'900.00	-44'205.33	
<b>7301</b>	<b>Kehrichtentsorgung</b>	<b>37'561.97</b>	<b>0.00</b>	<b>138'817.82</b>	
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'053.65	40'800.00	29'925.40	Erhöhter einmaliger Personalaufwand aufgrund der Einführung des neuen Reglements und der Gebühren.
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'679.85	2'800.00	2'274.35	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'559.60	5'400.00	3'529.60	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	975.65	1'000.00	548.20	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	561.85	1'100.00	42.35	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	238.30	400.00	113.30	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
7301.3100.00	Büromaterial	0.00	300.00	0.00	
7301.3101.80	Einkauf Kehricht-Gebührenträger	12'118.32	25'000.00	18'446.06	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	862.15	1'600.00	802.10	
7301.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	3'000.00	0.00	
7301.3120.40	Kehricht (Extern)	-204.85	0.00	16'581.81	
7301.3120.46	Übrige Siedlungsabfälle	109'471.25	93'000.00	86'070.25	Aufwand für die Transport- und Verwertungskosten für Grüngut aus den öffentlichen Mulden infolge Aufhebung des Kompostierplatzes und Verrechnung des Grüngutes nach Herkunft. Mehr Grüngut-Leerungen aufgrund feuchten Sommer.
7301.3130.10	Porto	0.00	1'200.00	0.00	Umgliederung zu Funktion 6150
7301.3130.11	Telefon	67.35	0.00	9.00	
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000.00	1'556.45	
7301.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	2'000.00	451.50	
7301.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	9'157.45	13'100.00	9'157.45	
7301.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-117'530.00	-125'000.00	0.00	
7301.4250.70	Verkauf Kehricht-Gebührenträger	-13'448.60	-25'000.00	-15'690.00	
7301.4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden	0.00	-42'100.00	0.00	Keine Entschädigungen, da Verband noch nicht aufgelöst wurde. Entschädigungen 2021 gingen noch an Verband. Eine ausserordentliche Ausschüttung erfolgte 2018 über TCHF 44
7301.9010.30	Einlage in Spezialfinanzierung Abfallwesen	0.00	10'400.00	0.00	
7301.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-15'000.00	-10'000.00	-15'000.00	Entnahme aus dem Parkplatzfonds für die Kehrichtentsorgung aus den öffentlichen Abfalleimern der Stadt
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>289.70</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'995.15</b>	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	289.70	1'000.00	3'995.15	
<b>7711</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>	<b>86'023.03</b>	<b>93'600.00</b>	<b>128'507.69</b>	
7711.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'685.20	19'400.00	19'608.25	
7711.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'315.05	1'300.00	1'545.35	
7711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'631.60	2'900.00	2'450.40	
7711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	167.95	200.00	87.60	
7711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	275.70	500.00	29.10	
7711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	121.65	200.00	69.15	
7711.3101.30	Särge, Bestattungsmaterial	14'969.25	16'500.00	16'220.00	
7711.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	20'438.10	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
7711.3120.20	Wasser, Abwasser	264.85	300.00	261.75	
7711.3120.30	Strom	1'909.20	2'000.00	1'247.75	
7711.3120.40	Kehricht	0.00	1'000.00	0.00	
7711.3130.90	Dienstleistungen Dritter	32'207.06	20'000.00	45'867.72	Mehraufwand aufgrund mehr Todesfälle
7711.3134.00	Sachversicherungsprämien	431.50	500.00	426.70	
7711.3140.10	Unterhalt der Wege und Anlagen	25'610.15	25'400.00	38'257.40	
7711.3140.20	Unterhalt und Erstellung von Gräbern	11'834.00	7'500.00	14'974.07	
7711.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'232.85	26'500.00	3'355.55	
7711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	384.89	0.00	771.95	
7711.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	1'224.95	1'500.00	1'080.05	
7711.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	888.50	900.00	888.50	
7711.3632.10	Beitrag reformierte Kirchgemeinde Burg	8'381.90	8'000.00	13'111.60	
7711.3910.30	Interne Leistungsverrechnung Stadtpolizei	750.00	0.00	750.00	
7711.4250.00	Erlös aus Verkäufen	0.00	0.00	-800.00	
7711.4260.90	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44'891.97	-35'000.00	-45'694.15	Verrechnung der Bestattungskosten für Personen aus auswärtigen Gemeinden (siehe auch 7711.3130.090).
7711.4632.10	Beiträge von Gemeinden	-13'371.25	-6'000.00	-6'439.15	Unterhalt des Stadtfriedhofes; werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl an die Gemeinde Hemishofen verrechnet. Unterhalt und Betrieb der Leichenhalle Burg; Kostenteiler nach Anzahl Todesfälle
<b>7712</b>	<b>Grabfonds</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
7712.3130.90	Dienstleistungen Dritter	20'132.00	21'000.00	19'680.00	
7712.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
7712.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-22'000.00	0.00	-21'440.00	Verschiebung siehe 4501.00
7712.4501.00	Entnahme aus Grabfonds	0.00	-22'500.00	0.00	Verschiebung siehe 4240.90
7712.4940.19	Zinsverrechnung Grabfonds	-1'460.70	0.00	-1'451.60	
7712.9020.00	Einlage in Fonds und Legate	1'828.70	0.00	1'711.60	
<b>7901</b>	<b>Ortsplanung</b>	<b>15'305.30</b>	<b>0.00</b>	<b>72'683.71</b>	
7901.3130.20	Beiträge an Fachverbände	2'816.60	0.00	2'252.50	
7901.3130.90	Dienstleistungen Dritter	1'717.30	0.00	732.30	
7901.3132.00	Honorare externe Berater	30'771.40	20'000.00	69'698.91	Siedlungsentwicklung, Verkehrs- und Parkplatzkonzept, buchhalterische Umbuchung aus der Investitionsrechnung (siehe Konto 7901.5290.00)
7901.4940.18	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds	-2'461.60	0.00	-2'448.70	
7901.9010.18	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Stadtentw	2'461.60	0.00	2'448.70	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
7901.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-20'000.00	-20'000.00	0.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>139'004.96</b>	<b>221'300.00</b>	<b>128'269.91</b>	
<b>8141</b>	<b>Reben</b>	<b>664.40</b>	<b>600.00</b>	<b>664.20</b>	
8141.3611.00	Entschädigung an Kanton	3'635.40	600.00	3'667.20	
8141.4470.50	Pachtzins Reben	-2'971.00	0.00	-3'003.00	
<b>8200</b>	<b>Forstbetrieb</b>	<b>66'778.86</b>	<b>159'500.00</b>	<b>108'009.86</b>	
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'780.35	225'700.00	231'441.70	
8200.3010.09	Lohnrückvergütungen	-2'919.55	0.00	-67'482.80	Rückerstattung aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'263.65	15'100.00	12'671.35	
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'575.15	24'000.00	23'222.10	
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'986.47	7'900.00	10'096.80	
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'990.05	6'400.00	237.30	Zu hoch budgetiert. FAK 1.4% der Lohnsumme. Im Vorjahr anders verbucht.
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'315.80	1'800.00	681.05	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00	5'000.00	3'119.20	
8200.3100.00	Büromaterial	1'215.91	1'000.00	856.25	
8200.3101.20	Treibstoff	11'152.90	12'000.00	11'892.55	
8200.3101.50	Materialkosten Forstbetrieb	9'897.25	10'000.00	10'210.23	
8200.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	5'589.95	5'000.00	16'779.05	
8200.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	66'941.75	15'000.00	25'547.90	neue Holzvermarktungskanäle; Holz wurde von Privatwäldern und Anschlussgemeinden eingekauft und dann weiterverkauft
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	202.35	600.00	0.00	
8200.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	89.00	300.00	58.95	
8200.3105.30	Waldbegehung	0.00	1'600.00	0.00	
8200.3106.20	Sanitätsmaterial	0.00	200.00	501.59	
8200.3111.10	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'476.00	6'000.00	52'595.05	
8200.3112.10	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	6'259.50	6'400.00	5'648.75	
8200.3120.20	Wasser, Abwasser	428.05	500.00	374.85	
8200.3120.30	Strom	1'207.95	3'500.00	2'655.60	
8200.3130.11	Telefon	571.60	1'600.00	688.10	
8200.3130.20	Beiträge an Fachverbände	4'934.25	3'500.00	4'526.10	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
8200.3130.91	Dienstleistungen Dritter Holzernte	97'760.19	65'000.00	125'683.80	Es musste viel Käferholz gefällt werden. Das Holz konnte aber zu einem guten Holzpreis verkauft werden.
8200.3130.92	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	110'299.40	97'000.00	89'173.30	Der Wärmeverbund benötigte aufgrund der kalten Witterung rund 16% mehr Waldhackschnitzel.
8200.3130.93	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	17'785.15	12'000.00	11'899.45	Mehraufwand wegen Steinschlag (Stelleraa) und starken Niederschlägen, um die Waldstrassen in Stand zu stellen.
8200.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'050.95	1'000.00	866.60	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'818.78	3'400.00	3'018.00	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	8'433.00	13'000.00	5'889.00	
8200.3137.01	Verkehrsabgaben	3'630.00	4'200.00	4'756.00	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	17'052.25	19'000.00	18'631.00	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'923.05	10'000.00	27'856.70	
8200.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'052.80	6'000.00	1'984.20	
8200.3151.20	Unterhalt Fahrzeuge	15'123.70	16'500.00	15'718.85	
8200.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'777.05	2'600.00	0.00	
8200.3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	656.95	0.00	3'111.15	
8200.3170.90	Reisekosten und Spesen	560.00	700.00	2'796.20	
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	0.00	3'400.00	0.00	
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'354.65	1'500.00	1'495.05	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	1'699.60	1'600.00	0.00	
8200.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-24'324.15	-25'000.00	-34'806.00	
8200.4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)	-158'836.89	-85'000.00	-99'045.66	Es konnte viel Käferholz zu guten Holzpreisen verkauft werden.
8200.4250.01	Brennholzverkauf	-50'150.40	-40'000.00	-52'425.60	
8200.4250.02	Hackschnitzelverkauf	-36'311.50	-185'000.00	-500.00	siehe 4910.22
8200.4250.03	Industrieholzverkauf	-17'299.70	-10'000.00	-4'301.00	
8200.4250.04	Erlös Christbäume, Deckreisig	-1'220.60	-200.00	-595.40	
8200.4600.50	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	-6'124.70	-4'600.00	-10'693.70	
8200.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-85'019.80	-60'000.00	-90'819.80	Teilweise Weiterverrechnung der Försterbesoldung. Gemäss Anschlussvertrag mit den Gemeinden Buch, Dörflingen, Hemishofen, Lohn, Ramsen, Stetten und der katholischen Kirchgemeinde Ramsen wird der Besoldungsaufwand im Verhältnis zu den produktiv geleisteten Stunden aufgeteilt.
8200.4630.00	Entschädigungen vom Bund	-31'151.60	-18'000.00	-45'517.30	
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'628.85	-20'000.00	-39'261.10	
8200.4910.22	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund	-177'588.85	0.00	-170'486.95	Umgliederung 4250.02 (siehe auch Funktion 8791)
8200.9011.17	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	-2'500.00	-2'700.00	-2'738.60	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>65'940.50</b>	<b>61'600.00</b>	<b>48'480.85</b>	
8205.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'314.60	28'100.00	28'608.90	
8205.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'947.30	1'900.00	2'254.70	
8205.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'825.40	2'600.00	2'784.60	
8205.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'862.20	1'000.00	1'624.45	
8205.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	408.20	800.00	42.30	
8205.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	179.55	200.00	100.40	
8205.3101.55	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	5'850.75	10'000.00	1'614.40	
8205.3101.90	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'517.15	2'000.00	2'000.00	Ersatz Ringe und Posten VitaParcours CHF 3'366.90
8205.3130.90	Dienstleistungen Dritter	12'258.35	12'000.00	8'101.70	
8205.3132.00	Honorare externe Berater	4'777.00	3'000.00	1'349.40	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>-610.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
8300.3130.90	Dienstleistungen Dritter	0.00	500.00	239.00	Jährlicher Beitrag an regionales Vernetzungsprojekt zur ökologischen Aufwertung der Landschaftsräume (SR vom 20. Januar 2016). Die Finanzierung erfolgt durch Einnahmen aus der Jagdpacht (siehe 8300.4100.20)
8300.4100.10	Fischereiregalien	-610.00	-1'200.00	-610.00	Mindereinnahmen infolge Neuvergabe der Jagdpacht für die Jahre 2017 bis 2025. Die Schätzungskommission hat den Wert der Jagdpacht neu geschätzt und festgelegt.
8300.4100.20	Jagdregalien	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	
8300.4940.17	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben	-134.20		-130.20	
8300.9010.17	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutz	3'134.20	3'700.00	3'501.20	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
8400.3636.70	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein	40'000.00	52'000.00	40'000.00	
8400.3636.71	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus	14'256.00	13'700.00	14'020.00	
8400.3636.75	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen	1'512.00	8'000.00	2'479.45	
8400.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	12'000.00	12'000.00	12'000.00	
8400.9011.14	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-67'768.00	-85'700.00	-68'499.45	Entnahme der ungedeckten Kosten aus dem Parkplatzfonds
<b>8501</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>2'502.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>-28'885.00</b>	
8501.3105.40	Gewerbeapéro	1'502.00	3'000.00	0.00	
8501.3130.90	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	-29'000.00	
8501.3636.60	Beiträge an Gewerbeverein	1'000.00	6'000.00	115.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>8711</b>	<b>PV-Solaranlage Hoga</b>	<b>3'729.20</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	
8711.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'729.20	1'000.00	0.00	
8711.3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	4'361.65	15'000.00	5'342.80	Die Einspeisevergütung wird für den Betrieb und die Abschreibung der PV-Solaranlage auf dem Dach der Sporthalle Hoga verwendet. Spätere Überschüsse können für neue Projekte verwendet werden.
8711.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'361.65	-15'000.00	-5'342.80	Vergütung für die Einspeisung der Stromproduktion in das Netz des EKS. Die Anlage ist für die kostendeckende Einspeisevergütung des Bundes (KEV) angemeldet.
<b>8791</b>	<b>Wärmeverbund</b>	<b>0.00</b>	<b>-10'400.00</b>	<b>0.00</b>	
8791.3000.00	Sitzungsgelder	0.00	0.00	183.00	
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'792.55	25'100.00	26'352.70	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'775.10	1'700.00	2'086.45	
8791.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'406.20	3'200.00	3'291.00	
8791.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	878.65	800.00	783.25	
8791.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	372.85	700.00	39.00	
8791.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	163.55	200.00	93.95	
8791.3101.70	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	0.00	185'000.00	0.00	siehe interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb 3910.18
8791.3120.10	Heizung / Gas	43'095.30	80'000.00	81'015.15	
8791.3120.30	Strom	24'229.00	30'000.00	21'481.45	
8791.3130.11	Telefon	1'644.40	1'300.00	2'321.40	
8791.3132.00	Honorare externe Berater	7'102.70	39'000.00	13'597.95	Inklusive Ausarbeitung Bericht Kooperation EKS
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'574.41	3'300.00	2'544.85	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'924.30	27'100.00	28'735.20	
8791.3144.01	Netzerweiterung	70'194.70	105'000.00	14'621.70	Ersatz Pumpe TCHF 7, Sanierung Kessl (TCHF 10; Exekutivkredit 02.06.21)
8791.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'056.64	17'300.00	7'665.95	
8791.3300.22	Abschreibungen Wärmeverbund	138'151.90	151'700.00	138'151.90	
8791.3910.11	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
8791.3910.18	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	177'588.85	0.00	170'486.95	siehe 3101.70
8791.3940.13	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	10'552.80	10'400.00	11'663.80	
8791.4240.90	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-513'587.60	-422'200.00	-484'949.05	Mehreinnahmen aufgrund kaltem Winter und Neuanschlüssen im Jahr 2020
8791.4637.00	Beträge von privaten Haushalten	-4'056.05	-105'000.00	0.00	Weniger Neuanschlüsse, somit Wegfall der Anschlussbeiträge.
8791.4940.13	Zinsverrechnung an Wärmeverbund	0.00	-10'400.00	0.00	
8791.9011.13	Entnahme aus Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-40'360.25	-156'100.00	-41'666.60	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-10'381'029.88</b>	<b>-10'446'300.00</b>	<b>-11'079'990.67</b>	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-11'748'879.94</b>	<b>-10'650'000.00</b>	<b>-11'337'524.67</b>	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Steuerforderungen	12'000.00	0.00	-18'000.00	Veränderung Wertberichtigung zum Vorjahr
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	48'446.33	100'000.00	124'165.88	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-7'542'637.05	-9'000'000.00	-7'356'145.75	Budget inkl. Vermögenssteuern (Siehe unten)
9100.4000.10	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	-471'474.40	-200'000.00	-660'500.35	
9100.4000.30	Nachsteuern	40'132.75	-50'000.00	0.00	
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung	25'438.90	0.00	76'878.50	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'686'614.45	0.00	-1'614'311.50	Detaillierte Aufstellung, neues Konto gegenüber Budget
9100.4001.10	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern	-204'272.60	0.00	-287'773.50	Detaillierte Aufstellung, neues Konto gegenüber Budget
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-731'492.39	-600'000.00	-693'044.50	
9100.4008.00	Personalsteuern	-63'408.55	0.00	-63'876.80	Detaillierte Aufstellung, neues Konto gegenüber Budget
9100.4008.10	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern	37.00	0.00	-781.05	Detaillierte Aufstellung, neues Konto gegenüber Budget
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-677'246.13	-650'000.00	-515'680.30	
9100.4010.10	Zu- und Abrechnungen Gewinnsteuern JP	-258'591.05	-250'000.00	-188'279.95	
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-141'889.15	0.00	-114'136.00	Detaillierte Aufstellung, neues Konto gegenüber Budget
9100.4011.10	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP	-66'416.25	0.00	-26'039.35	Detaillierte Aufstellung, neues Konto gegenüber Budget
9100.4290.00	Eingang abgeschr. Steuerforderungen	-30'892.90	0.00	0.00	
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>-623'593.20</b>	<b>-280'000.00</b>	<b>-1'010'877.25</b>	
9101.3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	7'995.00	0.00	0.00	
9101.3611.00	Entschädigung an Kanton (Hundesteuer)	0.00	0.00	7'980.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-299'632.85	-250'000.00	-721'696.00	
9101.4022.10	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer	-289'230.35	0.00	-254'386.25	
9101.4033.00	Hundesteuern	-42'725.00	-30'000.00	-42'775.00	Budget zu tief angesetzt. Zahlen vom 2021 mit 2020 vergleichbar.
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>332'613.00</b>	<b>264'000.00</b>	<b>297'128.00</b>	
9300.3622.70	Finanzausgleich an Kanton	42'382.00	33'000.00	43'739.00	Der Finanzausgleich wird je hälftig vom Kanton und den ressourcenstarken bzw. lastenarmen Gemeinden getragen.
9300.3622.80	Lastenausgleich an Kanton	290'231.00	231'000.00	253'389.00	
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>-138'321.90</b>	<b>-16'500.00</b>	<b>-256'640.85</b>	
9500.4468.10	Anteile an Gasgeldern	-16'562.60	-14'000.00	-15'264.85	
9500.4601.00	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen	-1'203.30	-2'500.00	-680.00	
9500.4631.20	Gemeindeanteil am zusätzlicher Kantonsanteil der DBSt (ST	-120'556.00	0.00	-240'696.00	Gemeindeanteil an STAF (Unternehmenssteuerreform III)

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>163'537.04</b>	<b>177'300.00</b>	<b>161'451.99</b>	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	187'471.92	253'300.00	216'458.94	Die Umfinanzierung ausgelaufener Darlehen führte im Vergleich zum Budget zu einem tieferen Zinsaufwand.
9610.3499.10	Vergütungszinsen Steuerguthaben	6'060.47	15'000.00	5'845.35	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	29'854.30	27'000.00	29'839.10	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-2'500.00	-8'000.00	-2'500.00	Geringere Zinseinnahmen aufgrund tieferer Zinsen.
9610.4401.10	Ausgleichszins auf Steuern	-7'881.50	-50'000.00	-5'178.50	
9610.4401.20	Verzugszins auf Steuern	-18'572.35	-50'000.00	-13'437.60	
9610.4401.30	Verzugszins auf Nachsteuern	34'888.70	0.00	0.00	
9610.4409.00	Übrige Zinsen	-7'227.00	0.00	-3'490.90	
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen VV	0.00	-10'000.00		
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	-58'557.50	0.00	-66'084.40	
<b>9631</b>	<b>Herfeldgebäude</b>	<b>-143'524.20</b>	<b>-115'900.00</b>	<b>-152'939.30</b>	
9631.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'753.05	1'700.00	1'225.55	
9631.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	121.90	200.00	96.50	
9631.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	210.00	200.00	153.60	
9631.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15.55	100.00	5.45	
9631.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25.70	100.00	1.85	
9631.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.45	100.00	5.90	
9631.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	304.00	0.00	0.00	
9631.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	1'300.40	
9631.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'965.65	19'000.00		
9631.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	119.20	9'500.00	5'373.05	
9631.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	500.00	388.50	
9631.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	19'488.70	19'600.00	40'681.05	
9631.3439.10	Heizung	11'989.15	9'200.00	11'270.80	
9631.3439.20	Wasser/Abwasser	3'106.90	3'000.00	2'861.95	
9631.3439.30	Strom	953.25	1'500.00	1'089.45	
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'629.95	3'900.00	3'849.80	
9631.3439.50	Telefon, Kabelinternet	0.00	1'500.00	0.00	
9631.4430.10	Mieteinnahmen Herfeldgebäude	-201'218.65	-186'000.00	-215'543.15	
9631.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	0.00	0.00	-5'700.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>9632</b>	<b>Bürgerasyl</b>	<b>166'703.12</b>	<b>170'500.00</b>	<b>163'236.50</b>	
9632.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'742.05	126'000.00	123'566.65	
9632.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'249.55	8'500.00	9'508.65	
9632.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'432.00	18'500.00	17'171.05	
9632.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'053.80	900.00	539.55	
9632.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'729.00	3'500.00	177.95	
9632.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	857.75	1'000.00	537.10	
9632.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	304.00	0.00	0.00	
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	39'387.00	44'800.00	48'390.35	
9632.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'090.60	4'500.00	4'110.70	
9632.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	41'546.50	39'800.00	40'764.75	Inkl. Ersatz Beleuchtung Betriebsamt (TCHF 8, Exekutivkredit 11.08.21)
9632.3439.10	Heizung	30'003.00	37'400.00	29'378.30	
9632.3439.20	Wasser/Abwasser	4'850.25	6'000.00	4'679.75	
9632.3439.30	Strom	7'544.52	8'900.00	5'774.80	
9632.3439.40	Sachversicherungsprämien	6'353.35	4'900.00	6'201.60	
9632.3439.50	Telefon, Kabelinternet	493.80	800.00	426.50	
9632.4430.20	Mieteneinnahmen Bürgerasyl	-88'748.30	-115'000.00	-90'297.10	Zu hoch budgetierte Mieteneinnahmen, da Mieteneinnahmen aus HRM1 auf zwei Konten verteilt wurde (siehe Konto 9632.4920.00).
9632.4430.21	Einnahmen Veranstaltungen	-3'185.75	-8'000.00	-5'694.10	Mindereinnahmen durch Covid 19 Absagen
9632.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-32'000.00	-12'000.00	-32'000.00	siehe Konto 9632.4430.20
<b>9633</b>	<b>Burg Hohenklingen</b>	<b>48'518.61</b>	<b>-31'800.00</b>	<b>37'715.82</b>	
9633.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	1'560.50	
9633.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'039.45	10'500.00	14'201.14	
9633.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00	3'312.88	
9633.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	56'744.96	45'900.00	66'796.25	Anschaffung einer Ersatztelefonanlage als gebundene Ausgabe, da bestehende Anlage nicht mehr reparierbar war.
9633.3439.30	Strom	2'198.40	1'300.00	1'183.65	
9633.3439.40	Sachversicherungsprämien	11'535.80	10'000.00	9'669.60	
9633.3439.50	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	0.00	0.00	Pauschalentschädigung Hauswart gemäss Pachtvertrag. Bisher auf Konto Unterhalt verbucht worden. Bei Umstellung HRM 1 auf HRM 2 vergessen und nun kontiert worden.
9633.4430.30	Mieteneinnahmen Burg Hohenklingen	-56'000.00	-100'000.00	-59'008.20	Mietzinsreduktion wegen COVID-19
<b>9634</b>	<b>Pachthöfe</b>	<b>-51'500.65</b>	<b>-80'700.00</b>	<b>-56'691.15</b>	
9634.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	23'485.60	6'300.00	18'511.35	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
9634.3439.40	Sachversicherungsprämien	7'613.75	2'000.00	7'397.50	
9634.4430.60	Pachteinnahmen Rhygüetli	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	
9634.4430.70	Pachteinnahmen Oberwald I	-20'600.00	-25'000.00	-20'600.00	
9634.4430.80	Pachteinnahmen Oberwald II	-22'000.00	-24'000.00	-22'000.00	
9634.4430.90	Pachteinnahmen Unterwald	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	
<b>9635</b>	<b>Übrige Gebäude Finanzvermögen</b>	<b>120'362.88</b>	<b>150'000.00</b>	<b>94'067.23</b>	
9635.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'437.80	67'300.00	55'078.90	
9635.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'867.60	4'500.00	4'372.90	
9635.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'186.00	8'400.00	4'533.70	
9635.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	621.00	500.00	211.72	
9635.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'020.05	1'900.00	79.40	
9635.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	488.60	600.00	232.65	
9635.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	200.00	0.00	
9635.3130.80	Vandalismus	0.00	7'000.00	813.80	
9635.3132.00	Honorare externe Berater	34'678.57	35'000.00	20'813.85	Konzeptentwicklung/Leitbildentwicklung Landwirtschaft inklusive alle Höfe (SVIL, Planar)
9635.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	3'062.75	
9635.3170.90	Reisekosten und Spesen	140.15	0.00	0.00	
9635.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	65'217.10	58'800.00	16'591.06	Ersatzheizung Villa Heinz, Hemishoferstrasse 10.
9635.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	3'479.18	5'900.00	1'359.20	
9635.3439.10	Heizung	1'757.90	11'200.00	0.00	Minderkosten nicht budgetiert mit Abbruch Fridaugebäude.
9635.3439.20	Wasser/Abwasser	2'098.55	500.00	2'035.80	
9635.3439.30	Strom	223.80	7'500.00	11'578.95	
9635.3439.40	Sachversicherungsprämien	8'068.58	38'400.00	4'023.85	
9635.3439.50	Telefon, Kabelinternet	0.00	300.00	55.70	
9635.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-28'922.00	-48'000.00	-23'327.00	Mindereinnahmen durch Abbruch Fridaugebäude.
9635.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	0.00	0.00	-1'200.00	
9635.4920.60	Interne Verrechnung Miete an Kita	-15'000.00	-15'000.00	-6'250.00	
9635.9011.18	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-35'000.00	-35'000.00	0.00	
<b>9636</b>	<b>Grundstücke Finanzvermögen</b>	<b>-206'547.00</b>	<b>-18'200.00</b>	<b>-17'258.85</b>	
9636.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'531.80	16'900.00	12'256.35	
9636.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'219.55	1'200.00	815.40	
9636.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'097.00	2'000.00	1'536.75	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
9636.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	155.65	100.00	82.85	
9636.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	255.75	500.00	18.15	
9636.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	112.35	200.00	101.25	
9636.3431.90	Nicht baulicher Unterhalt LG FV	168.75	0.00	0.00	
9636.3439.40	Sachversicherungsprämien	107.40	0.00	0.00	
9636.3439.60	Steuern und Abgaben	220.40	900.00	107.40	
9636.4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV	-180'035.98	0.00	0.00	Gewinn aus Liegenschaftenverkauf (Hofwis, Obere Chäferstai)
9636.4430.50	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft	-32'374.50	-40'000.00	-32'177.00	
9636.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-16'005.17	0.00	0.00	Entnahme aus Reserve infolge Verkauf Obere Chäferstai
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>382.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
9690.3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	494.72	0.00	0.00	
9690.4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	-112.33	0.00	0.00	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-3'078.70</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-9'896.15</b>	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-3'078.70	-15'000.00	-9'896.15	
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
9900.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	1'400'000.00	0.00	0.00	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>302'298.67</b>	<b>0.00</b>	<b>1'008'238.01</b>	
9990.3899.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag	75'000.00	0.00	0.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag Wärmeverbund
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	227'298.67	0.00	1'008'238.01	

# Investitionsrechnung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	51'439.50	120'000.00	0.00	
0290	Verwaltungsgebäude	51'439.50	120'000.00	0.00	
0290.5040.01	Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	51'439.50	170'000.00		
0290.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten		-50'000.00		Beiträge des Kantons und der Jakob und Emma Windlerstiftung für die Sanierung des Glöschchenturms
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0.00	0.00	90'578.30	
1111	Stadtpolizei	0.00	0.00	90'578.30	
1111.5060.01	Patrouillenfahrzeug			90'578.30	
2	BILDUNG	19'602.05	60'000.00	30'812.05	
2172	Schulanlage Schanz	19'602.05	60'000.00	30'812.05	
2172.5040.01	Fassade und Fensterläden			34'585.05	
2172.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Umbau Schanz)	19'602.05	60'000.00		
2172.6310.00	Investitionsbeitrag von Kantonen und Konkordaten			-3'773.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	0.00	0.00	149'659.33	
3413	Kleinschiffahrt	0.00	0.00	110'212.43	
3413.5040.01	Hafenanlage Paradies Neubau (Kleinschiffahrtshafen)		700'000.00	110'212.43	Die Planungskosten für das Projekt Neubau Kleinschiffahrtshafenanlage wurden auf 6150.5020.01 gebucht (Der Planungskredit Schiffländi ist im Konto 6150.5020.01 enthalten und deckt aktuell die Planungskosten). 3413.5040.01 wurde budgetiert für Planung und allfällige erste bauliche Massnahmen - mit einer Kreditvorlage ist erst Ende 2022 zu rechnen.
3413.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten		-700'000.00		Zugesicherter Beitrag an das Grossprojekt Aufwertung Schiffländi (falls Bauprojekt realisiert wird).
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	0.00	0.00	0.00	
3421.5040.01	Untertorpark Neugestaltung (Vorstudie)		125'000.00		Vorstudie noch nicht erfolgt.
3421.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten		-125'000.00		
3501	Stadtkirche	0.00	0.00	39'446.90	
3501.5090.00	Audioanlage			57'341.40	
3501.6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-17'894.50	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>54'673.85</b>	<b>0.00</b>	<b>591'571.45</b>	
<b>4121</b>	<b>Alterszentrum</b>	<b>54'673.85</b>	<b>0.00</b>	<b>591'571.45</b>	
4121.5040.01	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten)	54'673.85		1'985'214.05	Letzte Ausbautetappe des Alterseheimes (Verpflichtungskredit / Baukredit: CHF 7'380'050.00.)
4121.5040.04	Liftsanierung Alterszentrum			95'267.95	
4121.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate			-1'488'910.55	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>362'355.39</b>	<b>1'180'000.00</b>	<b>204'660.99</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>362'355.39</b>	<b>1'180'000.00</b>	<b>151'125.99</b>	
6150.5010.02	Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)		170'000.00		Noch keine Arbeiten durchgeführt, da mit Strassengesetzrevision der Kanton SH den Lead hat und die Arbeiten neu terminiert werden.
6150.5010.06	Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	11'206.35	200'000.00		
6150.5010.07	Parkplatz Car (Forstareal)	2'108.45			
6150.5010.08	Herrwis Quartierplan und Planung Friedhofweg, Erschliessungsstrasse		60'000.00		
6150.5010.09	Rosenberg Quartierplan, Erschliessungsstrasse		60'000.00		
6150.5010.13	Hosenweg (Strassen)			72'960.70	
6150.5010.15	Hoppihoh-Hohrainstrain (Strassen)	188'372.82	305'000.00		Arbeiten sind im Gange
6150.5010.16	Nägelisee (Strassen)	128'363.40	400'000.00		Arbeiten im Gange. (Krediterhöhung durch Nachtragskredit ER Beschluss vom 09.04.2021)
6150.5020.01	Neugestaltung Schiffländi, Hindernisfreie Baute	319'492.79		2'149'145.07	Siehe 3413.5040.01: Planungskosten Kleinschiffahrtshafen der Vorjahre hier gebucht. Verpflichtungskredit aus 2017 (Planungskredit über CHF 395'000.00) aus HRM1 hier gebucht.
6150.5020.02	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	32'304.37	290'000.00	78'165.29	
6150.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-15'000.00		
6150.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten	-319'492.79	-290'000.00	-2'149'145.07	Beiträge zu den Kosten im Konto 6150.5020.01
<b>6191</b>	<b>Bauamt</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53'535.00</b>	
6191.5060.01	Rasenmäher Ersatz			53'535.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	249'039.35	974'000.00	160'175.85	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>126'486.85</b>	<b>654'000.00</b>	<b>88'684.85</b>	
7101.5031.01	Guldifuess, Flurweg (Wasser)	4'068.90	145'000.00	94'920.85	Verpflichtungskredit 2015
7101.5031.02	Hosenweg (Wasser)			27'543.75	Verpflichtungskredit 2015
7101.5031.03	Nägelisee (Wasser)	95'111.45	235'000.00		Arbeiten im Gange. (Krediterhöhung durch Nachtragskredit ER Beschluss vom 09.04.2021)
7101.5031.04	Chlosterhof-Oehningerstrasse (Wasser)		68'000.00		
7101.5031.05	Huberlistrasse (Wasser)		66'000.00		
7101.5031.06	Rosenberg (Wasser)		115'000.00		
7101.5031.07	Hoppihoh-Hohrainstrasse (Wasser)	132'542.95	165'000.00		Arbeiten im Gange
7101.6310.00	Investitionsbeiträg von Kantonen und Konkordaten	-26'289.45	-110'000.00	-33'779.75	
7101.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-78'947.00	-30'000.00		
<b>7102</b>	<b>Öffentliche Brunnen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'414.95</b>	
7102.5030.02	Brunnensanierung Altstadt			26'342.25	
7102.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten			-23'927.30	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>122'552.50</b>	<b>250'000.00</b>	<b>67'541.65</b>	
7201.5030.03	Nägelisee (Kanalisation)	83'913.70	40'000.00		Arbeiten im Gange. (Krediterhöhung durch Nachtragskredit ER Beschluss vom 09.04.2021)
7201.5030.06	Rosenberg (Kanalisation)		30'000.00		
7201.5030.07	Hoppihoh-Hohrainstrasse (Kanalisation)	41'060.30	60'000.00		Arbeiten im Gange.
7201.5032.01	Guldifuess, Flurweg (Kanalisation)	2'076.75	50'000.00	67'541.65	Verpflichtungskredit 2015
7201.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)	87'878.35	100'000.00		Arbeiten im Gange.
7201.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge	-92'376.60	-30'000.00		
<b>7202</b>	<b>Öffentliche Toiletten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'534.40</b>	
7202.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen			1'534.40	Anpassung Verrechnung Windlerstiftung.
<b>7901</b>	<b>Ortsplanung</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	
7901.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		70'000.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Kommentare
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	60'000.00	-73'924.85	
8791	Wärmeverbund	0.00	60'000.00	-73'924.85	
8791.5290.00	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund		60'000.00		
8791.6370.00	Anschlussgebühren / Mehrwertbeiträge			-73'924.85	
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>737'110.14</b>	<b>2'394'000.00</b>	<b>1'153'533.12</b>	
9	FINANZEN UND STEUERN	387'671.45	0.00	-72'725.32	
9635	übrige Gebäude Finanzvermögen	387'671.45	0.00	-72'725.32	
9635.5000.01	Areal Eggli Sanierung			393'903.70	
9635.5010.01	Degerfeld Erschliessung	223'389.40			
9635.5040.03	Fridaugebäude Abbruch	164'282.05		9'167.40	Budgetkredit 2020 CHF 85'000. Nachtragskredit (Exekutivkredit) SR 16.12.2020 CHF 5'428: Zweitgutachten Schutzwürdigkeit und Bauzustandsgutachten. Nachtragskredit (Exekutivkredit) SR 2.2.2021 CHF 23'500: Gebäudeschadstoffsanierung (und Versetzung der beiden zugehörigen Garagen zur Villa Heinz CHF 9500). Nachtragskredit (Exekutivkredit) SR vom 11.8.2021: Altlastensanierung und Sanierung Inertmaterial auf dem Grundstück CHF 45'528.
9635.5040.05	Sanierung Herfeldgebäude			-5'066.77	
9635.5040.06	Degerfeld			13'395.30	
9635.6360.00	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten			-484'124.95	

**Bemerkung 9:**

Im HRM2 wird keine Investitionsrechnung im Finanzvermögen geführt; Investitionen werden direkt gebucht und finden nur noch Berücksichtigung auf den entsprechenden Bilanzkonten 108 "Sachanlagen Finanzvermögen".

# Bilanz

## Details zur Bilanz

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>68'546'997.44</b>		<b>71'860'078.02</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>53'793'727.85</b>		<b>57'787'745.94</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>3'363'101.55</b>		<b>3'329'849.30</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>15'232.85</b>		<b>17'748.75</b>
1000.00	Stadtkasse	5'590.10	4'472.30	10'062.40
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	3'560.00	-1'043.00	2'517.00
1000.11	Kasse Alterszentrum	2'246.45	-597.45	1'649.00
1000.12	Kasse Spitex	1'303.40	-191.15	1'112.25
1000.13	Kasse Stadtpolizei	2'000.00	-600.00	1'400.00
1000.14	Kasse Stadtbibliothek	116.80	-95.90	20.90
1000.15	Kasse Ludothek	416.10	-50.60	365.50
1000.16	Kasse Stadtpolizei EUR	0.00	621.70	621.70
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>2'889'578.34</b>		<b>2'431'175.66</b>
1001.00	PostFinance	2'889'578.34	-458'402.68	2'431'175.66
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>458'290.36</b>		<b>880'924.89</b>
1002.00	Schaffhauser Kantonalbank EWG	38'703.28	201'583.81	240'287.09
1002.01	Schaffhauser Kantonalbank Bereich Soziales	41'771.15	-5'588.92	36'182.23
1002.02	Schaffhauser Kantonalbank Stadtbibliothek	4'591.40	1'320.25	5'911.65
1002.03	Schaffhauser Kantonalbank Alterszentrum	313'191.08	205'618.04	518'809.12
1002.04	Schaffhauser Kantonalbank Spitex	42'163.55	9'710.16	51'873.71
1002.05	Schaffhauser Kantonalbank Ludothek	5'934.79	-78.25	5'856.54
1002.70	Schaffhauser Kantonalbank (EUR)	244.64	10'033.31	10'277.95
1002.71	Sparkasse (EUR)	11'690.47	36.13	11'726.60
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>4'000'461.89</b>		<b>8'144'391.27</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>1'655'517.44</b>		<b>2'178'116.53</b>
1010.00	Forderungen Sammelkonto EWG	1'153'505.59	582'313.03	1'735'818.62

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010.01	Forderungen Ordnungsbussen	2'826.70	210.30	3'037.00
1010.02	Forderungen Alterszentrum	511'203.30	-26'596.99	484'606.31
1010.03	Forderungen Spitex	75'981.85	-6'327.25	69'654.60
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-88'000.00	-27'000.00	-115'000.00
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>1'756'972.05</b>		<b>1'198'546.01</b>
1011.02	Konsolidierungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
1011.04	Konsolidierungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
1011.10	Kontokorrent Feuerwehrverband	329'549.10	159'529.46	489'078.56
1011.11	Kontokorrent Abwasserverband	0.00	0.00	0.00
1011.12	Kontokorrent Entsorgungsverband	15'000.00	36'242.40	51'242.40
1011.90	Kontokorrent Windler-Stiftung	1'412'422.95	-754'197.90	658'225.05
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>488'623.29</b>		<b>4'621'291.42</b>
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	514'623.29	3'993'587.68	4'508'210.97
1012.02	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
1012.05	Forderungen juristische Personen	0.00	151'080.45	151'080.45
1012.09	WB auf Forderungen auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-26'000.00	-12'000.00	-38'000.00
<b>1015</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>99'349.11</b>		<b>132'654.95</b>
1015.02	Abrechnungskonto Alterszentrum Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
1015.04	Abrechnungskonto Spitex Konsolidierung	0.00	0.00	0.00
1015.60	Abrechnungskonto Soziales Ramsen	58'226.15	10'914.40	69'140.55
1015.61	Abrechnungskonto Soziales Buch	0.00	0.00	0.00
1015.62	Abrechnungskonto Soziales Hemishofen	17'404.61	-13'525.31	3'879.30
1015.70	Abrechnungskonto Sozialamt Kanton	23'718.35	35'916.75	59'635.10
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>0.00</b>		<b>13'782.36</b>
1019.05	Abrechnungskonto MWST	0.00	13'782.36	13'782.36
1019.20	MWST-Vosteurguthaben Wasser ER EWG	0.00	0.00	0.00
1019.21	MWST-Vosteurguthaben Wasser IR EWG	0.00	0.00	0.00
1019.22	MWST-Vosteurguthaben Kanalisation ER	0.00	0.00	0.00
1019.23	MWST-Vosteurguthaben Kanalisation IR	0.00	0.00	0.00
1019.24	MWST-Vosteurguthaben Wärmeverbund ER	0.00	0.00	0.00
1019.26	MWST-Vosteurguthaben Abfall ER	0.00	0.00	0.00
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>1'209'965.65</b>		<b>1'318'886.08</b>
<b>1040</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>31'165.70</b>		<b>0.00</b>

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	31'165.70	-31'165.70	0.00
<b>1041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>66'498.00</b>		<b>73'878.15</b>
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	66'498.00	7'380.15	73'878.15
<b>1042</b>	<b>Steuern</b>	<b>455'576.45</b>		<b>414'899.89</b>
1042.00	Aktive RA Steuern	455'576.45	-40'676.56	414'899.89
<b>1043</b>	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>258'180.50</b>		<b>511'324.60</b>
1043.00	Aktive RA Transfers der ER	258'180.50	253'144.10	511'324.60
<b>1044</b>	<b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>2'500.00</b>		<b>0.00</b>
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	2'500.00	-2'500.00	0.00
<b>1045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>192'143.75</b>		<b>318'783.44</b>
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	31'630.70	33'477.40	65'108.10
1045.02	Aktive RA Alterszentrum Konsolidierung	43'892.55	-18'681.35	25'211.20
1045.04	Aktive RA Spitex Konsolidierung	116'620.50	111'843.64	228'464.14
<b>1046</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung</b>	<b>17'894.50</b>		<b>0.00</b>
1046.00	Aktive RA IR	17'894.50	-17'894.50	0.00
<b>1049</b>	<b>Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung</b>	<b>186'006.75</b>		<b>0.00</b>
1049.00	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen ER	186'006.75	-186'006.75	0.00
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>308'261.00</b>		<b>306'341.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>301'001.00</b>		<b>301'501.00</b>
1070.00	Aktien	301'001.00	0.00	301'001.00
1070.20	Anteilscheine	0.00	500.00	500.00
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>	<b>7'260.00</b>		<b>4'840.00</b>
1071.00	Langfristige Darlehen	7'260.00	-2'420.00	4'840.00
<b>108</b>	<b>Sachanlagen FV</b>	<b>44'911'937.76</b>		<b>44'688'278.29</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>27'710'972.81</b>		<b>27'412'557.95</b>
1080.00	Grundstücke FV	27'710'972.81	-298'414.86	27'412'557.95

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>1084</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>16'875'509.35</b>		<b>16'954'626.39</b>
1084.00	Gebäude FV	16'875'509.35	79'117.04	16'954'626.39
<b>1089</b>	<b>Übrige Sachanlagen FV</b>	<b>325'455.60</b>		<b>321'093.95</b>
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	325'455.60	-4'361.65	321'093.95
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>14'753'269.59</b>		<b>14'072'332.08</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>14'753'269.59</b>		<b>14'072'332.08</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke VV</b>	<b>116'113.50</b>		<b>116'113.50</b>
1400.00	Grundstücke VV	116'113.50	0.00	116'113.50
<b>1401</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>2'255'668.89</b>		<b>2'019'586.99</b>
1401.00	Strassen/Verkehrswege	2'493'704.94	0.00	2'493'704.94
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege	-238'036.05	-236'081.90	-474'117.95
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>314'457.13</b>		<b>288'701.83</b>
1402.00	Wasserbau	340'212.43	0.00	340'212.43
1402.09	WB Wasserbau	-25'755.30	-25'755.30	-51'510.60
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>5'806'948.45</b>		<b>4'982'123.85</b>
1403.00	Tiefbauten	91'574.70	0.00	91'574.70
1403.09	WB Tiefbauten	-9'157.45	-9'157.45	-18'314.90
1403.10	Tiefbauten Wasser	5'193'346.05	-101'167.55	5'092'178.50
1403.19	WB Tiefbauten Wasser	-512'502.10	-509'958.70	-1'022'460.80
1403.20	Tiefbauten Kanalisation	1'234'109.30	-90'299.85	1'143'809.45
1403.29	WB Tiefbauten Kanalisation	-118'345.30	-116'089.15	-234'434.45
1403.30	Tiefbauten Wärmeverbund	-73'924.85	0.00	-73'924.85
1403.39	WB Tiefbauten Wärmeverbund	1'848.10	1'848.10	3'696.20
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>6'087'228.62</b>		<b>5'635'794.77</b>
1404.00	Hochbauten	3'735'091.42	0.00	3'735'091.42
1404.09	WB Hochbauten	-291'278.45	-291'278.45	-582'556.90
1404.30	Hochbauten Wärmeverbund	1'040'000.00	0.00	1'040'000.00
1404.39	WB Hochbauten Wärmeverbund	-140'000.00	-140'000.00	-280'000.00
1404.40	Hochbauten Alterszentrum	1'816'057.95	54'673.85	1'870'731.80
1404.49	WB Hochbauten Alterszentrum	-72'642.30	-74'829.25	-147'471.55

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>
1405.00	Waldungen	20'000.00	0.00	20'000.00
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>127'367.75</b>		<b>110'622.20</b>
1406.00	Mobilien VV	144'113.30	0.00	144'113.30
1406.09	WB Mobilien VV	-16'745.55	-16'745.55	-33'491.10
<b>1407</b>	<b>Anlagen im Bau VV</b>	<b>25'485.25</b>		<b>899'388.94</b>
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	5'329.20	433'396.94	438'726.14
1407.50	Anlagen im Bau Eingenwirtschaftsbetriebe	20'156.05	440'506.75	460'662.80
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>1442</b>	<b>Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
1442.10	Darlehen an Feuerwehrverband	0.00	0.00	0.00
1442.11	Darlehen an Entsorgungsverband	0.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>68'546'997.44</b>		<b>71'860'078.02</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>31'200'185.67</b>		<b>33'083'903.47</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>4'770'457.10</b>		<b>8'443'349.14</b>
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>3'356'695.88</b>		<b>2'901'821.80</b>
2000.00	Kreditoren Sammelkonto EWG	3'233'853.80	494'485.37	2'739'368.43
2000.02	Kreditoren Alterszentrum Konsolidierung	115'188.81	-14'100.89	129'289.70
2000.04	Kreditoren Spitex Konsolidierung	22'495.10	-3'968.85	26'463.95
2000.20	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	0.00	0.00
2000.21	Krankentaggeldversicherungen	0.00	-8'320.00	8'320.00
2000.22	Unfallversicherungen	0.00	-4'853.65	4'853.65
2000.23	Pensionskassen	0.00	0.00	0.00
2000.24	Quellensteuer Personal	0.00	0.00	0.00
2000.25	Familienzulagen	0.00	4'950.00	-4'950.00
2000.99	Durchlaufkonto / Abklärungskonto	-14'841.83	-13'317.90	-1'523.93
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>0.00</b>		<b>3'896'810.98</b>
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern NP	0.00	-3'774'886.68	3'774'886.68
2002.02	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern JP	0.00	-77'732.90	77'732.90
2002.05	Abrechnungskonto MWST	0.00	-44'191.40	44'191.40

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
2002.20	MWST-Steuerschulden Wasser	0.00	0.00	0.00
2002.22	MWST-Steuerschulden Kanalisation	0.00	0.00	0.00
2002.24	MWST-Steuerschulden Wärmeverbund	0.00	0.00	0.00
<b>2005</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>1'287'061.22</b>		<b>1'494'916.36</b>
2005.01	Abrechnungskonto Alterszentrum	0.00	0.00	0.00
2005.02	Abrechnungskonto Spitex	0.00	0.00	0.00
2005.05	Abrechnungskonto Soziales	500.00	0.00	500.00
2005.06	Abrechnungskonto Verbandsfeuerwehr	0.00	0.00	0.00
2005.07	Abrechnungskonto Entsorgungsverband	0.00	0.00	0.00
2005.08	Abrechnungskonto Abwasserverband	734'035.56	-340'158.15	1'074'193.71
2005.10	Allgemeine Gemeindesteuern Buch	0.00	0.00	0.00
2005.11	Allgemeine Gemeindesteuern Kt Buch	0.00	0.00	0.00
2005.21	Kirchensteuer Christ.-Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.22	Kirchensteuer Kath. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.23	Kirchensteuer Ref. Stadt	0.00	0.00	0.00
2005.24	Kirchensteuer Ref. Burg	0.00	0.00	0.00
2005.25	Feuerwehrpflichtersatz Abrechnungskonto	0.00	0.00	0.00
2005.27	Kirchensteuer Kath. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.28	Kirchensteuer Ref. Buch	0.00	0.00	0.00
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	492'350.51	132'745.36	359'605.15
2005.92	Kurzfristige Verbindlichkeiten Alterszentrum	51'410.40	8'879.60	42'530.80
2005.94	Kurzfristige Verbindlichkeiten Spitex	8'764.75	-9'321.95	18'086.70
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>126'700.00</b>		<b>149'800.00</b>
2006.00	Baubewilligungen Depot	126'700.00	-23'100.00	149'800.00
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>500'000.00</b>		<b>3'500'000.00</b>
<b>2014</b>	<b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten</b>	<b>500'000.00</b>		<b>3'500'000.00</b>
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	500'000.00	-3'000'000.00	3'500'000.00
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>500'194.64</b>		<b>358'656.35</b>
<b>2040</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'434.50</b>		<b>0.00</b>
2040.00	Passive RA Personalaufwand	1'434.50	1'434.50	0.00
<b>2041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'653.39</b>		<b>49'454.30</b>
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'653.39	-47'800.91	49'454.30

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>2042</b>	<b>Steuern</b>	<b>143'300.00</b>		<b>0.00</b>
2042.00	Passive RA Steuern	143'300.00	143'300.00	0.00
<b>2043</b>	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>256'877.50</b>		<b>209'740.25</b>
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	256'877.50	47'137.25	209'740.25
<b>2044</b>	<b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>32'345.00</b>		<b>31'250.30</b>
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	32'345.00	1'094.70	31'250.30
<b>2045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>64'584.25</b>		<b>53'382.40</b>
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	25'150.50	-9'056.90	34'207.40
2045.02	Passive RA Alterszentrum Konsolidierung	584.65	584.65	0.00
2045.04	Passive RA Spitex Konsolidierung	38'849.10	19'674.10	19'175.00
<b>2046</b>	<b>Passive RA Investitionsrechnung</b>	<b>0.00</b>		<b>14'829.10</b>
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	-14'829.10	14'829.10
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>461'996.95</b>		<b>335'083.00</b>
<b>2050</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>	<b>181'593.85</b>		<b>251'373.60</b>
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Verwaltung	93'900.00	-43'500.00	137'400.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals AZ/Spitex	87'693.85	-26'279.75	113'973.60
<b>2058</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung</b>	<b>64'169.10</b>		<b>41'005.40</b>
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen der IR	64'169.10	23'163.70	41'005.40
<b>2059</b>	<b>Übrige kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>216'234.00</b>		<b>42'704.00</b>
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	216'234.00	173'530.00	42'704.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>23'200'000.00</b>		<b>18'700'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>23'200'000.00</b>		<b>18'700'000.00</b>
2064.01	Darlehen Prof. Dr. Robert Gnehm Stiftung	1'200'000.00	0.00	1'200'000.00
2064.02	Darlehen Schaffhauser Kantonalbank	9'500'000.00	3'000'000.00	6'500'000.00
2064.03	Darlehen Jean Moser Stiftung	0.00	0.00	0.00
2064.04	Darlehen Otto Bebié Stiftung	0.00	0.00	0.00
2064.05	Darlehen PostFinance	10'500'000.00	1'500'000.00	9'000'000.00
2064.06	Darlehen Altstadtstiftung	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
2064.07	Darlehen Raiffeisenbank URh	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.08	Darlehen Herzer Stiftung	0.00	0.00	0.00
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital</b>	<b>1'767'536.98</b>		<b>1'746'814.98</b>
<b>2091</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</b>	<b>660'766.87</b>		<b>646'179.07</b>
2091.01	Büel'scher Schulfonds	149'346.10	-791.50	150'137.60
2091.02	Unterstützungsfonds für arme, kranke, gebrochene Kinder	172'458.97	-914.00	173'372.97
2091.03	Büel'scher Schulfonds der Brug	15'399.90	-81.60	15'481.50
2091.04	Hedy Maier Fonds	24'826.20	9'868.40	14'957.80
2091.05	Spitex Schenkungsfonds	23'131.15	8'335.20	14'795.95
2091.06	Grabfonds	275'604.55	-1'828.70	277'433.25
<b>2092</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit</b>	<b>1'106'770.11</b>		<b>1'100'635.91</b>
2092.01	Barth'sches Legat	234'834.60	-1'244.60	236'079.20
2092.02	A. Böschenstei-Fäsi Legat	62'386.35	-330.60	62'716.95
2092.03	C. Vetterli-Graf Legat	22'683.00	-120.20	22'803.20
2092.04	Elise Neusch-Stoll Legat	648'502.00	-3'437.10	651'939.10
2092.05	Alterszentrum Legat	107'950.80	11'427.90	96'522.90
2092.06	Alterszentrum Notfälle Legat	30'413.36	-161.20	30'574.56
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>37'346'811.77</b>		<b>38'776'174.55</b>
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen</b>	<b>3'531'558.30</b>		<b>3'349'627.58</b>
<b>2900</b>	<b>Spezialfinanzierungen im EK</b>	<b>3'531'558.30</b>		<b>3'349'627.58</b>
2900.01	Spezialfinanzierung Parkplatz	594'786.47	-39'622.79	634'409.26
2900.02	Spezialfinanzierung Naturschutz	25'319.26	-634.20	25'953.46
2900.03	Spezialfinanzierung Alterszentrum	361'267.93	113'695.29	247'572.64
2900.04	Spezialfinanzierung Stadtentwicklung	464'459.85	52'538.40	411'921.45
2900.05	Spezialfinanzierung Wasserwerk	544'438.16	127'566.94	416'871.22
2900.06	Spezialfinanzierung Abwasser	1'682'637.72	31'382.46	1'651'255.26
2900.07	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	-333'824.54	-34'639.75	-299'184.79
2900.08	Spezialfinanzierung Kleinschiffahrt	192'473.45	-68'355.63	260'829.08
<b>294</b>	<b>Reserven</b>	<b>1'388'178.92</b>		<b>3'796'416.93</b>
<b>2940</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>1'388'178.92</b>		<b>3'796'416.93</b>
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'388'178.92	-2'408'238.01	3'796'416.93

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>27'454'062.68</b>		<b>27'438'057.51</b>
<b>2960</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>27'454'062.68</b>		<b>27'438'057.51</b>
2960.00	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	27'454'062.68	16'005.17	27'438'057.51
<b>298</b>	<b>Übriges Eigenkapital</b>	<b>3'964'773.86</b>		<b>0.00</b>
<b>2980</b>	<b>Übriges Eigenkapital</b>	<b>3'964'773.86</b>		<b>0.00</b>
2980.00	Übriges Eigenkapital	3'964'773.86	3'964'773.86	0.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>1'008'238.01</b>		<b>4'192'072.53</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1'008'238.01</b>		<b>227'298.67</b>
2990.00	Jahresergebnis	1'008'238.01	780'939.34	227'298.67
<b>2999</b>	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>0.00</b>		<b>3'964'773.86</b>
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0.00	-3'964'773.86	3'964'773.86

## Fonds im Fremdkapital

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Total Fonds im Fremdkapital per 31.12.</b>		<b>646'179.07</b>	<b>601'266.87</b>	<b>660'766.87</b>
<b>Büel'scher Schulfonds (2091.01)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>149'346.10</b>	<b>149'346.10</b>	<b>149'346.10</b>
<b>Zweck:</b>				
+	Zinsertrag	791.50	1'000.00	791.50
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	500.00	395.75
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	0.00	500.00	395.75
	<b>Endbestand</b>	<b>150'137.60</b>	<b>149'346.10</b>	<b>149'346.10</b>
<b>Unterstützungsfonds für arme, kranke gebrochene Kinder</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>172'458.97</b>	<b>172'458.97</b>	<b>172'458.97</b>
<b>Zweck:</b>				
+	Zinsertrag	914.00	1'200.00	914.00
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	0.00	20'500.00	914.00
	<b>Endbestand</b>	<b>173'372.97</b>	<b>153'158.97</b>	<b>172'458.97</b>
<b>Büel'scher Schulfonds der Burg (2091.03)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>15'399.90</b>	<b>15'399.90</b>	<b>15'399.90</b>
<b>Zweck:</b>				
+	Zinsertrag	81.60	100.00	81.60
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00	50.00	40.80
-	Entnahme für ER (für Funktion 20130)	0.00	50.00	40.80
	<b>Endbestand</b>	<b>15'481.50</b>	<b>15'399.90</b>	<b>15'399.90</b>
<b>Hedy Maier Fonds (2091.04)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>24'826.20</b>	<b>24'826.20</b>	<b>34'460.00</b>
<b>Zweck:</b>				
+	Zinsertrag	131.60	300.00	0.00
+	Zuweisung aus ER	0.00	0.00	0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	10'000.00	10'000.00	9'633.80
	<b>Endbestand</b>	<b>14'957.80</b>	<b>15'126.20</b>	<b>24'826.20</b>
<b>Spitex Schenkungsfonds (2091.05)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>23'131.15</b>	<b>13'131.15</b>	<b>22'641.25</b>
<b>Zweck:</b>				
+	Zinsertrag	122.60	100.00	0.00
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4211)	0.00	0.00	489.90
-	Entnahme für ER (von Funktion 4211)	8'457.80	300.00	0.00
	<b>Endbestand</b>	<b>14'795.95</b>	<b>12'931.15</b>	<b>23'131.15</b>

<b>Grabfonds (2091.06)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>275'604.55</b>	<b>275'604.55</b>	<b>273'892.95</b>	
<b>Zweck:</b>					
+ Zinsertrag			1'460.70	2'200.00	1'451.60
+ Zuweisung aus ER (von Funktion 7712)			368.00	0.00	260.00
- Entnahme für ER (von Funktion 7712)		0.00	22'500.00		0.00
	<b>Endbestand</b>	<b>277'433.25</b>	<b>255'304.55</b>	<b>275'604.55</b>	

---

**Fonds im Eigenkapital - KEINE VORHANDEN**

## Zuwendungen, Vermächnisse Dritter mit Zweckbindung im Fremdkapital

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
Total Legate im Fremdkapital per 31.12.		1'100'635.91		1'096'970.11		1'106'770.11	
<b>Barth'sches Legat (2092.01)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>234'834.60</b>		<b>234'834.60</b>		<b>234'834.60</b>	
<b>Zweck:</b>							
+	Zinsertrag		1'244.60		1'600.00		1'244.60
+	Zuweisung aus ER		0.00		0.00		0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 2120)	0.00		17'000.00		622.30	
-	Entnahme für ER (für Funktion 2130)	0.00		0.00		622.30	
	<b>Endbestand</b>	<b>236'079.20</b>		<b>219'434.60</b>		<b>234'834.60</b>	
<b>A. Böschenstei-fäsi Legat (2092.02)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>62'386.35</b>		<b>62'386.35</b>		<b>62'057.45</b>	
<b>Zweck:</b>							
+	Zinsertrag		330.60		400.00		328.90
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 5791)		0.00		0.00		0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 5791)	0.00		400.00		0.00	
	<b>Endbestand</b>	<b>62'716.95</b>		<b>62'386.35</b>		<b>62'386.35</b>	
<b>C. Vetterli-Graf Legat (2092.03)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>22'683.00</b>		<b>22'683.00</b>		<b>22'683.00</b>	
<b>Zweck:</b>							
+	Zinsertrag		120.20		100.00		120.20
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 3120)		0.00		0.00		0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 3120)	0.00		100.00		120.20	
	<b>Endbestand</b>	<b>22'803.20</b>		<b>22'683.00</b>		<b>22'683.00</b>	
<b>Elise Neusch-Stoll Legat (2092.04)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>648'502.00</b>		<b>648'502.00</b>		<b>645'083.10</b>	
<b>Zweck:</b>							
+	Zinsertrag		3'437.10		4'500.00		3'418.90
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)		0.00		0.00		0.00
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	0.00		0.00		0.00	
	<b>Endbestand</b>	<b>651'939.10</b>		<b>653'002.00</b>		<b>648'502.00</b>	
<b>Alterszentrum Legat (2092.05)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>107'950.80</b>		<b>107'950.80</b>		<b>153'056.95</b>	
<b>Zweck:</b>							
+	Zinsertrag		572.10		900.00		0.00
+	Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)		0.00		0.00		111'369.70
-	Entnahme für ER (für Funktion 4121)	12'000.00		0.00		156'475.85	
	<b>Endbestand</b>	<b>96'522.90</b>		<b>108'850.80</b>		<b>107'950.80</b>	

<b>Alterszentrum Notfälle Legat (2092.06)</b>	<b>Anfangsbestand</b>	<b>30'413.36</b>		<b>30'413.36</b>		<b>30'253.06</b>
<b>Zweck:</b>						
+ Zinsertrag			161.20		200.00	0.00
+ Zuweisung aus ER (von Funktion 4121)			0.00		0.00	30'413.36
- Entnahme für ER (für Funktion 4121)		0.00		0.00		30'253.06
	<b>Endbestand</b>	<b>30'574.56</b>		<b>30'613.36</b>		<b>30'413.36</b>

**Zuwendungen, Vermächtnisse Dritter mit Zweckbindung im Eigenkapital - KEINE VORHANDEN**

## Anhang

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

Veränderung Parkplatzfonds		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
<b>6150</b>	<b>Total</b>	<b>157'407.09</b>	<b>640'726.77</b>	<b>177'300.00</b>	<b>660'000.00</b>	<b>169'656.38</b>	<b>641'844.42</b>
6150.4240.50	Parkierungsgebühren Automaten		517'293.77		560'000.00		495'932.17
6150.4240.51	Parkierungsgebühren Parkkarten		51'418.00		25'000.00		59'662.25
6150.4240.52	Parkierungsgebühren Parkscheiben		30'120.00		35'000.00		36'210.00
6150.4472.53	Nachtparkierungsgebühren		41'895.00		40'000.00		50'040.00
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	20'400.00		20'400.00		20'400.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	31'553.50		33'900.00		35'556.50	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	43'816.27		52'571.43		50'279.77	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	10'637.32		19'428.57		12'420.11	
6150.3300.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>Diverse</b>	<b>Total</b>	<b>446'849.29</b>	<b>0.00</b>	<b>481'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>480'260.49</b>	<b>0.00</b>
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	143'742.34		111'000.00		141'440.90	
6220.3635.00	Schiffahrtsgesellschaft	23'614.00		26'000.00		24'100.00	
6220.3631.00	Bus und Bahn	157'785.70		188'000.00		162'433.90	
6220.3634.00	Busschlaufe	0.00		0.00		24'053.36	
7102.3120.20	Dekoration öffentlicher Brunnen	112.50		1'000.00		527.55	
7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	2'581.05		11'500.00		2'635.45	
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	36'245.70		43'400.00		41'569.88	
7301.3120.40	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50%	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
8400.3636.70	Tourismus Stein am Rhein	40'000.00		52'000.00		40'000.00	
8400.3636.71	Schaffhauserland Tourismus	14'256.00		13'700.00		14'020.00	
8400.3636.75	Diverse Tourismusorganisationen	1'512.00		8'000.00		2'479.45	
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00		12'000.00		12'000.00	

<b>Bestandesveränderung Parkplatzfonds</b>			
<b>01.01. Bestand Parkplatzfonds</b>	<b>594'786.47</b>	<b>594'786.47</b>	<b>599'680.63</b>
+ Zinsen	3'152.40	3'100.00	3'178.30
+ Einlagen in den Parkplatzfonds	640'726.77	660'000.00	641'844.42
- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds	604'256.38	658'900.00	649'916.88
= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>	<i>36'470.39</i>	<i>1'100.00</i>	<i>-8'072.46</i>
<b>31.12. Bestand Parkplatzfonds</b>	<b>634'409.26</b>	<b>598'986.47</b>	<b>594'786.47</b>