



Einwohnergemeinde Siselen

Budget 2020

1 Allgemeines

1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz, erstellt.

1.1.1 Steueranlagen

Steueranlage	1.8
Liegenschaftssteuer	1,2 ‰ des amtlichen Wertes
Hundetaxe	Fr. 60.— pro Hund
Wehrdienstersatzabgabe	8 % des Staatssteuerbetrages, max. Fr. 450.—

1.1.2 Gebühren

Der Gemeinderat hat die Ansätze für die verschiedenen Gebühren für das Jahr 2020 wie folgt festgelegt:

Wassergebühren

Grundgebühr Wasserzähler Fr. 112.— /m³ Nennbelastung pro Stunde

entspricht:

2,5 m ³ /h	(Zähler ¾")	Fr. 280.—
3,5 m ³ /h	(Zähler 1")	Fr. 392.—
5,0 m ³ /h	(Zähler 1 ¼")	Fr. 560.—
10 m ³ /h	(Zähler 1 ½")	Fr. 1120.—
15 m ³ /h	(Zähler 2")	Fr. 1680.—

Wasserzins Fr. 1.40/m³ (Gebührensenkung)

Bauwasser: - Grundgebühr Fr. 200.—

- Wasserzins Fr. 1.40/m³ (Gebührensenkung)

ARA-Benützungsgebühren

- Grundgebühr pro Belastungswert Fr. 10.40

- Gebühr für die Einleitung von Regenabwasser von Hof- und Dachflächen
bis 150 m² entwässerter Fläche Fr. 80.— je weitere 150 m² plus Fr. 80.—

- Gebühr für die Einleitung von Regenabwasser von Kantons-, Gemeinde- und Privatstrassen
bis 150 m² entwässerter Fläche Fr. 30.— je weitere 150 m² plus Fr. 30.—

- Verbrauchsgebühr pro m³
Wasserverbrauch/Abwasseranfall Fr. 1.65 pro m³

Kehrichtgebühren (unverändert)

Grundgebühr Fr. 60.— pro Einwohner, Fr. 300.— max. pro Haushalt

Grundgebühr Gewerbe Fr. 60.—

1.1.3 Besonderes

Das Budget 2020 beinhaltet folgende besonderen Erträge und Aufwendungen:

- Stellenbesetzung Gemeindeverwaltung
- Neue Informatiklösung
- Einführung Betreuungsgutscheine
- Umsetzung der Legislaturziele gemäss Leitbild im Bereich Umweltschutz, Raumordnung und Strukturverbesserungen

2 Abschreibungen

2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Art T2-4 Abs. 1 GV):

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in das HRM2 übernommen:

Das bestehende Verwaltungsvermögen (Kehrichtsammelstelle) von Fr. 23'677.85
wird innert 16 Jahren
das heisst ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2032 linear abgeschrieben.
Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 6.25% oder Fr. 1'480.—

2.2 Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:

Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung.

2.3 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

2.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a. in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b. die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss aus. Es müssen keine zusätzlichen Abschreibungen budgetiert werden.

2.5 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 15'000.– (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

3 Das Budget 2020 basiert auf folgenden Ansätzen

3.2 Erfolgsrechnung

3.2.1 Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand ist gegenüber der Rechnung 2018 rund Fr. 16'000.– tiefer und gleich wie das Budget 2019.

3.2.2 Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand ist rund Fr. 36'000.– höher gegenüber dem Budget 2019. Dies ergibt sich hauptsächlich aus dem höheren Preis für den Energieeinkauf.

3.2.3 Entwicklung Steuerertrag

Der Gesamtsteuerertrag wurde gegenüber der Rechnung 2018 um Fr. 13'400.– höher veranschlagt.

3.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhen sich um die gesetzlich vorgegebenen Abschreibungen auf den geplanten und die im 2020 getätigten Investitionen.

3.3 Investitionen

Die Investitionsrechnung beinhaltet folgende Projekte:

- Neue Informatiklösung Gemeindeverwaltung
- Ersatz Elektroheizung und Wärmedämmung Gemeindehaus
- Feuerwehrlokal
- Projekt Schulhaussanierung
- Elektronische Wandtafeln im Schulhaus
- Feinbelag Bahnhofstrasse
- Abschlussarbeiten Wasser- und Abwasserleitungen Juchen-Vorderdorf-Ausserdorf
- Kanalisation und Verkabelung Ausserdorf
- Erweiterung gemeinsame Abfallsammelstelle Finsterhennen
- Revision Ortsplanung
- Verkabelung Ausserdorf
- Integration Trassen, Rohre und Kabel in Datenbank Map 3D
- Trafostation Hinterdorf

4 Ergebnis

4.1 Allgemeine Übersicht

Konto	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3	Aufwand	3'222'500	-	2'979'265	-	3'548'432.97	-
4	Ertrag	-	3'181'995	-	2'950'460	-	3'557'019.86
9	Abschlusskonten	39'670	34'820	23'535	12'445	84'420.95	75'834.06
	Total	3'262'170	3'216'815	3'002'800	2'962'905	3'632'853.92	3'632'853.92
	Differenz 2020		45'355				
	Differenz 2019				39'895		
	Aufwandüberschuss						-

	Budget 2020	Budget 2019	Jahresrechnung 2018
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-40'505	-28'805	8'586.89
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-45'355	-39'895	-60'652.30
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-11'430	10'090	23'314.24
Steuerertrag natürliche Personen	1'156'950	1'174'400	1'032'371.25
Steuerertrag juristische Personen	9'850	13'150	28'392.50
Liegenschaftssteuer	106'000	105'000	105'679.50
Nettoinvestitionen	912'000	947'000	484'176.50

4.2 Übersicht Gesamtergebnis

4.2.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand	CHF	3'064'255
Betrieblicher Ertrag	CHF	2'992'740
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-71'515
Finanzaufwand	CHF	41'800
Finanzertrag	CHF	98'110
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	56'310
Operatives Ergebnis	CHF	-15'205
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	77'750
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	52'450
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-25'300
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-40'505

4.2.2 Investitionsrechnung

Aktivierte Investitionsausgaben	CHF	942'500
Passivierte Investitionseinnahmen	CHF	30'500
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	912'000

4.2.3 Finanzierungsergebnis

Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	CHF	150'600
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	CHF	20'460
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	+	CHF	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	+	CHF	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	CHF	-
Einlagen in das Eigenkapital	389	+	CHF	77'750
Aufwertung Finanzvermögen	4490	-	CHF	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	CHF	52'450
Selbstfinanzierung			CHF	190'265

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 4.2.2)			CHF	912'000
Finanzierungsergebnis			CHF	-721'735

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

4.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	170'305.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	177'830.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	7'525.00
Finanzaufwand	CHF	-
Finanzertrag	CHF	400.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	400.00
Operatives Ergebnis	CHF	7'925.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	7'925.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 7'925.– ab.

4.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	278'260.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	253'480.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-24'780.00
Finanzaufwand	CHF	-
Finanzertrag	CHF	5'050.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	5'050.00
Operatives Ergebnis	CHF	-19'730.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-19'730.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung der Abwasserentsorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 19'730.– ab.

4.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

Betrieblicher Ertrag	CHF	39'300.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	495.00
Finanzaufwand	CHF	-120.00
Finanzertrag	CHF	-
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	-120.00
Operatives Ergebnis	CHF	375.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	375.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung Kehricht schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 375.– ab.

4.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	512'170.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	585'400.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	73'230.00
Finanzaufwand	CHF	-
Finanzertrag	CHF	4'730.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	4'730.00
Operatives Ergebnis	CHF	77'960.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	61'680.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-61'680.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	16'280.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung der EV Siselen (Netz und Energie) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 16'280.– ab.

5 Erfolgsrechnung

5.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2020		Budget Vorjahr		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
AUFWAND						
30 Personalaufwand	406'890.00		406'050.00		422'238.85	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	764'370.00		728'705.00		754'079.87	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	75'330.00		42'675.00		28'504.30	
34 Finanzaufwand	41'800.00		27'220.00		55'479.05	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	150'600.00		80'400.00		224'442.15	
36 Transferaufwand	1'667'065.00		1'579'545.00		1'621'160.40	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		4'000.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand	77'750.00		69'165.00		392'006.35	
39 Interne Verrechnungen	38'695.00		45'505.00		46'522.00	
3 TOTAL AUFWAND	3'222'500.00		2'979'265.00		3'548'432.97	
ERTRAG						
40 Fiskalertrag		1'310'900.00		1'335'850.00		1'297'279.05
41 Regalien und Konzessionen		-		-		-
42 Entgelte		1'077'930.00		938'250.00		1'241'018.91
43 Verschiedene Erträge		500.00		500.00		-
44 Finanzertrag		98'110.00		106'430.00		266'234.35
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		20'460.00		9'680.00		7'403.00
46 Transferertrag		582'950.00		499'940.00		530'760.65
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		4'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		52'450.00		14'300.00		163'801.90
49 Interne Verrechnungen		38'695.00		45'510.00		46'522.00
4 TOTAL ERTRAG		3'181'995.00		2'950'460.00		3'557'019.86
ABSCHLUSS						
90 Abschluss Erfolgsrechnung Gesamthaushalt		40'505.00	23'535.00	52'340.00	84'420.95	75'834.06
9 ABSCHLUSSKONTEN		40'505.00	23'535.00	52'340.00	84'420.95	75'934.06

5.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

	Budet 2020		Budget Vorjahr		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	362'370.00	44'425.00	359'360.00	44'375.00	362'938.61	44'451.45
Nettoergebnis		317'945.00		314'985.00		318'487.16
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	90'160.00	68'930.00	80'270.00	60'100.00	86'835.05	71'418.45
Nettoergebnis		21'230.00		20'170.00		15'416.60
2 Bildung	721'690.00	212'740.00	682'355.00	200'920.00	1'018'625.40	221'815.70
Nettoergebnis		508'950.00		481'435.00		796'809.70
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	13'220.00	200.00	12'140.00	350.00	10'471.80	-
Nettoergebnis		13'020.00		11'790.00		10'471.80
4 Gesundheit	2'465.00	-	2'050.00	-	1'839.90	-
Nettoergebnis		2'465.00		2'050.00		1'839.90
5 Soziale Sicherheit	518'890.00	12'675.00	489'190.00	12'950.00	484'213.50	12'397.65
Nettoergebnis		506'215.00		476'240.00		471'815.85
6 Verkehr	136'530.00	5'645.00	142'330.00	8'520.00	152'617.22	5'776.45
Nettoergebnis		130'885.00		133'810.00		146'840.77
7 Umweltschutz und Raumordnung	615'315.00	495'790.00	508'500.00	402'945.00	664'928.15	595'223.95
Nettoergebnis		119'525.00		105'555.00		69'704.20
8 Volkswirtschaft	615'860.00	643'420.00	549'265.00	565'730.00	636'258.67	667'196.12
Nettoergebnis		27'560.00		16'465.00		30'937.48
9 Finanzen und Steuern	185'670.00	1'732'990.00	177'340.00	1'667'015.00	214'125.62	2'014'574.15
Nettoergebnis		1'547'320.00		1'489'675.00		1'800'448.53

Kommentar zur Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	362'370	44'425	359'360	44'375
	Nettoaufwand		317'945		314'985

Das Budget 2020 ist im Vergleich zum Budget 2019 leicht höher infolge Mehraufwand für die Informatik.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	90'160	68'930	93'510	75'200
	Nettoaufwand		20'230		18'310

Der Aufwand und Ertrag ist leicht höher als im Budget 2019 und betrifft den Bereich Feuerwehr.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	721'690	212'740	682'355	200'920
	Nettoaufwand		508'950		481'435

Gemäss Budget der Schule Finsterhennen-Siselen fallen für Siselen Fr. 116'300.– für Personalkosten Basisstufe, Fr. 92'650.– für Personalkosten Primarstufe und Fr. 52'310.– allgemeine Kosten an. Der Budgetanteil der Gemeinde Siselen für den Oberstufenverband Ins beträgt Fr. 210'500.– sowie Fr. 6'000.– für Beitrag an Gymnasium. Erwartende Schülerbeiträge = Basisstufe Fr. 52'300.–, Primarstufe Fr. 54'300.–, Sekundarstufe 1 Fr. 70'600.–.

Für die „Besonderen Massnahmen im Kindergarten und der Volksschule“ sind Fr. 47'300.– budgetiert.

Die Kosten für die Schulsozialarbeit für die Primarstufe betragen Fr. 7'500.–.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	13'220	200	12'140	350
	Nettoaufwand		13'020		790

Beinhaltet Beiträge an Vereine, kulturelle Institutionen.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	2'465	0	2'050	0
	Nettoaufwand		2'465		2'050

Keine Bemerkungen.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	518'890	12'675	489'190	12'950
	Nettoaufwand		506'215		476'240

Der Gemeindeanteil „Lastenausgleich Ergänzungsleistungen“ beträgt Fr. 140'270.–.

Gemäss Budget des Regionalen Sozialdienstes Erlach beträgt der Anteil Siselen Fr. 28'400.–.

Der Gemeindeanteil „Lastenausgleich Sozialhilfe“ beträgt Fr. 316'050.–.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	136'530	5'645	142'330	8'520
	Nettoaufwand		130'885		133'810

Das Budget enthält Aufwendungen von Fr. 20'000.– für den allgemeinen Unterhalt der Flurwege und Sanierung Schachteinläufe.

Der Gemeindeanteil „Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr“ beträgt Fr. 51'290.–.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	615'315	495'790	508'500	402'945
	Nettoaufwand		119'525		105'555

Das Budget der Spezialfinanzierung Wasser weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 7'925.– aus. Der Preis für das Wasser wurde von Fr. 1.65/m³ auf Fr. 1.40/m³ gesenkt.

Die Spezialfinanzierung Abwasser weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 19'730.– aus. Eine Gebührenerhöhung ist nicht nötig.

Die Spezialfinanzierung Abfall sieht einen Ertragsüberschuss von Fr. 375.– vor. Das Verwaltungsvermögen der SF Abfall wird mit 6.25% pro Jahr abgeschrieben, was einem Betrag von Fr. 1'460.– entspricht. Die Beiträge an gemeinsame Sammelstellen betragen für die Separatsammelstelle Finsterhennen Fr. 12'500.– und an die regionale Kadaversammelstelle Ins Fr. 1'800.–.

Das Budget für den Unterhalt der Juragewässerkorrektionsanlagen (JGK) sieht einen Anteil für Siselen von Fr. 51'900.– vor.

Der Beitrag an den Friedhofgemeinerverband Siselen-Finsterhennen beträgt für Siselen Fr. 26'500.– und entspricht Fr. 45.– pro Einwohner.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	615'860	643'420	549'265	565'730
	Nettoertrag	27'650		16'465	

Der Stromeinkauf ist gegenüber dem Preis von 2019 um rund 2 Rp./kWh höher. Auf eine Gebührenerhöhung wird verzichtet.

Das Budget der EV Siselen weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 16'280.–. Der Stromhandel weist einerseits ein Defizit aus. Dieses wird andererseits aus dem positiven Ergebnis im Bereich Netz gedeckt. Von der EV Siselen werden der allgemeinen Erfolgsrechnung Fr. 38'000.– als Konzessionsgebühren gutgeschrieben.

		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	185'670	1'732'990	177'340	1'667'015
	Nettoertrag	1'547'320		1'489'675	

Der Steuerertrag wurde gegenüber der Rechnung 2018 um Fr. 13'400.– höher veranschlagt. Mit der leicht steigenden Bevölkerungszahl wird auch eine leichte Zunahme der Steuererträge erwartet.

Gemeindeanteil „Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung“ Fr. 111'370.–.

Zuschuss aus dem Finanzausgleich (Disparitätenabbau Gemeinden) Fr. 158'500.–, Zuschuss Mindestausstattung Fr. 54'400.–, Zuschuss an die geografisch-topografische Lasten Fr. 94'900.– und der sozio-demografische Zuschuss Fr. 3'200.–.

Die Abschreibungen werden linear nach Nutzungsdauer vorgenommen und werden direkt in den Funktionen gebucht.

6 Investitionsrechnung

6.1. Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung (detailliert)

Kto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Bemerkungen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
	Total Investitionen	942'500	30'500	947'000	0	
	Netto-Investitionen		912'000		947'000	
0	Allgemeine Verwaltung	123'000				
02	Allgemeine Dienste					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	55'000				
0220.5200.01	Informatik	55'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften	68'000	30'500			
0290.5040.01	Gemeindehaus Heizung und Fenster	68'000				
0290.6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton		10'500			
0290.6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		20'000			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	35'000		45'000		
1500	Feuerwehr (allgemein)					
1500.5040.01	Feuerwehrlokal	35'000		45'000		
2	Bildung	65'000		50'000		
2170	Schulliegenschaften					
2170.5040.01	Schulhaussanierung	35'000		50'000		Projektausführ.
2170.5040.02	Elektronische Wandtafeln	30'000				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	25'000		63'000		
6150	Gemeindestrassen					
6150.5010.01	Sanierung Bahnhofstrasse	25'000		25'000		Deckbelag
7	Umweltschutz und Raumordnung	454'500		589'000		
71	Wasserversorgung					
7101	Wasserversorgung	52'000		452'000		
7101.5031.01	Wasserleitung Bahnhofsstrasse	2'000		2'000		Deckbelag
7101.5031.06	Leitungssanierung Juchen-Vorderdorf-Ausserdorf	50'000		450'000		

72	Abwasserentsorgung	323'000		102'000	
7201	Abwasserentsorgung	323'000		102'000	
7201.5032.02	Leitungssanierung Bahnhofstrasse	18'000		18'000	Deckbelag
7201.5032.03	Kanalisation Ausserdorf	60'000		60'000	
7201.5032.07	Leitungssanierung Juchen-Vorderdorf-Ausserdorf	245'000		24'000	
73	Abfallwirtschaft	37'500			
7301	Abfallwirtschaft				
7301.51.40.01	Sammelstelle Finsterhennen	37'500			
79	Raumordnung	42'000		35'000	
7900	Raumordnung (allgemein)				
7900.5290.01	Ortsplanung	42'000		35'000	
8	Volkswirtschaft	240'000		200'000	
871	Elektrizitätswerk-Elektrizitätsnetz				
8711.5034.01	Verkabelung Bahnhofstrasse	6'000		5'000	Deckbelag
8711.5034.02	Verkabelung Ausserdorf	40'000		40'000	
8711.5034.03	Hausanschlüsse	5'000		5'000	
8711.5034.06	Integration Datenbank	39'000			
8711.5040.01	Trafostation Hinterdorf	150'000		150'000	

6.2 Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

	Budget 2020		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	123'000.00	30'500.00	-	-	-	-
Nettoergebnis		92'500.00		-		-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	35'000.00	-	45'000.00	-	57'491.10	-
Nettoergebnis		35'000.00		45'000.00	-57'491.10	
2 Bildung	65'000.00	-	50'000.00	-	-	-
Nettoergebnis		65'000.00		50'000.00		-
6 Verkehr	25'000.00	-	63'000.00	-	128'654.90	2'000.00
Nettoergebnis		25'000.00		63'000.00		126'654.90
7 Umweltschutz und Raumordnung	454'500.00	-	589'000.00	-	238'300.80	1'055.50
Nettoergebnis		454'500.00		589'000.00		237'245.30
8 Volkswirtschaft	240'000.00	-	200'000.00	-	63'285.20	-
Nettoergebnis		240'000.00		200'000.00	-63'285.20	
9 Finanzen und Steuern	-	-			3'555.50	487'732.00
Nettoergebnis	-		-		484'176.50	

7 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

7.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital

Eigenkapitalnachweis									
Eigenkapital per 01.01.2019			Veränderungsnachweis				Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2020		
CHF			aus Budget laufendes Jahr (+/-)		aus Budgetjahr (+/-)		CHF		
29	Eigenkapital	5'284'356		106'460		139'075	29	Eigenkapital	5'529'891
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'129'537		11'090		4'850	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'145'477
29001	SF Wasserversorgung	298'016		11'160		7'925	29001	SF Wasserversorgung	317'101
29002	SF Abwasserentsorgung	119'688		-6'665		-19'730	29002	SF Abwasserentsorgung	93'293
29003	SF Abfall	22'644		-100		375	29003	SF Abfall	22'919
29004	SF Elektrizität	689'189		6'695		16'280	29004	SF Elektrizität	712'164
2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	0		0		0	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	0
293	Vorfinanzierungen	2'421'717		135'265		179'580	293	Vorfinanzierungen	2'736'562
29300	Allgemeiner Haushalt	0					29300	Allgemeiner Haushalt	5
29301	Wasserversorgung Werterhalt	311'607		20'600		40'600	29301	Wasserversorgung Werterhalt	372'807
29302	Abwasserentsorg. Werterhalt	1'057'976		59'800		99'800	29302	Abwasserentsorg. Werterhalt	1'217'576
29304	Elektrizitätsvers. Werterhalt	396'233		46'080		61'680	29304	Elektrizitätsvers. Werterhalt	503'993
29305	Turbenweg (Grenzw.) Werterhalt	23'962		500		500	29305	Turbenweg (Grenzw.) Werterhalt	24'962
29306	Liegenschaften Finanzverm.	46'256		8'785		-21'300	29306	Liegenschaften Finanzverm.	33'741
29307	Künstliche Kugelfänge Werterhalt	14'000		-1'800		-1'700	29307	Künstliche Kugelfänge Werterhalt	10'500
29308	Kugelfang (alt)	12'402		1'300		0	29308	Kugelfang (alt)	13'702
29309	Schulanlage	573'281					29309	Schulanlage	573'281
294	Reserven	68'314		0		0	294	Reserven	68'314
29400	Zusätzliche Abschreibungen	68'314		0		0	29400	Zusätzliche Abschreibungen	68'314
296	Neubewertungsreserve	1'178'505		0		0	296	Neubewertungsreserve	1'178'505
29600	Neubewertungsreserve FV	1'178'505		0		0	29600	Neubewertungsreserve FV	1'178'505
29601	Schwankungsreserve	0					29601	Schwankungsreserve	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	486'283	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-39'895	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-45'355	299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	401'033

7.2 Kommentare zu den Auswertungen

7.2.1 Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen weisen allgemein einen guten Stand aus.

Die Spezialfinanzierungen sind ausgeglichen resp. weisen einerseits Ertragsüberschüsse aber auch Aufwandüberschüsse aus. Bei der EV Siselen weist der Stromhandel einerseits ein kleines Defizit aus. Dieses wird andererseits aus dem positiven Ergebnis im Bereich Netz gedeckt.

7.2.2 Rücklagen der Globalbudgetbereiche

Im Globalbereich sind keine Rücklagen vorhanden und es werden auch keine getätigt.

7.2.3 Vorfinanzierungen

Die Vorfinanzierungen (Werterhalte) werden gemäss den gesetzlichen sowie reglementarischen Bestimmungen geüffnet. Sie weisen allgemein einen guten Stand aus.

7.2.4 Reserven (zusätzliche Abschreibungen)

Im Budget 2020 sind keine zusätzlichen Abschreibungen resp. Reserven zu verzeichnen.

7.2.5 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Es erfolgt keine Neubewertung des Finanzvermögens.

7.2.6 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

Das Budget 2020 weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 45'355.– aus. Nach Verbuchung des Aufwandüberschusses verbleibt per 31.12.2020 ein voraussichtliches Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) von Fr. 401'033.–.

8 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern
- c) Genehmigung Budget 2020 bestehend aus:

	Aufwand in Fr.	Ertrag in Fr.
Gesamthaushalt		
Aufwandüberschuss	40'505	
Allgemeiner Haushalt		
Aufwandüberschuss	45'355	
SF Wasserversorgung		
Ertragsüberschuss	-	9'725
SF Abwasserentsorgung		
Aufwandüberschuss	19'730	-
SF Abfall		
Ertragsüberschuss	-	375
SF Elektrizitätsversorgung		
Ertragsüberschuss		16'280

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2020 zu genehmigen.

Namens des Gemeinderates

Gemeinderatspräsident

Gemeindeschreiber

Michael Althaus

Kurt Eggimann

Siselen, 7. November 2019

9 Genehmigung Budget

Das beschlussfassende Organ der Einwohnergemeinde Siselen hat das Budget 2020 am 02.12.2019 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 7.11.2019 genehmigt.

Siselen, 02. Dezember 2019

Namens der Einwohnergemeinde Siselen

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Michael Althaus

Kurt Eggimann