



Einwohnergemeinde Siselen

Budget 2021

1 Allgemeines

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 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 2021 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. 1.30/m³ (Gebührensenkung)

Bauwasser: - Grundgebühr Fr. 200.—

- Wasserzins Fr. 1.30/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 2021 beinhaltet folgende besonderen Erträge und Aufwendungen:

- Geschäftsverwaltungsprogramm
- Anschaffungen und Unterhalt Gemeindeverwaltung (Briefkasten, Renovation Sitzungszimmer)
- Rückstellung in Spezialfinanzierung Sanierung Schulanlage
- Seniorenausflug
- Umsetzung der Legislaturziele gemäss Leitbild im Bereich Umweltschutz, Raumordnung, Strukturverbesserungen und Energie
- Auflösung Neubewertungsreserve
- Zusätzliche Abschreibungen in die Finanzpolitische Reserve (s. dazu Punkt 2.4).

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 2031 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 müssen vorgenommen werden, wenn im Rechnungsjahr

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

Dies trifft für das Budget 2021 zu.

Wenn die genannten Bedingungen zutreffen, sind die zusätzliche Abschreibungen wie folgt zu budgetieren:

	Fr.	Fr.
Ertragsüberschuss vor Vornahme zusätzliche Abschreibungen (SG 9000)		1'645.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	720'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	48'550.00	
Differenz	671'450.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		1'645.00
Ergebnis Budget (SG 9000)		0.00

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 2021 basiert auf folgenden Ansätzen

3.2 Erfolgsrechnung

3.2.1 Entwicklung Personalaufwand

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Budget 2020 rund Fr. 21'000.– tiefer.

3.2.2 Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand

Der Sach- und Betriebsaufwand ist rund Fr. 10'000.– tiefer gegenüber dem Budget 2020. Minderaufwände in den Bereichen Energie (Heizung Gemeindehaus), Honorare externe Berater und Unterhalt Tiefbauten.

3.2.3 Finanzaufwand

Der Finanzaufwand ist Fr. 27'000.– tiefer als im Budget 2020 und Fr. 11'000.– tiefer als in der Rechnung 2019. Minderaufwand beim Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen und verrechnetem Zinsaufwand

3.2.4 Ausserordentlicher Aufwand / Ausserordentlicher Ertrag

Im Ausserordentlichen Aufwand sind die Einlage in die Spezialfinanzierung Sanierung Schulhausanlage sowie die Einlage in die Schwankungsreserve enthalten. Im Ausserordentlichen Ertrag ist die Entnahme aus der Neubewertungsreserven budgetiert. Dies im Zusammenhang mit der Auflösung der Neubewertungsreserve, welche innerhalb von 10 Jahren aufgelöst werden soll.

3.2.5 Entwicklung Steuerertrag

Der Gesamtsteuerertrag entspricht ungefähr dem Steuerertrag in der Rechnung 2019.

3.2.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhen sich um die gesetzlich vorgegebenen Abschreibungen auf den geplanten und die im 2021 getätigten Investitionen.

3.3 Investitionen

Die Investitionsrechnung beinhaltet folgende Projekte:

- Neue Informatiklösung Gemeindeverwaltung
- Projekt Schulhaussanierung
- Abschlussarbeiten Wasser- und Abwasserleitungen Juchen-Vorderdorf-Ausserdorf
- Kanalisation und Verkabelung Ausserdorf
- Erweiterung gemeinsame Abfallsammelstelle Finsterhennen
- Revision Ortsplanung
- Verkabelung Ausserdorf

4 Ergebnis

4.1 Allgemeine Übersicht

Konto	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
3	Aufwand	3'296'190		3'222'500	-	3'549'739.23	-
4	Ertrag		3'284'430	-	3'181'995	-	3'791'374.24
9	Abschlusskonten	41'445	53'205	39'670	34'820	241'635.01	-
	Total	3'337'635	3'337'635	3'262'170	3'216'815	3'791'853.24	3'791'374.24
	Differenz 2021	-	-				
	Differenz 2020				45'355		
	Aufwandüberschuss						-

in CHF

Budget 2021

Budget 2020

Rechnung 2019

Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-11'760.00	4'850.00	241'635.01
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt			72'167.51
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-11'760.00	4'850.00	169'467.50
Steuerertrag natürliche Personen	1'246'950.00	1'156'950.00	1'267'727.55
Steuerertrag juristische Personen	7'750.00	9'850.00	-37'154.80
Liegenschaftssteuer	107'300.00	106'000.00	103'713.80
Nettoinvestitionen	886'500.00	912'000.00	658'417.20

4.2 Übersicht Gesamtergebnis

4.2.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand	CHF	3'106'150
Betrieblicher Ertrag	CHF	3'047'360
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-58'790
Finanzaufwand	CHF	14'620
Finanzertrag	CHF	95'505
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	80'885
Operatives Ergebnis	CHF	22'095
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	143'065
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	109'210
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-33'855
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-11'760

4.2.2 Investitionsrechnung

Aktivierte Investitionsausgaben	CHF	886'500
Passivierte Investitionseinnahmen	CHF	-
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	886'500

4.2.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Ergebnis Gesamthaushalt	90		CHF	-11'760
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	CHF	75'925
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	CHF	173'600
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	CHF	13'980
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	+	CHF	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	+	CHF	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	CHF	-
Einlagen in das Eigenkapital	389	+	CHF	143'065
Aufwertung Finanzvermögen	4490	-	CHF	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	CHF	109'210
Selbstfinanzierung			CHF	257'640

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 4.2.2)	CHF	886'500
Finanzierungsergebnis	CHF	-628'860

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

4.3 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	177'115.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	176'220.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-895.00
Finanzaufwand	CHF	-
Finanzertrag	CHF	895.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	895.00
Operatives Ergebnis	CHF	-
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-

Kommentar: Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung schliesst ausgeglichen ab.

4.4 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	294'880.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	267'760.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-27'120.00
Finanzaufwand	CHF	-
Finanzertrag	CHF	2'825.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	2'825.00
Operatives Ergebnis	CHF	-24'295.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-24'295.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung der Abwasserentsorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 24'295.– ab.

4.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfallentsorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	39'860.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	41'100.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	1'240.00
Finanzaufwand	CHF	-55.00
Finanzertrag	CHF	-
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	-55.00
Operatives Ergebnis	CHF	1'185.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	1'185.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung Kehricht schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'185.– ab.

4.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizitätsversorgung

Betrieblicher Aufwand	CHF	520'825.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	564'840.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	44'015.00
Finanzaufwand	CHF	-
Finanzertrag	CHF	2'295.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	2'295.00
Operatives Ergebnis	CHF	46'310.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	46'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	11'040.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-34'960.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	11'350.00

Kommentar: Die Erfolgsrechnung der EV Siselen (Netz und Energie) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 11'350.– ab.

5 Erfolgsrechnung

5.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Ausserordentlicher Aufwand	143'065.00		77'750.00		594'566.40	
39 Interne Verrechnungen	32'355.00		38'695.00		40'295.20	
3 TOTAL AUFWAND	3'296'190.00		3'222'500.00		3'549'739.23	
ERTRAG						
40 Fiskalertrag		1'405'000.00		1'310'900.00		1'413'679.55
41 Regalien und Konzessionen		-		-		-
42 Entgelte		1'086'280.00		1'077'930.00		1'190'249.99
43 Verschiedene Erträge		-		500.00		24.60
44 Finanzertrag		95'505.00		98'110.00		136'579.20
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		13'980.00		20'460.00		15'224.00
46 Transferertrag		542'100.00		582'950.00		537'560.30
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Ausserordentlicher Ertrag		109'210.00		52'450.00		457'761.40
49 Interne Verrechnungen		32'355.00		38'695.00		40'295.20
4 TOTAL ERTRAG		3'284'430.00		3'181'995.00		3'791'374.24
ABSCHLUSS						
90 Abschluss Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	41'445.00	53'205.00	39'670.00	34'820.00	241'635.01	
9 ABSCHLUSSKONTEN	41'445.00	53'205.00	39'670.00	34'820.00	241'635.01	

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

	Budet 2021		Budget Vorjahr		Jahresrechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	347'885.00	45'125.00	362'370.00	44'425.00	352'195.45	42'877.55
Nettoergebnis		302'760.00		317'945.00		309'317.90
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	80'890.00	64'030.00	90'160.00	68'930.00	82'372.35	73'169.45
Nettoergebnis		16'860.00		21'230.00		9'202.90
2 Bildung	753'000.00	178'460.00	721'690.00	212'740.00	1'152'497.92	261'789.40
Nettoergebnis		574'540.00		508'950.00		890'708.52
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	12'820.00	200.00	13'220.00	200.00	12'398.30	855.90
Nettoergebnis		12'620.00		13'020.00		11'542.40
4 Gesundheit	2'535.00	-	2'465.00	-	2'128.75	0.00
Nettoergebnis		2'535.00		2'465.00		2'128.75
5 Soziale Sicherheit	556'790.00	28'200.00	518'890.00	12'675.00	481'788.40	12'086.55
Nettoergebnis		528'590.00		506'215.00		469'701.85
6 Verkehr	147'265.00	5'100.00	136'530.00	5'645.00	138'658.15	4'463.85
Nettoergebnis		142'165.00		130'885.00		134'194.30
7 Umweltschutz und Raumordnung	631'670.00	513'095.00	615'315.00	495'790.00	677'444.30	568'917.70
Nettoergebnis		118'575.00		119'525.00		108'526.60
8 Volkswirtschaft	614'020.00	642'085.00	615'860.00	643'420.00	574'610.19	593'916.94
Nettoergebnis		28'065.00		27'560.00		19'306.75
9 Finanzen und Steuern	190'760.00	1'861'340.00	185'670.00	1'732'990.00	317'280.43	2'233'296.90
Nettoergebnis		1'670'580.00		1'547'320.00		1'916'016.47

Kommentar zur Erfolgsrechnung nach Funktionen

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	347'885	45'125	362'370	44'425
	Nettoaufwand		302'760		317'945

Das Budget 2021 ist im Vergleich zum Budget 2020 tiefer. Weniger Lohnaufwände und Rückstellungen.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	80'890	64'030	90'160	68'930
	Nettoaufwand		16'860		21'230

Der Gesamtaufwand/-ertrag sowie der Nettoaufwand ist tiefer als im Budget 2020 in welchem die Aufwendungen/Rückerstattung der «Periodischen Schutzraumkontrolle» enthalten sind.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	753'000	178'460	721'690	212'740
	Nettoaufwand		574'540		508'950

Gemäss Budget der Schule Finsterhennen-Siselen fallen für Siselen Fr. 120'610.– für Personalkosten Basisstufe, Fr. 110'100.– für Personalkosten Primarstufe und Fr. 59'230.– allgemeine Kosten an. Der Budgetanteil der Gemeinde Siselen für den Oberstufenverband Ins beträgt Fr. 173'200.– (Weniger Schüler in der 7. Klasse) sowie Fr. 6'000.– für Beitrag an Gymnasium. Erwartende Schülerbeiträge = Basisstufe Fr. 39'700.–, Primarstufe Fr. 47'150.–, Sekundarstufe 1 Fr. 57'520.–.

Für die „Besonderen Massnahmen im Kindergarten und der Volksschule“ sind Fr. 46'800.– budgetiert.

Die Kosten für die Tagesbetreuung betragen Fr. 8'400.– und für die Schulsozialarbeit der Primarstufe Fr. 6'830.–.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	12'820	200	13'220	200
	Nettoaufwand		12'620		13'020

Beinhaltet Beiträge an Vereine, kulturelle Institutionen sowie den Altersausflug.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	2'535	0	2'465	0
	Nettoaufwand		2'535		2'465

Keine Bemerkungen.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	556'790	28'200	518'890	12'675
	Nettoaufwand		528'590		506'215

Der Gemeindeanteil „Lastenausgleich Ergänzungsleistungen“ beträgt Fr. 144'700.–.

Gemäss Budget des Regionalen Sozialdienstes Erlach beträgt der Anteil Siselen Fr. 18'540.– (rund Fr. 10'000.– tiefer als im Budget 2020).

Der Gemeindeanteil „Lastenausgleich Sozialhilfe“ beträgt Fr. 345'200.–.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	147'265	5'100	136'530	5'645
	Nettoaufwand		142'165		130'885

Das Budget enthält Aufwendungen von Fr. 30'000.– für den allgemeinen Unterhalt der Flurwege und Sanierung der Schachteinläufe.

Der Gemeindeanteil „Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr“ beträgt Fr. 52'250.–.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	631'970	513'095	615'315	495'790
	Nettoaufwand		118'575		119'525

Der Preis für das Wasser wurde von Fr. 1.40/m³ auf Fr. 1.30/m³ gesenkt. Dadurch ist die Wasserrechnung ausgeglichen.

Die Spezialfinanzierung Abwasser weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 24'295.– aus. Eine Gebührenerhöhung ist zurzeit nicht nötig.

Die Spezialfinanzierung Abfall sieht einen Ertragsüberschuss von Fr. 1'185.– 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. 12'900.– und an die regionale Kadaversammelstelle Ins Fr. 1'785.–.

Das Budget für den Unterhalt der Juragewässerkorrektionsanlagen (JGK) sieht einen Anteil für Siselen von Fr. 52'500.– vor.

Der Beitrag an den Friedhofsgemeindeverband Siselen-Finsterhennen beträgt für Siselen Fr. 27'450.– und entspricht Fr. 45.– pro Einwohner.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	614'020	642'085	615'860	643'420
	Nettoertrag	28'065		27'560	

Das Budget der EV Siselen weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 11'350.– aus. 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. 35'000.– als Konzessionsgebühren gutgeschrieben.

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	190'760	1'861'340	185'670	1'732'990
	Nettoertrag	1'670'580		1'547'320	

Der Steuerertrag wurde bei den natürlichen Personen den höheren Einnahmen in der Rechnung 2019 angepasst. Bei den juristischen Personen wurde ein Ertrag anstelle eines Aufwandes (Rückzahlungen) eingerechnet. Mit der leicht steigenden Bevölkerungszahl wird auch eine leichte Zunahme der Steuererträge erwartet. Die Einnahmen bei den Vermögenssteuern und den Liegenschaftssteuern wurden an die erhöhten amtlichen Werte angepasst.

Gemeindeanteil „Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung“ Fr. 112'200.–.

Zuschuss aus dem Finanzausgleich (Disparitätenabbau Gemeinden) Fr. 154'600.–, Zuschuss Mindestausstattung Fr. 38'600.–, Zuschuss an die geografisch-topografische Lasten Fr. 93'000.– und der sozio-demografische Zuschuss Fr. 4'000.–.

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 2020		Bemerkungen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
	Total Investitionen	868'500	0	942'500	30'500	
	Netto-Investitionen		868'500		912'000	
0	Allgemeine Verwaltung	5'000		123'000		
02	Allgemeine Dienste					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	5'000		55'000		
0220.5200.01	Informatik	5'000		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	
2	Bildung	700'000		65'000		
2170	Schulliegenschaften					
2170.5040.01	Schulhaussanierung	700'000		35'000		Projektausführ.
2170.5040.02	Elektronische Wandtafeln			30'000		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung			25'000		
6150	Gemeindestrassen					
6150.5010.01	Sanierung Bahnhofstrasse			25'000		Deckbelag
7	Umweltschutz und Raumordnung	136'500		454'500		
71	Wasserversorgung					
7101	Wasserversorgung	38'000		52'000		
7101.5031.01	Wasserleitung Bahnstrossen			2'000		Deckbelag
7101.5031.06	Leitungssanierung Juchen-Vorderdorf-Ausserdorf	38'000		50'000		Belag Kantonsstr.
72	Abwasserentsorgung	48'500		323'000		
7201	Abwasserentsorgung	48'500		323'000		
7201.5032.02	Leitungssanierung Bahnhofstrasse			18'000		Deckbelag
7201.5032.03	Kanalisation Ausserdorf			60'000		
7201.5032.07	Leitungssanierung Juchen-Vorderdorf-Ausserdorf	48'500		245'000		Belag Kantonsstr.

73	Abfallwirtschaft	35'000		37'500	
7301	Abfallwirtschaft				
7301.51.40.01	Sammelstelle Finsterhennen	35'000		37'500	
79	Raumordnung	42'000		42'000	
7900	Raumordnung (allgemein)				
7900.5290.01	Ortsplanung	15'000		42'000	
8	Volkswirtschaft	45'000		240'000	
871	Elektrizitätswerk-Elektrizitätsnetz				
8711.5034.01	Verkabelung Bahnhofstrasse			6'000	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	

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

	Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	5'000.00	-	123'000.00	30'500.00	-	-
Nettoergebnis		5'000.00		92'500.00		-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-	-	35'000.00	-	10'104.40	-
Nettoergebnis		-		35'000.00		10'104.40
2 Bildung	700'000.00	-	65'000.00	-	9'154.40	-
Nettoergebnis		700'000.00		65'000.00		9'154.40
6 Verkehr		-	25'000.00	-	28'234.45	-
Nettoergebnis		-		25'000.00		28'234.45
7 Umweltschutz und Raumordnung	136'500.00	-	454'500.00	-	519'777.85	7'132.65
Nettoergebnis		136'500.00		454'500.00		512'645.20
8 Volkswirtschaft	45'000.00	-	240'000.00	-	100'485.20	-
Nettoergebnis		45'000.00		240'000.00		100'485.20
9 Finanzen und Steuern	-	886'500.00	30'500.00	942'500.00	7'132.65	665'549.85

7 Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

7.1 Auswertungen

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital

Eigenkapitalnachweis									
Eigenkapital per 01.01.2020			Veränderungsnachweis				Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2021		
CHF			aus Budget laufendes Jahr (+/-)		aus Budgetjahr (+/-)		CHF		
29	Eigenkapital	5'865'758	CHF	139'075	CHF	153'895	29	Eigenkapital	6'158'728
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'299'004		4'850		-11'760	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'292'094
29001	SF Wasserversorgung	361'751		7'925		0	29001	SF Wasserversorgung	369'676
29002	SF Abwasserentsorgung	138'005		-19'730		-24'295	29002	SF Abwasserentsorgung	93'980
29003	SF Abfall	28'964		375		1'185	29003	SF Abfall	30'524
29004	SF Elektrizität	770'284		16'280		11'350	29004	SF Elektrizität	797'914
2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	0		0		0	2900x	SF Übertragung VV nach Art. 85a GV	0
293	Vorfinanzierungen	3'122'641		179'580		213'130	293	Vorfinanzierungen	3'515'351
29300	Allgemeiner Haushalt	0		0		0	29300	Allgemeiner Haushalt	5
29301	Wasserversorgung Werterhalt	383'831		40'600		61'600	29301	Wasserversorgung Werterhalt	486'031
29302	Abwasserentsorg. Werterhalt	1'175'596		99'800		111'800	29302	Abwasserentsorg. Werterhalt	1'387'196
29304	Elektrizitätsvers. Werterhalt	449'601		61'680		46'000	29304	Elektrizitätsvers. Werterhalt	557'281
29305	Turbenweg (Grenzw.) Werterhalt	27'582		500		500	29305	Turbenweg (Grenzw.) Werterhalt	28'582
29306	Liegenschaften Finanzverm.	47'541		-21'300		-5'070	29306	Liegenschaften Finanzverm.	21'171
29307	Künstliche Kugelfänge Werterhalt	10'709		-1'700		-1'700	29307	Künstliche Kugelfänge Werterhalt	7'309
29308	Kugelfang (alt)	13'117		0		0	29308	Kugelfang (alt)	13'117
29309	Schulanlage	1'014'664					29309	Schulanlage	1'014'664
294	Reserven	148'540		0		1'645	294	Reserven	150'185
29400	Zusätzliche Abschreibungen	148'540		0		1'645	29400	Zusätzliche Abschreibungen	150'185
296	Neubewertungsreserve	737'123		0		-49'120	296	Neubewertungsreserve	688'003
29600	Neubewertungsreserve FV	737'123		0		-88'470	29600	Neubewertungsreserve FV	648'653
29601	Schwankungsreserve	0				39'350	29601	Schwankungsreserve	39'350
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	558'450	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-45'355	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	0	299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	513'095

7.2 Kommentare zu den Auswertungen

7.2.1 Spezialfinanzierungen (SG 290)

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 Defizit aus. Dieses wird andererseits aus dem positiven Ergebnis im Bereich Netz gedeckt.

7.2.2 Rücklagen der Globalbudgetbereiche (SG 292)

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

7.2.3 Vorfinanzierungen (SG 293)

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

7.2.4 Finanzpolitische Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Im Budget 2021 sind zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 1'650.–, als Einlage in die Finanzpolitische Reserve, zu verzeichnen.

Die voraussichtliche Höhe per 31.12.2021 der Finanzpolitischen Reserve beträgt Fr. 150'185.–.

7.2.5 Neubewertungsreserve Finanzvermögen (SG 296)

Es erfolgt keine Neubewertung des Finanzvermögens.

7.2.6 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Das Budget 2021 ist ausgeglichen. Der voraussichtliche Bilanzüberschuss per 31.12.2021 beträgt Fr. 513'095.–.

8 Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern
- b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern
- c) Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

	Aufwand in Fr.	Ertrag in Fr.
Gesamthaushalt		
Aufwandüberschuss	11'760	-
Allgemeiner Haushalt		
Aufwandüberschuss	-	-
SF Wasserversorgung		
Ertragsüberschuss	-	-
SF Abwasserentsorgung		
Aufwandüberschuss	24'295	-
SF Abfall		
Ertragsüberschuss	-	1'185
SF Elektrizitätsversorgung		
Ertragsüberschuss		11'350

Der Gemeindeversammlung wird beantragt (ausnahmsweise per Urnenabstimmung), das Budget 2021 zu genehmigen.

Namens des Gemeinderates

Der Gemeinderatspräsident

Der Gemeindeschreiber

Der Finanzverwalter

Michael Althaus

Kurt Eggimann

Kurt Eggimann

Siselen, 05. November 2020

9 Genehmigung Budget

Das beschlussfassende Organ der Einwohnergemeinde Siselen hat das Budget 2021 am 20.12.2020 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 02.11.2020 genehmigt.

Siselen, 20. Dezember 2020

Namens der Einwohnergemeinde Siselen

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Michael Althaus

Kurt Eggimann