



EINWOHNERGEMEINDE  
FÜLLINSDORF

# Rechnung 2020

## Kurzfassung für EGV

### **Inhaltsverzeichnis:**

	<b>Seiten</b>
Bericht und Antrag des Gemeinderates	2 - 10
Ergebnisübersicht	11
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	12
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	13
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	14 - 17
Zusammenzug der Bilanz	18
Investitionen ins Verwaltungsvermögen	19 - 24
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	25



## Bericht (in Kurzzahlen d.h. TCHF = tausend Schweizer Franken)

---

Die Gemeinde darf auf ein sehr gutes finanzielles Jahr zurückblicken. Hohe Budgetdisziplin, günstige Entwicklungen und ausserordentliche Faktoren führten zu einem Ergebnis, das die Bildung einer **finanzpolitischen Reserve von CHF 1.3 Mio.** sowie eine **Einlage von CHF 1.2 Mio. in die Vorfinanzierung für die künftigen Investitionen ins Schulhaus Schönthal** ermöglicht. Nach diesen Zuweisungen beträgt der **Ertragsüberschuss TCHF 356**. Budgetiert waren TCHF 375.

### Überblick – Wertung des Ergebnisses: Erfreulicher Jahresabschluss 2020 stärkt Substanz

Die Rechnung, vor Einlage in die Vorfinanzierung und in die finanzpolitische Reserve, schliesst gegenüber dem Budget 2020 um TCHF 2'481 besser ab. Dass die Jahresrechnung mit tief schwarzen Zahlen abschliessen kann, liegt einerseits an Kosteneinsparungen, die bemerkenswerterweise in allen Funktionen erzielt werden konnten. Andererseits wurden im Bereich Steuern Mehrerträge von rund TCHF 960 erzielt und Marktwertanpassungen im Finanzvermögen von TCHF 507 in Form von Buchgewinnen. Beim Finanz- und Lastenausgleich erhielten wir insgesamt TCHF 147 weniger als budgetiert.

Im abgelaufenen Rechnungsjahr ist wiederum festzustellen, dass die Budgetvorgaben diszipliniert eingehalten wurden. Auch und besonders in den Bereichen, bei welchen die Finanzkompetenz und Einflussnahme auf die Kosten bei der Gemeinde liegt, sind ausnahmslos Minderaufwände im Vergleich zum Budget zu verzeichnen.

Der Ertragsüberschuss erhöht das Eigenkapital. Die Finanzlage der Gemeinde hat sich deutlich verbessert und per Ende der Berichtsperiode 2020 kann ein Gesamtnettovermögen von CHF 968 (Vorjahr CHF 716) pro Einwohner ausgewiesen werden. Das frei verfügbare Eigenkapital wächst auf TCHF 5'676. Der steuerfinanzierte Bereich hat einen Selbstfinanzierungsgrad von 131 %. Die Gemeinde ist für die finanziellen Herausforderungen – auch im Zusammenhang mit der Coronakrise – ab 2021 gut aufgestellt. Es ist aus finanzpolitischer Sicht angezeigt, Reserven für die Zukunft zu bilden. Eine solide Ausgangslage ist vor dem Hintergrund des immer noch moderaten Wirtschaftswachstums und der kommenden Investitionen in die Schulbauten beruhigend. In Phasen hoher Planungsunsicherheit bewährt sich das finanzpolitische Instrument der Reservebildung und der Gemeinderat hält es für angezeigt, deren Bestand weiter zu erhöhen.

Es wird unter dem aktuellen Wirtschaftswachstum schwieriger sein, weiterhin Reserven zu bilden. Dennoch werden sich mit der nötigen Ausgabendisziplin und Voraussicht auch in den kommenden Jahren die Herausforderungen meistern und die finanzpolitischen Richtwerte einhalten lassen.

### Eckwerte und Kennzahlen zeigen folgendes Bild:

	<b>Rechnung 2020</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>3'269</b>	<b>375</b>	3'069
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>356</b>	<b>375</b>	69
<b>Steuereinnahmen</b>	<b>12'878</b>	<b>11'895</b>	12'264
<b>Bruttoinvestitionen</b>	<b>3'625</b>	<b>7'698</b>	2'641
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>2'338</b>	<b>7'098</b>	2'268
<b>Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen</b>	<b>152 %</b>	<b>19 %</b>	182 %

## Erläuterung zu den Erträgen

Im Bereich **Finanzen und Steuern** sind gegenüber dem Budget netto TCHF 94 Mehrerträge erzielt worden. Aus allen Steuern (natürliche und juristische Personen) resultiert ein Mehrertrag von netto TCHF 960 gegenüber dem Budget. Grössere Abweichungen können wie folgt begründet werden:

<b>Steuern natürliche Personen</b>	<b>Rechnung 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Einkommen NP aktuelles Jahr</b>	<b>9'051</b>	<b>9'250</b>	8'893
<b>Vermögen NP aktuelles Jahr</b>	<b>1'410</b>	<b>1'300</b>	1'292
<b>Einkommen NP Vorjahre</b>	<b>713</b>		100
<b>Vermögen NP Vorjahre</b>	<b>75</b>		160
<b>Quellensteuern NP</b>	<b>372</b>	<b>300</b>	326
<b>Steuerabschreibungen/Wertberichtigung</b>	<b>-165</b>	<b>-75</b>	-105
<b>Total Steuern natürliche Personen</b>	<b>11'456</b>	<b>10'775</b>	10'665
Abweichung zur Rechnung 2020		-681	-791

Der Nettoertrag der Steuern der natürlichen Personen fällt gegenüber dem Budget um TCHF 681 höher aus. Aus dem Vorjahr konnten höhere Einkommensteuern aus privilegierter Dividendenbesteuerung festgestellt werden. In diesem Ergebnis sind Steuerabgrenzungen enthalten. Die Erträge der Steuerabgrenzung basieren auf dem Steuerjahr 2018, bei welchem das Berechnungsmodell des Kantons mit den durchschnittlichen Wachstumsraten im Kanton berücksichtigt worden ist. Die Genauigkeit ist sehr schwer bezifferbar, da in die Berechnung einige Annahmen einfließen. Somit kann die Abgrenzung der Steuererträge zu hoch bzw. zu tief sein.

<b>Steuern juristische Personen</b>	<b>Rechnung 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Ertragssteuern JP aktuelles Jahr</b>	<b>911</b>	<b>870</b>	776
<b>Kapitalsteuern JP aktuelles Jahr</b>	<b>95</b>	<b>130</b>	527
<b>Ertragssteuern JP Vorjahre</b>	<b>309</b>		229
<b>Kapitalsteuern JP Vorjahre</b>	<b>-30</b>		-24
<b>Steuerabschreibungen/Wertberichtigung</b>	<b>-7</b>		-5
<b>Total Steuern juristische Personen</b>	<b>1'278</b>	<b>1'000</b>	1'502
Abweichung zur Rechnung 2020		-278	224

Der Nettoertrag bei den juristischen Personen fällt gegenüber dem Budget um TCHF 278 höher aus. Bei den Ertragssteuern sind Mehrerträge für Vorjahressteuern zu verzeichnen. Die Budgetierung ist mit grossen Unsicherheiten behaftet, da Gewinn und -ausschüttung volatil und unvorhersehbar sind. Einzelne wenige Firmen können das Ergebnis stark beeinflussen.

<b>Gesamttotal Steuern</b>	<b>12'735</b>	<b>11'775</b>	12'168
Abweichung zur Rechnung 2020		-960	-567

Fürs 2020 ist ein Zuwachs von TCHF 960 der Gesamtsteuerträge gegenüber dem Budget zu verzeichnen.

### Finanz- und Lastenausgleich

in TCHF

#### Horizontaler Finanzausgleich

*Horizontaler FA "Gebergemeinde"*

#### Finanzierung Solidaritätsbeitrag

#### Beiträge an Kanton

*Kompensationsleistung*

*Aufgabenverschiebung*

#### Sonderlastenabgeltungen

*Bildung*

*Sozialhilfe*

#### Horizontaler Finanzausgleich

*Horizontaler FA "Nehmergeinde"*

*Übergangsbeiträge Finanzausgleich*

#### Beiträge vom Kanton

*Kompensationsleistung 6. Primar*

*Kompensationsleistung EL*

#### Total Finanz- und Lastenausgleich

Abweichung zur Rechnung 2020

	<b>Rechnung 2020</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Horizontaler Finanzausgleich</b>			
<i>Horizontaler FA "Gebergemeinde"</i>			
<b>Finanzierung Solidaritätsbeitrag</b>	<b>-45</b>	<b>-46</b>	<b>-45</b>
<b>Beiträge an Kanton</b>	<b>-118</b>	<b>-118</b>	<b>-118</b>
<i>Kompensationsleistung</i>	-118	-118	-118
<i>Aufgabenverschiebung</i>			
<b>Sonderlastenabgeltungen</b>	<b>259</b>	<b>300</b>	<b>308</b>
<i>Bildung</i>	122	110	118
<i>Sozialhilfe</i>	137	190	190
<b>Horizontaler Finanzausgleich</b>	<b>886</b>	<b>1'000</b>	<b>1'485</b>
<i>Horizontaler FA "Nehmergeinde"</i>	886	1'000	1'438
<i>Übergangsbeiträge Finanzausgleich</i>	-	-	47
<b>Beiträge vom Kanton</b>	<b>788</b>	<b>780</b>	<b>807</b>
<i>Kompensationsleistung 6. Primar</i>	533	510	535
<i>Kompensationsleistung EL</i>	255	270	272
<b>Total Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'770</b>	<b>1'916</b>	2'438
Abweichung zur Rechnung 2020		147	668

Erfreulicherweise weist der Finanzausgleich (ohne Gemeindeanteil für Ergänzungsleistungen) eine Nettogutschrift von CHF 1.77 Mio. aus, TCHF 147 tiefer als budgetiert. Hauptgrund für die Veränderung ist der horizontale Finanzausgleich und die Sonderlastenabgeltung für die Sozialhilfe. Aufgrund der Steuereinnahmen im Rechnungsjahr 2019 stieg die Steuerkraft auf CHF 2'146 als Grundlage für den Horizontalen Finanzausgleich 2020. Fürs 2021 wird mit einem sehr tiefen horizontalen Finanzausgleich gerechnet. Massgeblich wird die tatsächliche Veränderung des Ausgleichsniveaus sein.

## Vermögens- und Schuldenverwaltung

Wie bereits in den Vorjahren mussten aufgrund der verschobenen Investitionen und höheren Investitionseinnahmen keine neuen Kredite aufgenommen werden. Deshalb ist der **Zinsaufwand** rund TCHF 14 tiefer als budgetiert. Der Marktwertanpassung der Liegenschaften des Finanzvermögens von TCHF 507 steht ein ausserordentlicher Finanzaufwand von TCHF 67 gegenüber.

### Erläuterungen zu den (Netto)Aufwendungen

---

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
0 Allgemeine Verwaltung	1'799	2'032	1'864
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	545	587	469
2 Bildung	6'362	5'284	8'184
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	228	258	233
4 Gesundheit	1'561	1'675	1'709
5 Soziale Sicherheit	2'010	2'404	2'396
6 Verkehr	1'021	1'113	982
7 Umweltschutz und Raumordnung	150	210	168
	<b>13'676</b>	<b>13'564</b>	16'005

Auf der Aufwandseite wurden die Budgetkredite um insgesamt TCHF 1'088 nicht beansprucht. Mit der zusätzlichen Einlage in die Vorfinanzierung Schule Schönthal wurde die Bildung mit TCHF 1'200 zusätzlich belastet, was die Betrachtung verzerrt.

#### Gründe der grösseren Abweichungen:

Bei der **Allgemeinen Verwaltung** gab es Minderaufwendungen von rund TCHF 233. Einige Positionen sind auf Covid-19 zurückzuführen. So fanden weniger Sitzungen, Anlässe und Ausbildungen statt. Weitere Minderaufwendungen sind bei den Dienstleistungen Dritter und Honoraren sowie beim Unterhalt immaterieller Anlagen (Informatikprojekte verschoben: Folgekosten im 2021), sowie beim Unterhalt der Liegenschaft Mühlerain 26.

Im Bereich der **Öffentlichen Ordnung und Sicherheit** sind in beim Kindes- und Erwachsenenschutzes Mehraufwendungen zu verzeichnen. Bei der Feuerwehr waren die Kosten tiefer (weniger Übungen und Instruktionen) und als Folge fielen tiefere Beiträge der Verbundgemeinden an.

Die **Bildung** zeigt ohne Einlage in die Vorfinanzierung TCHF 122 Minderaufwand im Gesamten. Dennoch sind bei den Löhnen der Lehrpersonen gegenüber dem Budget höhere Kosten angefallen, welche teilweise durch Taggeldleistungen kompensiert wurden. Die Informatikkosten waren tiefer als geplant. Wegen der Pandemie konnten nur wenige Schulanlässe und Schulreisen durchgeführt werden. Für Logopädische Leistungen konnten höhere Entschädigungen und Beiträge vereinnahmt werden.

Im Bereich **Kultur, Sport, Freizeit und Kirche** ist bei einigen Positionen weniger Geld ausgegeben worden als budgetiert. Die Budgetabweichung beträgt rund TCHF 30 Minderaufwand.

Bei der **Gesundheit** sind TCHF 114 Minderaufwand zu verzeichnen.

Bei der Restpflegefinanzierung sind die Aufwendungen um TCHF 70 tiefer als veranschlagt. Obwohl bei der ambulanten Krankenpflege als Folge zusätzlichen Bedarfs die Kosten eher steigen, sind diese dennoch unter TCHF 23 gegenüber dem Budget.

**Soziale Sicherheit:** Der Nettoaufwand ist bei der Sozialen Sicherheit rund TCHF 394 tiefer als das Budget und unter Vorjahresniveau. Die Zusatzbeiträge zu den Ergänzungsleistungen sind seit 2019 rückerstattungspflichtig, sofern der Erblasser ein Vermögen von über TCHF 100 hinterlässt. Im Jahr 2020 konnten dafür TCHF 53 in Rechnung gestellt werden. Der Trend des Rückgangs der Fallzahlen bei der Sozialhilfe und im Asylbereich setzte sich im 2020 weiterhin fort.

Im Bereich **Verkehr** resultiert ein Minderaufwand von TCHF 93 gegenüber dem Budget 2020. Der milde und schneearme Winter beschert Minderaufwände von TCHF 18. Der Versorgungsaufwand und die Dienstleistungen Dritter waren TCHF 23 tiefer als budgetiert. Es wurde kein Arbeitsintegrationsprojekt im Werkhof durchgeführt (Minderaufwand TCHF 42). Bei den Einnahmen konnten rund TCHF 16 für Nachtparkgebühren und Gewerbeparkkarten zusätzlich verzeichnet werden.

Bei der **Umwelt und Raumplanung** sind im Vergleich zum Budget rund TCHF 59 weniger Nettoaufwand angefallen.

## **Investitionen Einwohnergemeinde**

---

In der Rechnung 2020 betragen die Bruttoinvestitionen TCHF 2'676. Im Budget 2020 waren Investitionen von brutto TCHF 5'655 vorgesehen. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Rechnungsjahr 2020 auf TCHF 2'666. Die Abweichung der Bruttoinvestitionen resultiert grösstenteils aus den Verzögerungen beim Schulhausprojekt.

## Erläuterungen zur Bilanz

Bilanz	Bestand per 01.01.2020	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2020	Anteil in %
<b>1 Aktiven</b>	<b>28'010</b>	<b>57'535</b>	<b>56'772</b>	<b>28'774</b>	<b>100.0%</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>15'560</b>	<b>53'910</b>	<b>54'795</b>	<b>14'676</b>	<b>51.0%</b>
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>12'450</b>	<b>3'625</b>	<b>1'977</b>	<b>14'098</b>	<b>49.0%</b>
Allgemeiner Haushalt	8'502	2'676	638	10'540	74.8%
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'680	739	663	1'757	12.5%
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'144	210	667	1'686	12.0%
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	124		9	115	0.8%
<b>2 Passiven</b>	<b>28'010</b>	<b>20'691</b>	<b>19'928</b>	<b>28'774</b>	<b>100.0%</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>12'309</b>	<b>17'660</b>	<b>19'762</b>	<b>10'207</b>	<b>35.5%</b>
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>15'701</b>	<b>3'031</b>	<b>166</b>	<b>18'567</b>	<b>64.5%</b>
Allgemeiner Haushalt	8'792	2'856		11'648	62.7%
<i>Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag</i>	<i>5'320</i>	<i>356</i>		<i>5'676</i>	<i>30.6%</i>
<i>Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag</i>					<i>0.0%</i>
<i>Finanzpolitische Reserven</i>		<i>1'300</i>		<i>1'300</i>	<i>7.0%</i>
<i>Vorfinanzierungen</i>	<i>3'000</i>	<i>1'200</i>		<i>4'200</i>	<i>22.6%</i>
<i>Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen</i>	<i>472</i>			<i>472</i>	<i>2.5%</i>
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	2'290	175		2'465	13.3%
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'958		113	3'845	20.7%
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	661		53	609	3.3%

Das **Finanzvermögen** reduziert sich per Ende 2020 um TCHF 884 auf **CHF 14.68 Mio.** Die grössten Veränderungen finden sich bei den Flüssigen Mitteln mit einer Abnahme von CHF 1.74 Mio. und bei den Forderungen mit einer Abnahme von TCHF 198. Die aktiven Rechnungsabgrenzungen nehmen um CHF 0.55 Mio. zu, sowie die Sachanlagen dank der Marktanpassungen um CHF 0.51 Mio.

Das **Verwaltungsvermögen** erhöht sich per Ende 2020 bei einer Zunahme von TCHF 3'625 (Bruttoinvestitionen) und einer Abnahme von TCHF 1'977 (Investitionseinnahmen und Abschreibungen) um netto TCHF 1'648 auf **CHF 14.10 Mio.**

Das **Fremdkapital** reduziert sich per Ende 2020 um TCHF 2'102 auf **CHF 10.21 Mio.**, v.a. aufgrund der Abnahme der laufenden Verbindlichkeiten von CHF 1.59 Mio. (Rückzahlung von rund CHF 1 Mio. an die Bürgergemeinde) und der Rückzahlung von CHF 1. Mio. bei den Darlehen.

Mit der Bildung einer finanzpolitischen Reserve, der Bildung einer zusätzlichen Vorfinanzierung von TCHF 1'200 für die Schulanlage Schönthal (Schulraumbauten) und dem ausgewiesenen Ertragsüberschuss von TCHF 356, und den Ergebnissen der Spezialfinanzierungen nimmt das **Gesamteigenkapital** um TCHF 2'866 auf **CHF 18.57 Mio.** zu. Damit steht eine Vorfinanzierung von CHF 3.0 Mio. für das Schulhaus Schönthal (Neuanbau) sowie eine von CHF 1.2 Mio. für das Schulhaus Schönthal (Schulraumbauten) zur Verfügung. Der Bilanzüberschuss per Ende 2020 beträgt CHF 5.676 Mio., oder CHF 1'236 pro Einwohner.

## Spezialfinanzierungen

Gemäss Empfehlung des Statistischen Amtes des Kantons wurde auf eine Verzinsung der Spezialfinanzierungen verzichtet.

<b>Wasserversorgung</b> in TCHF	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Rechnung</b>
	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Aufwand	-651	-546	-436
Ertrag	826	804	815
Ertragsüberschuss	175	258	379

Bei der Wasserversorgung ist der Ertragsüberschuss tiefer als budgetiert (TCHF 175 statt TCHF 258). Diverse Positionen weisen einen Minder- oder Mehraufwand auf. U.a. Wasserbezug von Frenkendorf, zu dem wurden weniger Wasserzähler als vorgesehen ausgetauscht. Ein ausserordentlicher Aufwand von TCHF 130 für Rückstellungen musste im 2020 verbucht werden. Bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen konnte ein höherer Wasserverbrauch als im Vorjahr fakturiert werden.

Die Investitionsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit Nettoinvestitionen von TCHF 99 ab (Budget 2020 Nettoinvestitionen TCHF 339). Die grössten Positionen sind der Ersatz der Wasserleitung Mühlerainstrasse und der Wasserleitung Giebenacherstrasse.

<b>Abwasserbeseitigung</b> in TCHF	<b>Rechnung</b>	<b>Budget</b>	<b>Rechnung</b>
	<b>2020</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Aufwand	-1'007	-878	-823
Ertrag	894	885	838
Aufwandüberschuss	-113	6	15

Mehr Bedarf an Planungshonoraren, Honorare für Fachberater und ein ausserordentlicher Aufwand von TCHF 215 für Rückstellungen mussten im 2020 verbucht werden. Der Aufwand ist um TCHF 129 höher ausgefallen als budgetiert. Die Gebühren an den Kanton waren um TCHF 105 tiefer. Es wurden zugleich TCHF 9 mehr Abwassergebühren fakturiert.

Die Investitionsrechnung der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Überschuss bei den Investitionseinnahmen von TCHF 426 ab. (Budget 2020 Nettoinvestitionen TCHF 615).

## Abfallbeseitigung

in TCHF

Aufwand

Ertrag

Aufwandüberschuss

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
Aufwand	-349	-340	-303
Ertrag	297	274	273
Aufwandüberschuss	-53	-67	-30

Die Abfallbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund TCHF 53 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von TCHF 67.

## Übersicht der verschiedenen Rechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Netto-Aufwand	20'298	18'290	651	1'007	349
Netto-Ertrag	-20'663	-18'646	-826	-894	-297
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-366</b>	<b>-356</b>	<b>-175</b>	<b>113</b>	<b>53</b>
Abschreibungen	690	627	23	31	9
Veränderung Fonds	-	-			
Einlage Vorfinanzierung	1'200	1'200			
Einlage Finanzpol. Reserve	1'300	1'300			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'556</b>	<b>3'484</b>	<b>198</b>	<b>-82</b>	<b>-44</b>

## Investitionsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	3'625	2'676	739	210	-
Investitionseinnahmen	-1'287	-11	-640	-636	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>2'338</b>	<b>2'666</b>	<b>99</b>	<b>-426</b>	<b>-</b>

## Finanzierungsaldo und Entwicklung Nettovermögen / -schulden

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	2'338	2'666	99	-426	-
Selbstfinanzierung	3'556	3'484	198	-82	-44
<b>Finanzierungsaldo</b>	<b>1'218</b>	<b>818</b>	<b>99</b>	<b>344</b>	<b>-44</b>
<b>Nettovermögen</b>	<b>4'468</b>	<b>1'108</b>	<b>708</b>	<b>2'159</b>	<b>493</b>

Selbstfinanzierungsgrad                      152%                      131%                      200%                      N/V                      N/V

## **Antrag**

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2020 (inkl. Spezialfinanzierungen) mit einem Ertragsüberschuss von CHF 356'082.50 und Nettoinvestitionen von CHF 2'338'134.60 mit der Einlage in die Finanzpolitischen Reserve von CHF 1.3 Mio. und der Einlage in die neue Vorfinanzierung von CHF 1.2 Mio. für das Schulhaus Schönthal, Schulraumbauten zu genehmigen.

*Füllinsdorf, 27. April 2021*

***Namens des Gemeinderates***

***Die Präsidentin:            Der Verwalter:***

***Catherine Müller***

***Kurt Sidler***

**ERGEBNISUEBERSICHT**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>20'472'824.25</b>	<b>20'828'906.75</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'056'380.61</b>	<b>20'125'863.31</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	2'385'142.71		84'300.00		2'820'501.31	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	884'139.79		290'300.00		248'981.39	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	3'269'282.50		374'600.00		3'069'482.70	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		2'913'200.00				3'000'000.00
Ertragsüberschuss						
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	356'082.50		374'600.00		69'482.70	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'624'931.60</b>	<b>1'286'797.00</b>	<b>7'697'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>2'640'701.80</b>	<b>372'546.80</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		2'338'134.60		7'097'600.00		2'268'155.00
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>			<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>
<b>BILANZ</b>	<b>28'773'819.19</b>	<b>28'773'819.19</b>			<b>28'010'251.55</b>	<b>28'010'251.55</b>
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		5'676'234.78				5'320'152.28
PK-Bilanzfehlbetrag						

**Erfolgsrechnung**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b> Ertragsüberschuss	<b>20'472'824.25</b> 356'082.50	<b>20'828'906.75</b>	<b>19'243'600.00</b> 374'600.00	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'056'380.61</b> 69'482.70	<b>20'125'863.31</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	<b>2'386'335.71</b>	<b>587'681.61</b> 1'798'654.10	<b>2'580'300.00</b>	<b>548'200.00</b> 2'032'100.00	<b>2'251'494.72</b>	<b>387'149.85</b> 1'864'344.87
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	<b>980'948.31</b>	<b>436'016.99</b> 544'931.32	<b>1'105'400.00</b>	<b>518'300.00</b> 587'100.00	<b>924'953.34</b>	<b>456'066.22</b> 468'887.12
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> Nettoaufwand	<b>6'485'413.61</b>	<b>123'338.25</b> 6'362'075.36	<b>5'324'600.00</b>	<b>40'400.00</b> 5'284'200.00	<b>8'348'486.39</b>	<b>164'150.00</b> 8'184'336.39
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Nettoaufwand	<b>240'581.90</b>	<b>12'370.25</b> 228'211.65	<b>274'500.00</b>	<b>16'700.00</b> 257'800.00	<b>249'843.40</b>	<b>16'578.25</b> 233'265.15
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoaufwand	<b>1'715'074.25</b>	<b>154'240.40</b> 1'560'833.85	<b>1'841'000.00</b>	<b>165'700.00</b> 1'675'300.00	<b>1'869'096.55</b>	<b>159'942.30</b> 1'709'154.25
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	<b>3'110'487.79</b>	<b>1'100'522.57</b> 2'009'965.22	<b>4'034'700.00</b>	<b>1'631'000.00</b> 2'403'700.00	<b>3'800'164.62</b>	<b>1'404'275.80</b> 2'395'888.82
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> Nettoaufwand	<b>1'367'781.60</b>	<b>347'097.77</b> 1'020'683.83	<b>1'452'700.00</b>	<b>339'300.00</b> 1'113'400.00	<b>1'357'666.89</b>	<b>375'286.48</b> 982'380.41
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoaufwand	<b>2'380'419.35</b>	<b>2'229'964.88</b> 150'454.47	<b>2'278'300.00</b>	<b>2'068'400.00</b> 209'900.00	<b>2'169'175.35</b>	<b>2'001'609.95</b> 167'565.40
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoertrag	<b>6'633.50</b> 42'008.61	<b>48'642.11</b>	<b>7'400.00</b> 41'900.00	<b>49'300.00</b>	<b>7'132.50</b> 39'149.81	<b>46'282.31</b>
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	<b>1'799'148.23</b> 13'989'883.69	<b>15'789'031.92</b>	<b>344'700.00</b> 13'896'200.00	<b>14'240'900.00</b>	<b>-921'633.15</b> 16'036'155.30	<b>15'114'522.15</b>

**Erfolgsrechnung**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>20'472'824.25</b>	<b>20'828'906.75</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'056'380.61</b>	<b>20'125'863.31</b>
	Ertragsüberschuss	356'082.50		374'600.00		69'482.70	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>20'472'824.25</b>		<b>19'243'600.00</b>		<b>20'056'380.61</b>	
30	Personalaufwand	7'645'206.40		7'671'600.00		6'288'508.29	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'986'209.15		3'407'000.00		2'872'413.32	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	658'908.50		766'300.00		686'027.49	
34	Finanzaufwand	59'007.25		49'700.00		34'241.62	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	175'078.55		264'400.00		394'215.40	
36	Transferaufwand	5'592'139.40		6'584'800.00		6'384'194.49	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'913'200.00				3'000'000.00	
39	Interne Verrechnung	443'075.00		499'800.00		396'780.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>20'828'906.75</b>		<b>19'618'200.00</b>		<b>20'125'863.31</b>
40	Fiskalertrag		12'905'863.15		11'850'000.00		12'277'754.90
41	Regalien und Konzession		48'792.11		50'800.00		47'652.31
42	Entgelte		3'325'509.35		3'217'000.00		3'351'211.80
43	Verschiedene Erträge		38'400.00		38'400.00		
44	Finanzertrag		943'147.04		340'000.00		283'223.01
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		165'632.55		66'500.00		39'765.40
46	Transferertrag		2'958'487.55		3'555'700.00		3'729'475.89
49	Interne Verrechnungen		443'075.00		499'800.00		396'780.00

**Investitionsrechnung**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020	Rechnung 2019
		Ausgaben	Einnahmen		
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'624'931.60</b>	<b>1'286'797.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>372'546.80</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		2'338'134.60	7'097'600.00	2'268'155.00
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>7'356.00</b>	<b>2'235'000.00</b>	
	Nettoaussgaben		2'192'644.00	2'235'000.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>7'356.00</b>	<b>2'235'000.00</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>		<b>7'356.00</b>	<b>35'000.00</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>		<b>7'356.00</b>	<b>35'000.00</b>	
5200.04	Geschäftsverwaltungssoftware Erw./Archiv			5'000.00	
5200.05	eServices Ausbau			30'000.00	
6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		7'356.00		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'200'000.00</b>		<b>2'200'000.00</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'200'000.00</b>		<b>2'200'000.00</b>	
5000.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Land	800'000.00		800'000.00	
5040.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Gebäude	1'400'000.00		1'400'000.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>4'809.50</b>	<b>3'398.65</b>		<b>23'860.95</b>
	Nettoaussgaben		1'410.85		11'073.50
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>4'809.50</b>	<b>3'398.65</b>		<b>23'860.95</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>4'809.50</b>	<b>3'398.65</b>		<b>23'860.95</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'410.85</b>			<b>9'786.50</b>
5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte	1'410.85			9'786.50
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>	<b>3'398.65</b>	<b>3'398.65</b>		<b>23'860.95</b>
5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund	3'398.65			23'860.95
6320.01	Investitionsbeiträge Verbundsgemeinden		3'398.65		23'860.95
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>				<b>1'287.00</b>
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>				<b>1'287.00</b>

**Investitionsrechnung**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>					<b>1'287.00</b>	
5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP					1'287.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>392'087.05</b>		<b>3'180'000.00</b>		<b>750.00</b>	
	Nettoausgaben		392'087.05		3'180'000.00		750.00
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>392'087.05</b>		<b>3'180'000.00</b>		<b>750.00</b>	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>103'826.70</b>		<b>150'000.00</b>			
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>103'826.70</b>		<b>150'000.00</b>			
5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept	103'826.70		150'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>288'260.35</b>		<b>3'030'000.00</b>		<b>750.00</b>	
<b>2171</b>	<b>Schulhaus Schönthal</b>	<b>288'260.35</b>		<b>3'030'000.00</b>		<b>750.00</b>	
5040.06	SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula			2'500'000.00			
5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort	191'381.00		180'000.00		750.00	
5040.08	SH Schönthal; San. Klassentrakt + TH, Anbau Gruppenräume			250'000.00			
5040.09	SH Schönthal; Gebäudeverkabelung IT-Schule	96'879.35		100'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>68'274.25</b>		<b>215'000.00</b>		<b>730'516.25</b>	
	Nettoausgaben		68'274.25		215'000.00		730'516.25
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>60'841.55</b>		<b>215'000.00</b>		<b>696'722.30</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>60'841.55</b>		<b>215'000.00</b>		<b>696'722.30</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>60'841.55</b>		<b>215'000.00</b>		<b>696'722.30</b>	
5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung			5'000.00			
5010.13	Wölferstrasse Etappe 3 + 4	30'000.00		150'000.00		645'315.15	
5010.14	Mühlemattstrasse; Sanierung					1'292.40	
5010.19	BSP Mühlemattstr. Nebengasse - Pn. inkl. Land					50'114.75	
5010.20	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020	30'841.55		60'000.00			
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>7'432.70</b>				<b>33'793.95</b>	

**Investitionsrechnung**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>7'432.70</b>				<b>33'793.95</b>	
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>7'432.70</b>				<b>33'793.95</b>	
5040.01	Buswartehallen San. Schönthal / Kittler / Neu Ebene	7'432.70				33'793.95	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>959'760.80</b>	<b>1'276'042.35</b>	<b>2'067'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>1'874'501.10</b>	<b>348'685.85</b>
	Nettoausgaben				1'467'600.00		1'525'815.25
	Nettoeinnahmen	316'281.55					
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>739'063.50</b>	<b>640'353.65</b>	<b>1'127'600.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>774'099.80</b>	<b>174'342.90</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>739'063.50</b>	<b>640'353.65</b>	<b>1'127'600.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>774'099.80</b>	<b>174'342.90</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>739'063.50</b>	<b>640'353.65</b>	<b>1'127'600.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>774'099.80</b>	<b>174'342.90</b>
5030.17	Wölferstrasse Etappe 3 + 4			50'000.00		510'487.95	
5030.22	WL Fraumattstrasse; Projekt					3'134.30	
5030.24	WL Fraumattstrasse					1'038.00	
5030.25	WL Ergolzstrasse 14 - 40					21'382.10	
5030.27	Verlegung WL Wölferstrasse Sabag AG					49'590.70	
5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt	5'983.75		17'600.00		11'128.75	
5030.29	WL Neumattweg; Projekt	4'923.75		10'000.00		9'875.50	
5030.30	Ersatz Leckortungssystem	7'189.25				39'121.50	
5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirner	47'530.00		50'000.00			
5030.32	Ersatz WL 2019, nach notw. Bedarf					70'515.30	
5030.33	Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf	65'459.85		100'000.00			
5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt	10'109.25		25'000.00			
5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt	12'119.40		25'000.00			
5030.36	Ersatz Wasserleitung Neumatt	56'222.05		75'000.00			
5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen	102'924.25		180'000.00			
5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle)	411'142.70		500'000.00			
5040.05	Dachsanierung Reservoir Büechlihu					53'547.50	
5060.02	Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2020			70'000.00			
5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne	15'459.25		25'000.00		4'278.20	
6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'664.95				
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen		555'420.00				87'600.00
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		80'268.70		300'000.00		86'742.90
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>209'585.00</b>	<b>635'688.70</b>	<b>915'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'080'162.10</b>	<b>174'342.95</b>

**Investitionsrechnung**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>209'585.00</b>	<b>635'688.70</b>	<b>915'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'080'162.10</b>	<b>174'342.95</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>209'585.00</b>	<b>635'688.70</b>	<b>915'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'080'162.10</b>	<b>174'342.95</b>
5030.22	Wölferstrasse Etappe 3	-72'524.35				503'321.25	
5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP	10'748.90				16'941.40	
5030.28	Kirche / Nebengasse; Sanierung MWK Inliner					34'489.50	
5030.31	Friedhofweg Sanierung MWK; Projekt	8'633.00					
5030.32	Projekt Regenentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr.	13'441.00		20'000.00		27'776.90	
5030.33	San. Schmutzwasserleitungen n. Untersuchungen					72'632.30	
5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse			400'000.00			
5030.35	Wölferstrasse Etappe 4	127'867.85		150'000.00		425'000.75	
5030.36	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2020	97'402.40		120'000.00			
5030.37	Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt	8'932.30		25'000.00			
5030.38	GEP: Sanierung MWK-Netz 2020	4'000.00		100'000.00			
5030.39	Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle	11'083.90		100'000.00			
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen		555'420.00				87'600.00
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		80'268.70		300'000.00		86'742.95
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>372.20</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>372.20</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>372.20</b>	
5030.01	Friedhof Gestaltung, Projekt					372.20	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'112.30</b>		<b>25'000.00</b>		<b>19'867.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'112.30</b>		<b>25'000.00</b>		<b>19'867.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>11'112.30</b>		<b>25'000.00</b>		<b>19'867.00</b>	
5290.01	ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)	11'112.30		25'000.00		19'867.00	

**Zusammenzug der Bilanz**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Bilanz Zusammenzug	Bestand per 01.01.2020	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2020
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>28'010'251.55</b>	<b>57'535'263.09</b>	<b>56'771'695.45</b>	<b>28'773'819.19</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>15'560'035.85</b>	<b>53'910'331.49</b>	<b>54'794'798.95</b>	<b>14'675'568.39</b>
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>12'450'215.70</b>	<b>3'624'931.60</b>	<b>1'976'896.50</b>	<b>14'098'250.80</b>
	Allgemeiner Haushalt	8'502'366.15	2'676'283.10	638'226.30	10'540'422.95
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'680'461.30	739'063.50	662'874.45	1'756'650.35
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'143'543.25	209'585.00	666'722.75	1'686'405.50
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	123'845.00		9'073.00	114'772.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>28'010'251.55</b>	<b>20'691'579.69</b>	<b>19'928'012.05</b>	<b>28'773'819.19</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>12'309'001.91</b>	<b>17'660'418.64</b>	<b>19'762'379.50</b>	<b>10'207'041.05</b>
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>15'701'249.64</b>	<b>3'031'161.05</b>	<b>165'632.55</b>	<b>18'566'778.14</b>
	Allgemeiner Haushalt	8'792'262.23	2'856'082.50		11'648'344.73
	<i>Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag</i>	<i>5'320'152.28</i>	<i>356'082.50</i>		<i>5'676'234.78</i>
	<i>Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag</i>				
	<i>Finanzpolitische Reserven</i>		<i>1'300'000.00</i>		<i>1'300'000.00</i>
	<i>Vorfinanzierungen</i>	<i>3'000'000.00</i>	<i>1'200'000.00</i>		<i>4'200'000.00</i>
	<i>Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen</i>	<i>472'109.95</i>			<i>472'109.95</i>
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	2'289'817.36	175'078.55		2'464'895.91
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'957'897.09		112'916.50	3'844'980.59
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	661'272.96		52'716.05	608'556.91

### Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020	Ausgaben 2020	Verbleibender Kredit per 31.12.2020	Schluss- abrechnung
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>64'765'224.00</b>	<b>6'298'467.75</b>	<b>58'466'756.25</b>	<b>3'624'931.60</b>	<b>54'841'824.65</b>	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'770'000.00</b>	<b>2'454.00</b>	<b>2'767'546.00</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>567'546.00</b>	
0220.5060.03	Archivierungssystem für Steuerverwaltung	03.12.2018 BU	50'000.00	50'000.00		50'000.00	17.03.2020
0220.5200.04	Geschäftsverwaltungssoftware Erw./Archiv	04.12.2017 BU	30'000.00	2'454.00	27'546.00	27'546.00	
0220.5200.05	eServices Ausbau	02.12.2019 BU	50'000.00	50'000.00		50'000.00	
0290.5000.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Land	02.12.2019 SV	800'000.00	800'000.00	800'000.00		
0290.5040.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Gebäude	02.12.2019 SV	1'400'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00		
0290.5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstrasse 26	NNB	440'000.00	440'000.00		440'000.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>1'725'400.00</b>	<b>1'395'222.40</b>	<b>330'177.60</b>	<b>4'809.50</b>	<b>325'368.10</b>
1500.5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte	03.12.2018 BU	20'400.00	9'786.50	10'613.50	1'410.85	9'202.65
1501.5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund	03.12.2018 BU	50'000.00	23'860.95	26'139.05	3'398.65	22'740.40
1620.5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	08.12.2014 SV	200'000.00	119'877.90	80'122.10		80'122.10
1620.5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP	07.12.2015 SV	1'455'000.00	1'241'697.05	213'302.95		213'302.95
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>49'850'000.00</b>	<b>750.00</b>	<b>49'849'250.00</b>	<b>392'087.05</b>	<b>49'457'162.95</b>
2120.5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept	02.12.2019 BU	150'000.00		150'000.00	103'826.70	46'173.30
2120.5060.04	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept 2. Phase	30.11.2020 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00
2171.5040.06	SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula	NNB	21'400'000.00		21'400'000.00		21'400'000.00
2171.5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort	03.12.2018 BU	200'000.00	750.00	199'250.00	191'381.00	7'869.00

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020	Ausgaben 2020	Verbleibender Kredit per 31.12.2020	Schluss- abrechnung
2171.5040.08 SH Schönthal; San. Klassentrakt + TH, Anbau Gruppenräume	NNB	6'400'000.00		6'400'000.00		6'400'000.00	31.12.2020
2171.5040.09 SH Schönthal; Gebäudeverkabelung IT-Schule	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00	96'879.35	3'120.65	09.02.2021
2171.5040.10 SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula	21.09.2020 SV	21'500'000.00		21'500'000.00		21'500'000.00	
<b>6 VERKEHR</b>		<b>1'780'000.00</b>	<b>1'423'080.35</b>	<b>356'919.65</b>	<b>68'274.25</b>	<b>288'645.40</b>	
6150.5010.04 Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	09.12.2013 SV	720'000.00	664'975.35	55'024.65		55'024.65	
6150.5010.13 Wölferstrasse Etappe 3 + 4 NK TCHF 130'000 vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	670'000.00	645'315.15	24'684.85	30'000.00	-5'315.15	09.02.2021
6150.5010.17 Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6	07.12.2015 BU	140'000.00	7'191.05	132'808.95		132'808.95	17.03.2020
6150.5010.19 BSP Mühlemattstr. Nebengasse - Pn. inkl. Land	05.12.2016 BU	70'000.00	54'764.30	15'235.70		15'235.70	17.03.2020
6150.5010.20 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020	02.12.2019 BU	60'000.00		60'000.00	30'841.55	29'158.45	09.02.2021
6150.5010.21 Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2021	30.11.2020 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6230.5040.01 Buswartehallen San. Schönthal / Kittler / Neu Ebene	04.12.2017 BU	60'000.00	50'834.50	9'165.50	7'432.70	1'732.80	09.02.2021
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>8'639'824.00</b>	<b>3'476'961.00</b>	<b>5'162'863.00</b>	<b>959'760.80</b>	<b>4'203'102.20</b>	
7101.5030.17 Wölferstrasse Etappe 3 + 4 (Betrag inkl. MwSt: 420'000) NK TCHF 130'000 inkl. MwSt vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	510'678.00	510'487.95	190.05		190.05	17.03.2020
7101.5030.22 WL Fraumattstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	05.12.2016 BU	20'000.00	13'747.10	6'252.90		6'252.90	17.03.2020
7101.5030.24 WL Fraumattstrasse (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	04.12.2017 BU	150'000.00	142'806.25	7'193.75		7'193.75	17.03.2020

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

<b>Bezeichnung</b>	<b>Beschluss Datum / Art</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019</b>	<b>Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020</b>	<b>Ausgaben 2020</b>	<b>Verbleibender Kredit per 31.12.2020</b>	<b>Schluss- abrechnung</b>
7101.5030.25 WL Ergolzstrasse 14 - 40 (Betrag inkl. MwSt: 269'250)	18.06.2018 SV	250'000.00	251'498.55	-1'498.55		-1'498.55	17.03.2020
7101.5030.27 Verlegung WL Wölferstrasse Sabag AG (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	04.12.2017 BU	150'000.00	146'151.30	3'848.70		3'848.70	17.03.2020
7101.5030.28 WL Ebenfeldstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	03.12.2018 BU	25'000.00	11'128.75	13'871.25	5'983.75	7'887.50	
7101.5030.29 WL Neumattweg; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	03.12.2018 BU	20'000.00	9'875.50	10'124.50	4'923.75	5'200.75	09.02.2021
7101.5030.30 Ersatz Leckortungssystem (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	03.12.2018 BU	50'000.00	39'121.50	10'878.50	7'189.25	3'689.25	17.03.2020
7101.5030.31 WL Ergolzstrasse Zwirnerei (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00	47'530.00	52'470.00	
7101.5030.32 Ersatz WL 2019, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00	70'515.30	29'484.70		29'484.70	17.03.2020
7101.5030.33 Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00	65'459.85	34'540.15	09.02.2021
7101.5030.34 WL Hauptstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00		25'000.00	10'109.25	14'890.75	
7101.5030.35 WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00		25'000.00	12'119.40	12'880.60	
7101.5030.36 Ersatz Wasserleitung Neumatt (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	03.12.2018 BU	75'000.00		75'000.00	56'222.05	18'777.95	09.02.2021
7101.5030.37 WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	02.12.2019 BU	180'000.00		180'000.00	102'924.25	77'075.75	

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

<b>Bezeichnung</b>	<b>Beschluss Datum / Art</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019</b>	<b>Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020</b>	<b>Ausgaben 2020</b>	<b>Verbleibender Kredit per 31.12.2020</b>	<b>Schluss- abrechnung</b>
7101.5030.38 Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle) (Betrag inkl. MwSt: 642'200)	31.03.2020 GR Covid-Notlage	600'000.00		600'000.00	411'142.70	188'857.30	
7101.5030.39 Ersatz WL 2021, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	30.11.2020 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.40 Ringschluss Wölferstrasse - Rheinstrasse Neubau (Betrag inkl. MwSt: 215'400)	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7101.5030.41 Schutzzone PW Wanne (Betrag inkl. MwSt: 452'340)	NNB	420'000.00		420'000.00		420'000.00	
7101.5030.42 Chalchofen Transportleitung; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	30.11.2020 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.5030.43 WL Hinterberg (Betrag inkl. MwSt: 204'630)	NNB	190'000.00		190'000.00		190'000.00	
7101.5030.44 WL Schulstrasse/Fraumattstrasse Ringschluss (Betrag inkl. MwSt: 285'405)	NNB	265'000.00		265'000.00		265'000.00	
7101.5040.05 Dachsanierung Reservoir Büechlihau (Betrag inkl. MwSt: 86'160)	03.12.2018 BU	80'000.00	53'547.50	26'452.50		26'452.50	17.03.2020
7101.5060.02 Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2020 (Betrag inkl. MwSt: 75'390)	02.12.2019 BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	09.02.2021
7101.5060.03 Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2021 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	30.11.2020 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7101.5290.01 Schutzzone Pumpwerk Wanne (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	03.12.2018 BU	50'000.00	4'278.20	45'721.80	15'459.25	30'262.55	
7201.5030.22 Wölferstrasse Etappe 3 (Betrag inkl. MwSt: 485'000) NK TCHF 125'000 inkl MwSt vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	566'388.00	645'324.20	-78'936.20	-72'524.35	-6'411.85	09.02.2021

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020	Ausgaben 2020	Verbleibender Kredit per 31.12.2020	Schluss- abrechnung
7201.5030.23 Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP (Betrag inkl. MwSt: 1'242'000)	05.12.2016 SV	1'150'000.00	961'984.60	188'015.40	10'748.90	177'266.50	
7201.5030.28 Kirche / Nebengasse; Sanierung MWK Inliner (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	04.12.2017 BU	75'000.00	44'707.60	30'292.40		30'292.40	17.03.2020
7201.5030.30 GEP: Sanierung MWK-Netz 2019 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	17.03.2020
7201.5030.31 Friedhofweg Sanierung MWK; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 16'155)	03.12.2018 BU	15'000.00		15'000.00	8'633.00	6'367.00	09.02.2021
7201.5030.32 Projekt Regenentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr. (Betrag inkl. MwSt: 48'465)	03.12.2018 BU	45'000.00	27'776.90	17'223.10	13'441.00	3'782.10	
7201.5030.33 San. Schmutzwasserleitungen n. Untersuchungen (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	03.12.2018 BU	180'000.00	72'632.30	107'367.70		107'367.70	17.03.2020
7201.5030.34 Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 642'200)	NNB	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
7201.5030.35 Wölferstrasse Etappe 4 (Betrag inkl. MwSt: 465'000) NK TCHF 125'000 inkl MwSt vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	547'758.00	425'000.75	122'757.25	127'867.85	-5'110.60	09.02.2021
7201.5030.36 San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2020 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	02.12.2019 BU	120'000.00		120'000.00	97'402.40	22'597.60	09.02.2021
7201.5030.37 Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00		25'000.00	8'932.30	16'067.70	
7201.5030.38 GEP: Sanierung MWK-Netz 2020 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00	4'000.00	96'000.00	
7201.5030.39 Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00	11'083.90	88'916.10	

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Rechnung / 27.04.2021

1.1.2020 - 31.12.2020

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020	Ausgaben 2020	Verbleibender Kredit per 31.12.2020	Schluss- abrechnung
7201.5030.40 GEP: Sanierung MWK-Netz 2021 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	30.11.2020 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.41 Kanalsanierungen Bereich Grundwasserzone (Betrag inkl. MwSt: 323'100)	NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7201.5030.42 Haldenweg; Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	30.11.2020 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.5030.43 Fraumattstrasse; Sanierung nach Untersuchung (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	30.11.2020 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.44 Friedhofweg; Sanierung WAS (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	30.11.2020 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.45 San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2021 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	30.11.2020 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7301.5030.03 Unterflursammelstelle Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 150'780)	04.12.2017 BU	140'000.00	450.00	139'550.00		139'550.00	17.03.2020
7710.5030.01 Friedhof Gestaltung, Projekt	05.12.2016 BU	50'000.00	26'059.75	23'940.25		23'940.25	17.03.2020
7900.5290.01 ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)	03.12.2018 BU	60'000.00	19'867.00	40'133.00	11'112.30	29'020.70	

**Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge**



## **Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK) an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Prüfung der Rechnung 2020**

Die Rechnung 2020 der Einwohnergemeinde wurde im Auftrag der RPK von Wirtschaftsprüfern der BDO AG geprüft. Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung sowie deren Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Die Prüfung wurde in Übereinstimmung mit den Schweizer Prüfstandards vorgenommen und so geplant und durchgeführt, dass wesentliche falsche Angaben mit angemessener Sicherheit erkannt wurden. Dabei wurden analytische Prüfungshandlungen und Detailprüfungen durchgeführt sowie die mit der Erstellung der Rechnung betrauten Personen befragt.

Das Ergebnis zeigt einen Überschuss von CHF 2'856'000.- vor Bildung einer finanzpolitischen Reserve von CHF 1'300'000.- und einer Einlage von CHF 1'200'000.- in die Vorfinanzierung für die künftigen Investitionen in Schulhausbauten. Das Ergebnis wurde einerseits durch Kosteneinsparungen in allen Bereichen, andererseits durch Mehrerträge im Bereich Steuern (rund CHF 960'000.-) und Marktwertanpassungen im Finanzvermögen (CHF 507'000.-) erzielt.

Neben der Verkehrsprüfung wurde von der BDO eine Vertiefungsprüfung im Bereich Personal- und Lohnwesen und im Versicherungswesen durchgeführt.

Anschliessend wurde der RPK von der BDO bestätigt, dass die Buchführung und die Jahresrechnung 2020 den gesetzlichen Grundlagen und den reglementarischen Vorschriften entsprechen.

Die RPK hat die von der BDO erarbeiteten Unterlagen bewertet und ist der Ansicht, dass die von der BDO durchgeführte Prüfung eine einwandfreie Grundlage für unser eigenes Urteil bildet und dass wir uns der Beurteilung uneingeschränkt anschliessen können.

Die RPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, die vorliegende Rechnung zu genehmigen und dankt den Verantwortlichen für die gewissenhafte Arbeit.

Füllinsdorf, 17. Mai 2021

Der Präsident

Ein Mitglied

Nicolas Solar

Marie Louise Berger