



SCHÖNENDORF GRUND

G r u n d s c h ö n .

Voranschlag 2021

Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2024

Inhaltsverzeichnis

1	Finanzielle Ausgangslage	1
2	Zusammenfassung	2
3	Allgemeine Erläuterungen zum Voranschlag und zum AFP	3
3.1	Voranschlag	3
3.1.1	Kommentar zum Voranschlag 2021	3
3.1.2	Antrag des Gemeinderates zum Voranschlag 2021	3
3.1.2.1	Antrag.....	3
3.1.2.2	Abstimmungsfrage.....	3
3.1.3	Grundlagen des Voranschlages 2021	3
3.2	Aufgaben- und Finanzplan.....	5
3.2.1	Einleitung/Ausgangslage.....	5
3.2.2	Legislaturziele	5
3.2.3	Finanzpolitische Ziele.....	5
3.2.4	Wirtschaftliche und gemeindespezifische Planungsannahmen	5
3.3	Ergebnis	6
3.3.1	Erfolgsrechnung / Gestufter Erfolgsausweis.....	6
3.3.2	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung.....	7
3.3.2.1	Fiskalertrag und Steuerfuss.....	7
3.3.2.2	Transferertrag.....	8
3.3.2.3	Personalaufwand.....	9
3.3.2.4	Sachaufwand.....	10
3.3.2.5	Transferaufwand.....	12
3.4	Investitionen	13
3.4.1	Investitionsrechnung	13
3.4.2	Erläuterung zur Investitionsrechnung	13
3.5	Geldflussrechnungen/Informationen zur Finanzierung.....	14
3.6	Vermögen und Verschuldungen/Erläuterung	15
3.7	Finanzkennzahlen/Erläuterung	15
3.8	Verwendung der laufenden Verpflichtungskredite.....	16
3.9	Risiken im Aufgaben- und Finanzplan	17
3.9.1	Nicht durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken	17
3.9.2	Kaum durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken	17
3.9.3	Durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken.....	17

4 Planung der Hauptaufgaben	18
4.0 Allgemeine Verwaltung	18
4.1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	21
4.2 Bildung	24
4.3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	26
4.4 Gesundheit	29
4.5 Soziale Sicherheit	31
4.6 Verkehr	33
4.7 Umweltschutz und Raumordnung	36
4.8 Volkswirtschaft	39
4.9 Finanzen und Steuern	41
5 Stellenspiegel	45
6 Investitionsliste	45

Artikel 10 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG, bGS 612.0) sieht vor, den Bericht zum Voranschlag und zum Finanzplan neu in einem so genannten Aufgaben- und Finanzplan (AFP) zusammenzufassen. Dabei wird der AFP im Sinne einer rollierenden Planung jährlich in verschiedenen Schritten überarbeitet. Das Ziel des AFPs ist es, die Gemeindeaufgaben mit ihren rechtlichen Grundlagen, die zum Erfüllen der Aufgaben notwendigen Leistungen sowie die aus den Leistungen angestrebten Wirkungen in einem Gesamtzusammenhang mit den Finanzen und den personellen Ressourcen zu stellen. Der AFP wird der Öffentlichkeit zur Kenntnis gebracht.

Artikel 11 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG) regelt den Voranschlag. Mit dem Voranschlag werden die Leistungen des Gemeinwesens und deren Finanzierung für ein Kalenderjahr festgelegt. Gemäss Artikel 15 Abs. 3 lit. e des Gemeindegesetzes (GG) beschliessen die Stimmbürger über Voranschlag und Steuerfuss.

Im vorliegenden Bericht sind sowohl Aufgaben- und Finanzplan (AFP) wie auch der Voranschlag dargestellt.

1 Finanzielle Ausgangslage

Im Folgenden werden die Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung sowie die Geldflussrechnung dargestellt.

Erfolgsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Ordentlicher Aufwand	3'273	3'244	3'881	3'464	3'322	3'586
Ordentlicher Ertrag	3'264	3'028	3'060	3'092	3'267	3'344
Ordentliches Ergebnis	-9	-217	-821	-372	-55	-242
Ausserordentlicher Aufwand	0	--	--	--	--	--
Ausserordentlicher Ertrag	2	--	--	--	--	--
Entnahme Spezialfinanzierungen und Fonds	9	48	37	29	20	19
Legate / Stiftungen Aufwand-Ertragsüberschuss	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis	2	-168	-785	-343	-35	-223

Im Jahr 2021 ist ein Gesamtergebnis in Höhe von CHF -784'500 geplant. Dies entspricht gegenüber dem Jahr 2020 in Höhe von CHF -168'300 einer Veränderung in Höhe von CHF -616'200.

Im Jahr 2021 sind Nettoinvestitionen in Höhe von CHF -80'000 geplant. Dies entspricht gegenüber dem Jahr 2020 in Höhe von CHF -80'000 einer Veränderung in Höhe von CHF 0.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Investitionsausgaben	2	80	80	--	--	--
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--	--
Nettoinvestitionen	-2	-80	-80	--	--	--

Im Jahr 2021 wird mit einem Finanzierungsbetrag in Höhe von CHF -647'763 geplant. Dies entspricht gegenüber dem Jahr 2020 in Höhe von CHF -181'900 einer Veränderung in Höhe von CHF -465'863.

Finanzierung und Geldfluss (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	215	-102	-506	680	-22	-209
Cash Drain aus investiver Tätigkeit	-2	-80	-142	0	0	0
Finanzierungs-Überschuss (+) / - Fehlbetrag (-)	213	-182	-648	680	-22	-209
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-7	-328	-7	1'488	22	209
Veränderung der flüssigen Mittel	207	-510	-654	2'168	0	0

Kennzahlen

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoverschuldungsquotient	-144.75	-150.62	-148.61	-26.90	-22.32	-7.89
Selbstfinanzierungsgrad	2'135.12	-218.75	-976.63	--	--	--
Zinsbelastungsanteil	-0.21	-0.09	-0.08	-3.64	-3.44	-3.36

2 Zusammenfassung

Die finanzielle Situation der Gemeinde ist Dank genügend Eigenkapital immer noch sehr gut. Das Nettovermögen je Einwohner beträgt per 31. Dezember 2019 CHF 3'523.00. Die Statistik des Kantons zeigt über den ganzen Kanton eine durchschnittliche Nettoschuld von CHF 862.00 je Einwohner. Die Kosten der Volksschule je Lernende liegen mit CHF 22'459.00 im kantonalen Durchschnitt von CHF 21'251.00.

Mit einem Steuerfuss von 3.70 Einheiten gehört die Gemeinde Schönengrund zu den günstigsten im Kanton. Dieser Steuerfuss konnte seit der Senkung 2009 gehalten werden.

Das Eigenkapital wird in den kommenden Jahren aufgrund hohen werterhaltenden Investitionen massiv zurückgehen. Es ist eine Steuererhöhung gegen Ende der laufenden Legislatur (2023) vorgesehen, damit Schönengrund auch weiterhin ein leichtes Nettovermögen ausweisen kann.

3 Allgemeine Erläuterungen zum Voranschlag und zum AFP

3.1 Voranschlag

3.1.1 Kommentar zum Voranschlag 2021 (Art. 11 Abs. 3 lit. a FHG)

Der Voranschlag 2021 sieht bei einem Gesamtertrag von CHF 3'124'200.00 und einem Gesamtaufwand von CHF 3'908'700.00 einen Aufwandüberschuss von CHF 784'500 vor. Für das kommende Jahr sind Nettoinvestitionen von CHF 80'000.00 geplant.

3.1.2 Antrag des Gemeinderates zum Voranschlag 2021

3.1.2.1 Antrag

Der Gemeinderat hat den Voranschlag 2021 genehmigt und zuhanden der Stimmbürger verabschiedet. Der Voranschlag wird in gekürzter Form anfangs November allen Haushaltungen zugestellt. Die detaillierten Unterlagen zum Voranschlag können ab diesem Zeitpunkt kostenlos bei der Gemeindekanzlei (Tel. 071 361 18 18 oder gemeinde@schoenengrund.ar.ch) bestellt werden.

Der Gemeinderat unterbreitet den Voranschlag für das Jahr 2021 mit folgendem Bericht und Antrag:

Der Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem unveränderten Steuerfuss von 3.7 Einheiten für natürliche Personen für das Jahr 2021 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 784'500.00 aus. Dieses Ergebnis resultiert aus einem Ertrag von CHF 3'124'200.00 und einem Aufwand von CHF 3'908'700.00.

Im Voranschlag der Investitionsrechnung stehen den Bruttoausgaben von CHF 80'000.00 Investitionseinnahmen von CHF 0.00 gegenüber. Die budgetierten Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung beträgt somit CHF 80'000.00.

3.1.2.2 Abstimmungsfrage

Der Voranschlag 2021 wird den Stimmberechtigten mit folgender Abstimmungsfrage zum Entscheid vorgelegt:

Wollen Sie dem Voranschlag 2021 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 784'500.00 und einem Steuerfuss von 3.7 Einheiten für natürliche Personen zustimmen?

3.1.3 Grundlagen des Voranschlages 2021 (Art. 11 Abs. 3 lit. c FHG)

Der Voranschlag beruht auf den Grundsätzen des Finanzhaushaltsgesetzes des Kantons Appenzell Ausserrhoden.

Die wesentlichen Grundsätze wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

Elemente des Voranschlages

Die folgenden Elemente bilden integrierende Teile des Voranschlages: Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang.

Die Erfolgsrechnung weist die Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres aus. Sie wird zweistufig erstellt. In der ersten Stufe sind die mit der ordentlichen Tätigkeit zusammenhängenden Erträge und Aufwendungen im Vergleich mit den budgetierten Beträgen dargestellt; der Saldo dieser Stufe gibt das effektive Ergebnis wieder. Die zweite Stufe enthält die ausserordentlichen Erfolge sowie Bildungen und Auflösungen von Reservepositionen.

In der Investitionsrechnung werden die kreditpflichtigen Ausgaben für Investitionen in das Verwaltungsvermögen und die mit solchen Investitionen zusammenhängenden Einnahmen ausgewiesen und den im Voranschlag dafür gesprochenen Krediten gegenübergestellt.

Im Anhang sind diejenigen zusätzlichen Informationen offengelegt, die für das grundsätzliche Verständnis des Voranschlags und den verlässlichen Überblick über die finanzielle Lage und Entwicklung notwendig sind. Die Angaben des Anhangs sind in den folgenden Kapiteln 3.2 bis 3.8 enthalten.

Allgemeine Bilanzierungsgrundsätze

Als Ertrag gilt der gesamte Wertzuwachs innerhalb einer bestimmten Periode. Alle Erträge werden in der Periode ihrer Verursachung erfasst. Ein Ertrag gilt als realisiert, wenn in der betreffenden Periode ein Zufluss an wirtschaftlichem oder öffentlichem Nutzen stattgefunden hat, der verlässlich ermittelt werden kann.

Als Aufwand gilt der gesamte Wertverzehr innerhalb einer bestimmten Periode. Alle Aufwände werden in der Periode ihrer Verursachung erfasst. Ein Aufwand gilt als eingetreten, wenn in der betreffenden Periode ein Abfluss an wirtschaftlichem oder öffentlichem Nutzen stattgefunden hat, der verlässlich ermittelt werden kann.

Allgemeine Bewertungsgrundsätze

Es gilt für alle Positionen der Grundsatz der Einzelbewertung.

Die Bewertung des Verwaltungsvermögens erfolgt zu Anschaffungswerten. Die Entwertung durch die ordentliche Nutzung wird durch planmässige Abschreibungen über die angenommene Nutzungsdauer berücksichtigt. Nachhaltigen Wertverminderungen bzw. Wertaufholungen wird durch entsprechende Wertkorrekturen auf den jeweiligen Nutzwert Rechnung getragen, sobald eine solche Wertminderung absehbar ist. Für nicht budgetierte notwendige Wertkorrekturen sind Kreditüberschreitungen möglich; sie werden mit der Abnahme der Rechnung genehmigt.

Die Aktivierungsgrenze beträgt CHF 30'000.00; Anschaffungen unter diesem Betrag werden im Anschaffungsjahr der Erfolgsrechnung belastet. Die Anlagen werden ab Nutzungsbeginn über die geschätzte Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Es gelten folgende Nutzungsdauern:

Anlageklasse	Nutzungsdauer in Jahren
Nicht überbaute Grundstücke	Keine Abschreibung
Gebäude, Hochbauten	50 Jahre
Tiefbauten (Strasse, Brücken)	50 Jahre
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10 Jahre
Informatik:	
- Hardware	3 Jahre
- Software	5 Jahre

Die Anlagen des Finanzvermögens werden zu Verkehrswerten bewertet. Die Verkehrswerte werden nicht planmässig abgeschrieben, sondern periodisch an neue Gegebenheiten angepasst. Eine Neuermittlung der Verkehrswerte wird insbesondere vorgenommen, wenn sich die Marktverhältnisse massgebend verändern.

Finanzielle Forderungen und Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert bilanziert.

3.2 Aufgaben- und Finanzplan

3.2.1 Einleitung/Ausgangslage

Nach Art. 10 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG; bGS 612.0) ist der Aufgaben- und Finanzplan (AFP) ein zentrales Element für die mittelfristige Steuerung der Gemeinde. Der bisherige Finanzplan wird ergänzt um die inhaltliche Darstellung der Aufgaben. Ziel des AFP ist es somit, Finanzen und Leistungen mittelfristig zu steuern. Dies bedeutet eine intensive Auseinandersetzung mit den Hauptaufgaben und den Zielen der Gemeinde.

3.2.2 Legislaturziele

Der Gemeinderat hat sich im Rahmen des Legislaturprogrammes 2019 bis 2023 folgende Schwerpunkte und strategischen Ziele gegeben:

- Die Gemeinde strebt ein sanftes, kontinuierliches Siedlungswachstum an.
- Schönengrund positioniert sich als familienfreundliche Wohngemeinde.
- Eine Verdichtung nach Innen soll aktiv unterstützt werden.
- Die Gestaltung und Aufwertung der Kernzone und des Dorfbildes ist sorgfältig weiter zu verfolgen.
- Die Einwohnerzahl der Gemeinde Schönengrund steigt auf 560.
- Den Dorfvereinen wird grosse Bedeutung beigemessen, die Infrastrukturen sollen erhalten und den künftigen Bedürfnissen angepasst und ausgebaut werden.
- Der Sanierungsbedarf bei den gemeindeeigenen Gebäuden wird eruiert, die Kostenfolgen werden aufgezeigt.
- Die öffentliche Widmung von Privatstrassen soll gefördert werden.

3.2.3 Finanzpolitische Ziele

Gemäss Artikel 22 des Finanzhaushaltsgesetzes legt der Gemeinderat finanzpolitische Zielgrößen für die Beurteilung der Finanzlage und eine gesunde Entwicklung des Haushaltes fest.

Für die Legislaturperiode 2019 bis 2023 wurden folgende finanzpolitischen Zielsetzungen festgelegt:

- unveränderter Steuerfuss in der Höhe von 3.7 Einheiten
- Der Steuerfuss liegt im Mittel der Gemeinden im Appenzellerland.
- Reduktion des Nettovermögens pro Einwohner auf rund CHF 1'000.00

3.2.4 Wirtschaftliche und gemeindespezifische Planungsannahmen

Die folgenden Planungsannahmen wurden in dem weiteren Bericht zur Planung herangezogen.

Volkswirtschaftliche Referenzgrößen

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Wachstum reales Bruttoinlandprodukt (AR)	--	-1.50	3.30	1.90	1.70	1.70
Generelle Teuerung	--	-0.40	0.20	0.50	0.70	1.00
Kurzfristige Zinsen (3 Monate)	--	-0.70	-0.07	-0.40	0.00	0.30

Gemeindespezifische Referenzgrößen

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Entwicklung Personalteuerung	--	-0.40	1.00	0.90	0.70	1.00
Entwicklung Einwohnerzahl	534	539	549	554	559	564
Steuerfuss	3.70	3.70	3.70	3.70	4.20	4.20

3.3 Ergebnis

3.3.1 Erfolgsrechnung / Gestufter Erfolgsausweis

(in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Betrieblicher Aufwand	3'271	3'232	3'778	3'471	3'328	3'593
30 - Personalaufwand	501	515	531	534	541	539
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	785	708	1'065	730	574	868
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37	38	37	38	29	29
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15	--	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	1'933	1'970	2'146	2'169	2'185	2'157
Betrieblicher Ertrag	3'106	2'937	2'976	3'000	3'175	3'251
40 - Fiskalertrag	1'300	1'273	1'266	1'299	1'466	1'494
42 - Entgelte	610	485	487	483	486	528
43 - Verschiedene Erträge	--	8	15	20	18	15
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3	--	--	--	--	--
46 - Transferertrag	1'193	1'172	1'208	1'199	1'206	1'214
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-165	-296	-802	-470	-153	-342
34 - Finanzaufwand	2	12	103	-7	-7	-7
44 - Finanzertrag	158	91	84	91	92	93
Ergebnis aus Finanzierung	156	79	-20	98	99	99
Operatives Ergebnis	-9	-217	-821	-372	-55	-242
38 - Ausserordentliches Aufwand	0	--	--	--	--	--
48 - Ausserordentlicher Ertrag	2	--	--	--	--	--
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	9	48	37	29	20	19
Ausserordentliches Ergebnis und Reserveveränderung	11	48	37	29	20	19
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2	-168	-785	-343	-35	-223

3.3.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3.3.2.1 Fiskalertrag und Steuerfuss

Fiskalertrag (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
40 - Fiskalertrag	1'300	1'273	1'266	1'299	1'466	1'494
400 - Direkte Steuern natürliche Personen	1'129	1'174	1'116	1'147	1'314	1'340
401 - Direkte Steuern juristische Personen	51	35	51	52	53	55
402 - übrige Direkte Steuern	116	60	95	95	95	95
4022 - davon Vermögensgewinnsteuern	22	20	35	35	35	35
4023 - davon Handänderungssteuern	94	40	60	60	60	60
403 - Besitz und Aufwandsteuern	4	4	4	4	4	4

Kennzahlen Steuerertrag

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Wachstum Steuern NP in %	-1.81	3.98	-4.93	2.80	14.49	2.03
Wachstum Steuern JP in %	18.96	-32.13	47.40	2.55	2.10	2.06

Erläuterungen zum Voranschlag

Im Jahr 2021 ist ein Fiskalertrag in Höhe von CHF 1'266'000 geplant. Dies entspricht gegenüber dem Jahr 2020 in Höhe von CHF 1'272'500 einer Veränderung in Höhe von CHF -6'500.

Erläuterungen zum Steuerfuss

Für den Voranschlag 2021 bildet der aktuelle Steuerfuss von 3.7 Einheiten die Grundlage.

Erläuterungen zum AFP

Basis für die Planung der Steuererträge der natürlichen Personen der Jahre 2021 bis 2024 bildet bis 2022 ein unveränderter Steuerfuss von 3.7 Einheiten und ab 2023 ein erhöhter Steuerfuss von 4.2 Einheiten. Ebenfalls berücksichtigt ist eine Zunahme der Einwohnerzahl auf 564 bis Ende 2024 aufgrund diverser Bauprojekte. Beim ordentlichen Steuerwachstum wird mit einer leichten Zuwachsrate geplant.

3.3.2.2 Transferertrag

Transferertrag (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
46 - Transferertrag	1'193	1'172	1'208	1'199	1'206	1'214
461 - Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	161	155	168	168	168	168
462 - Finanz- und Lastenausgleich	559	550	596	584	588	592
463 - Beträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	473	467	444	446	449	454
469 - Verschiedener Transferertrag	0	--	--	--	--	--

Kennzahlen Transferertrag

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Effektives Wachstum Transferertrag	4.32	-1.76	3.11	-0.81	0.58	0.71

Erläuterungen zum Voranschlag

Im Jahr 2021 ist ein Transferertrag in Höhe von CHF 1'208'400 geplant. Dies entspricht gegenüber dem Jahr 2020 in Höhe von CHF 1'171'900 einer Veränderung in Höhe von CHF 36'500.

Erläuterungen zum AFP

Der Anspruch aus dem Kantonalen Finanzausgleich wird voraussichtlich stabil bleiben. Als Abfederungsmassnahme für die Auswirkungen der Revision des Steuergesetzes sind bis 2024 Ausgleichszahlungen des Kantons vorgesehen.

3.3.2.3 Personalaufwand

Personalaufwand (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	501	515	531	534	541	539
300 - Behörden, Kommissionen und Richter	86	91	96	96	98	96
301 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	338	344	355	358	360	364
305 - Arbeitgeberbeiträge	69	72	74	75	75	76
309 - Übriger Personalaufwand	8	8	6	6	8	3

Kennzahlen Personalaufwand

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Effektives Wachstum Personalaufwand	7.05	2.93	2.97	0.57	1.31	-0.24
<i>davon für Lohnmassnahmen und Anerkennungsprämien</i>	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zum Voranschlag

Der Gemeindeführungsstab (GFS) hat zwei Neumitglieder, die den Grundkurs GFS besuchen werden.

Für das Projekt "Neubau Unterdorf 11/Flash-Halle" wird eine separate Baukommission gebildet. Die Mitglieder erhalten das übliche Sitzungsgeld gemäss Spesenreglement.

Erläuterungen zum AFP

Die Gemeinderatsentschädigung soll auf ein zeitgemässes Niveau angehoben werden. Die Bereitschaft der Bevölkerung ein Amt für die Allgemeinheit zu übernehmen sinkt zunehmend. Diesem Umstand soll mit einer angemessenen Entlohnung begegnet werden.

Die Löhne des Verwaltungspersonals und der Hauswartung bleiben vorläufig konstant und werden jeweils der generellen Teuerung angepasst.

Mit dem Abgang des Gemeinde- und Wanderwegbeauftragten Emil Suhner muss die Stelle neu besetzt werden. In diesem Zuge wird das Pensum neu bewertet.

3.3.2.4 Sachaufwand

Sachaufwand (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	785	708	1'065	730	574	868
310 - Material und Warenaufwand	15	20	17	17	17	17
311 - Nicht aktivierbare Anlagen	10	44	2	2	2	2
312 - Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59	47	52	52	53	53
313 - Dienstleistungen und Honorare	164	209	242	173	159	180
314 - Baulicher und betrieblicher Unterhalt	289	156	544	290	148	419
315 - Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	31	31	34	23	23	23
316 - Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	180	173	140	141	142	143
317 - Spesenentschädigung	22	23	28	28	27	25
318 - Wertberichtigungen auf Forderungen	14	1	1	1	1	1
319 - Verschiedener Betriebsaufwand	2	5	5	5	5	5

Kennzahlen Sachaufwand

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Effektives Wachstum Sachaufwand	21.51	-9.80	50.34	-31.42	-21.39	51.08
<i>davon Teuerung Informatikkosten</i>	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zum Voranschlag

Die Sanierung der Holzschnitzelfeuerung der Mehrzweckanlage ist mit Kosten von rund CHF 350'000.00 verbunden. Die Holzschnitzelheizung stammt aus dem Jahr 1993. Laut Luftreinhalteverordnung müssen in Holzheizungen mit einer Leistung über 70 kW bis Ende 2021 Filter eingebaut werden respektive die ab 1. Januar 2022 geltende Luftqualität der Abgase kann nur mit Filter erreicht werden. Ein Grossteil der bestehenden Schnitzelheizung muss ersetzt werden. Für einen optimalen Betrieb der Anlage muss die Speicherkapazität leicht erhöht werden. Im Weiteren muss beim Holzschnitzelabwurf eine Absturzsicherung angebracht werden.

Die 4 1/2-Wohnung im Gemeindehaus wird seit 27 Jahren von derselben Person bewohnt. In dieser Zeit wurden an der Wohnung bis auf die Fenster keine Renovation ausgeführt. Es ist eine Totalsanierung von rund CHF 100'000.00 vorgesehen.

Anlässlich des Einwohnerstammtisches vom 5. September 2020 wurde über das geplante Neubau-Projekt "Unterdorf 11/Flash-Halle" informiert. Damit die Bevölkerung in diesem Jahr über einen allfälligen Neubau abstimmen kann, ist die Ausarbeitung eines Vorprojektes von rund CHF 70'000.00 notwendig.

Bei der Kirche muss nach 40 Jahren die elektromechanische Glockensteuerung für rund CHF 12'000.00 erneuert werden.

Gemäss Strassenreglement bezahlt die Gemeinde Schönengrund rund 30 % an Unterhaltsarbeiten. Es ist mit grösseren Eingaben von Flurgenossenschaften aufgrund von geplanten Strassensanierungen zu rechnen.

Es ist davon auszugehen, dass die Festivitäten zur 300-Jahr-Feier dieses Jahr stattfinden können. Dafür stellt der Gemeinderat rund CHF 15'000.00 zur Verfügung.

Erläuterungen zum AFP

In den nächsten Jahren stehen folgende grössere Positionen im Bereich Mehrzweckanlage/Gemeindehaus an:

- Grundstücksentwässerung Gemeindehaus
- Bühnenboden MZA schleifen
- Fensterersatz alter Kindergarten
- Umbau Bühne MZA
- Sanierung des Turnhallenbodens und der Wände

3.3.2.5 Transferaufwand

Transferaufwand (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
36 - Transferaufwand	1'933	1'970	2'146	2'169	2'185	2'157
360 - Ertragsanteile an Dritte	1	1	1	1	1	1
361 - Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	14	16	5	5	5	5
363 - Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'918	1'950	2'136	2'159	2'175	2'147
366 - Abschreibungen Investitionsbeiträge	--	3	3	4	4	4

Kennzahlen Transferaufwand

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Effektives Wachstum Transferaufwand	3.63	1.93	8.90	1.10	0.71	-1.26

Erläuterungen zum Voranschlag

- Der Stundenansatz für Leistungen beim Grundbuchamt Schönengrund in Waldstatt erhöht sich per 1. Januar 2021.
- Die Anschaffung des Kleintanklöschfahrzeuges für den Zug Oberhelfenschwil verzögert sich um einige Monate und wird erst 2021 angeschafft. Ursprünglich war der Kauf im 2020 vorgesehen.

Erläuterungen zum AFP

- Die externe Führung des Grundbuchamtes Schönengrund in Waldstatt wird neu ab 2022 nach einem Verteilschlüssel und nicht mehr nach Stunden verrechnet. Es ist von einer massiven Erhöhung auszugehen.
- Die Brandschutzbekleidung der Feuerwehr Neckertal wird 2022 erneuert.
- Das Kleintanklöschfahrzeug Hemberg wird 2023 durch die Feuerwehr Neckertal ersetzt.

3.4 Investitionen

3.4.1 Investitionsrechnung

(in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Investitionsausgaben	2	80	80	--	--	--
50 - Sachanlagen	2	80	80	--	--	--
Investitionseinnahmen	--	--	--	--	--	--
Saldo Investitionsrechnung	-2	-80	-80	--	--	--

3.4.2 Erläuterung zur Investitionsrechnung

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 30. Juni 2015 beschlossen, dass an den Neubau des Reservoirs Mühletobel CHF 80'000.00 (10 % der Neubaukosten) bezahlt wird. Der ursprünglich im 2017 geplante Neubau wird 2021 fertiggestellt. Beim Betrag handelt es sich um einen Investitionsbeitrag an die Löschwasserversorgung.

SPERRVERMERK

Finanzhaushaltsgesetz (FHG), Art. 13 b), Sperrung

Für voraussehbare Ausgaben, für welche bei der Beschlussfassung über den Voranschlag die Rechtsgrundlage oder der Verpflichtungskredit noch ausstehen, sind die Voranschlagskredite mit einem Sperrvermerk aufzunehmen. Sie bleiben gesperrt, bis die Rechtsgrundlage in Kraft tritt und der Verpflichtungskredit rechtmässig bewilligt ist. Der Beschluss über den Voranschlag stellt selbst keinen Ausgabenbeschluss und keine Rechtsgrundlage für Ausgaben dar. Der Betrag eines entsprechenden Voranschlagskredits bleibt gesperrt, bis die Rechtsgrundlage vorhanden ist bzw. das zuständige Organ gemäss der Finanzkompetenzregelung in der Gemeindeordnung die Ausgabe durch einen besonderen Beschluss bewilligt hat. Solange ist der Voranschlagsposten lediglich eine Planungsgrösse und kann nicht verwendet werden.

Folgende Position des Voranschlages 2021 unterliegt einem Sperrvermerk:

- Investitionsrechnung: Investitionsbeitrag an den Neubau des Reservoirs Mühletobel, CHF 80'000.00. Dieser Investitionsbeitrag unterliegt dem fakultativen Referendum gemäss Art. 8, lit. a) Gemeindeverordnung.

3.5 Geldflussrechnungen/Informationen zur Finanzierung

(in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (+) Gewinn / (-) Reinverlust	2	-168	-785	-343	-35	-223
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (+) Cash Flow / (-) Cash Drain	215	-102	-506	680	-22	-209
Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	--	--	--	--	--	--
Liquiditätswirksame Ausgaben der In- vestitionsrechnung	-2	-80	-80	--	--	--
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2	-80	-80	--	--	--
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Fi- nanzvermögen	0	0	-62	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und An- lagentätigkeit	-2	-80	-142	0	0	0
Finanzierungs-Überschuss (+) / - Fehlbetrag (-)	213	-182	-648	680	-22	-209
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-7	-328	-7	1'488	22	209
Veränderung der flüssigen Mittel	207	-510	-654	2'168	0	0

Die Geldflussrechnung zeigt die Herkunft und die Verwendung der Geldmittel auf und wird unterteilt in Geldflüsse aus betrieblicher Tätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit.

Die Geldflussrechnung ist wichtig, damit die Finanzierungstätigkeit und der Finanzierungsbedarf einzeln analysiert und kommuniziert werden können. Mit einer gestuft dargestellten Geldflussrechnung können sie zusätzlich über die betrieblichen, die investitionsbedingten und die finanzierungsbezogenen Vorgänge detailliert orientiert werden.

Im Jahr 2021 ist ein betrieblicher Cash-Flow / Drain von CHF -505'763 geplant. Dies entspricht gegenüber dem Jahr 2020 in Höhe von CHF -101'900 einer Veränderung in Höhe von CHF -403'863.

3.6 Vermögen und Verschuldungen/Erläuterung

Nettoschulden I + II (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoschuld I	-1'881	-1'917	-1'881	-349	-327	-118
Fremdkapital	938	955	938	1'923	1'945	2'154
Finanzvermögen	2'820	2'871	2'820	2'272	2'272	2'272
Passivierte Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld II	-1'903	-1'855	-1'984	-795	-772	-562
Verwaltungsvermögen	1'037	1'155	955	955	923	891
Darlehen und Beteiligungen	21	21	21	21	21	21
Passivierte Investitionsbeiträge (2068) - Untergliederung Langfristige Finanz- verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital	2'918	2'988	2'918	1'729	1'674	1'432
<i>davon Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>	<i>1'429</i>	<i>1'427</i>	<i>1'429</i>	<i>301</i>	<i>266</i>	<i>44</i>

Die Nettoschulden I zeigen, welcher Teil des Fremdkapitals nicht durch das Finanzvermögen gedeckt ist. Schönengrund weist aktuell ein Nettovermögen von rund CHF 1'881'430.00 aus. Ab 2021 ist mit einem abnehmenden Nettovermögen zu rechnen.

Die Nettoschulden II zeigen denjenigen Teil des abzuschreibenden Verwaltungsvermögens, der nicht durch das Eigenkapital gedeckt ist. Auch hier nimmt das Vermögen in den nächsten Jahren ab.

3.7 Finanzkennzahlen/Erläuterung

Kennzahlen erster Priorität

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoverschuldungsquotient	-144.75	-150.62	-148.61	-26.90	-22.32	-7.89
Selbstfinanzierungsgrad	2'135.12	-218.75	-976.63	--	--	--
Zinsbelastungsanteil	-0.21	-0.09	-0.08	-3.64	-3.44	-3.36

Der Nettoverschuldungsquotient zeigt, dass die Gemeinde Schönengrund auch in den nächsten Jahren ein Nettovermögen besitzt. Investitionen können nicht durch eigene Mittel finanziert werden, der Selbstfinanzierungsgrad ist entsprechend tief. Der Zinsbelastungsanteil liegt vor allem aufgrund der aktuell sehr tiefen Zinsen am Geld- und Kapitalmarkt weiterhin sehr tief.

Kennzahlen zweiter Priorität

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	-3'523.28	-	-	-630.45	-585.45	-208.99
Selbstfinanzierungsanteil	1.26	-5.78	-25.53	-10.70	-0.67	-6.26
Kapitaldienstanteil	0.91	1.28	1.22	-2.30	-2.44	-2.38
Bruttoverschuldungsanteil	21.09	23.60	22.51	54.29	52.05	57.11
Investitionsanteil	0.06	2.44	2.04	--	--	--

Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt auf, welcher Ertragsanteil für Investitionen aufgewendet werden kann. Schönengrund weist hier einen schlechten Wert aus. Der Kapitaldienstanteil zeigt über die nächsten Jahre eine geringe Belastung auf. Der Bruttoverschuldungsanteil weist auch in den nächsten Jahren einen sehr guten Wert aus. Investitionen sind ab 2021 keine geplant.

3.8 Verwendung der laufenden Verpflichtungskredite

Gebundene Ausgaben fallen gemäss Art. 88 Kantonsverfassung und Art. 19 Gemeindegesetz immer in die Kompetenz der Exekutive. Ein Verpflichtungskredit kann nur für neue Ausgaben gesprochen werden.

Es liegen keine Verpflichtungskredite vor.

3.9 Risiken im Aufgaben- und Finanzplan

3.9.1 Nicht durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken

Nr.	Risiko	Beschreibung	Auswirkung	Wahrscheinlichkeit	Fristigkeit
1	Wirtschaftskrise	Aufgrund einer anhaltenden Wirtschaftskrise, sinkende Einkommen, sinkende Steuereinnahmen, steigende Sozialleistungen	Mittel	1	1

3.9.2 Kaum durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken (z.B. Gesetzesänderung)

Nr.	Risiko	Beschreibung	Auswirkung	Wahrscheinlichkeit	Fristigkeit
2	Änderung Finanzausgleichsgesetz	Aufgrund Revision Finanzausgleichsgesetz stehen weniger Mittel zur Verfügung	Mittel	2	1
3	Veränderungen im Sozial- und Gesundheitswesen	Markante Veränderungen können hier zu unerwartet hohen Kostenfolgen führen, welche nicht beeinflussbar sind.	Hoch	1	1

3.9.3 Durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken

Nr.	Risiko	Beschreibung	Auswirkung	Wahrscheinlichkeit	Fristigkeit
4	Bevölkerungswachstum	Die Gemeinden stellen sicher, dass durch Zonen- und Erschließungsplanungen genügend Gewerbe- und Wohnraum zur Verfügung steht. Mögliche Folgen: Steuerwachstum unter 3%.	Mittel	2	3

4 Planung der Hauptaufgaben

Überblick über die Hauptaufgaben (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-391	-424	-704	-409	-363	-590
1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-50	-52	-62	-81	-97	-67
2 - BILDUNG	-917	-977	-1'118	-1'118	-1'118	-1'118
3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-72	-30	-34	-29	-28	-28
4 - GESUNDHEIT	-113	-105	-100	-100	-101	-101
5 - SOZIALE SICHERHEIT	-285	-281	-284	-284	-285	-286
6 - VERKEHR	-63	-78	-117	-172	-65	-65
7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUM-ORDNUNG	-36	-49	-39	-39	-39	-39
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	-38	-41	-66	-55	-56	-76
9 - FINANZEN UND STEUERN	1'966	1'869	1'738	1'944	2'116	2'148
Summe: GH - Gesamthaushalt	2	-168	-785	-343	-35	-223

4.0 Allgemeine Verwaltung

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	388	395	395	398	404	402
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	227	261	533	235	184	453
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15	16	16	16	16	16
36 - Transferaufwand	40	33	33	33	34	34
39 - Interne Verrechnungen	1	1	1	1	1	1
42 - Entgelte	240	241	232	233	235	275
44 - Finanzertrag	20	21	21	21	21	21
46 - Transferertrag	1	1	1	1	1	1
49 - Interne Verrechnungen	18	19	19	19	19	19
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	1	--	1	--	--	--
Nettoergebnis	-391	-424	-704	-409	-363	-590

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-280	15	62	-165

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
029	Sanierung der Holzschnitzelheizung

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
011	Durchführen von Abstimmungen und Wahlen
012	Aufgaben und Kompetenzen gemäss Gemeindeordnung
022	Gemeindekanzlei, Einwohnerkontrolle und Finanzverwaltung erbringen ihre Dienstleistungen effizient und bürgerfreundlich. Die Bauverwaltung, das Grundbuchamt und das Erbschaftsamt sind ausgelagert. Die Sozialen Dienste werden durch eine externe Firma professionell geführt.
029	Die Mehrzweckanlage steht der Schule, den Vereinen und interessierten Personen in einem guten Zustand zur Verfügung. / Das Erscheinungsbild des Gemeindehauses soll ansprechend und repräsentativ sein.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
01 - Legislative und Exekutive	-89	-93	-93	-93	-95	-92
011 - Legislative	-16	-21	-21	-21	-21	-21
012 - Exekutive	-74	-72	-72	-72	-74	-70
02 - Allgemeine Dienste	-302	-332	-611	-316	-268	-498
022 - Übrige allgemeine Dienste	-193	-214	-200	-202	-203	-202
029 - Übrige Verwaltungsliegenschaften	-109	-118	-411	-115	-65	-296
Summe: 0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-391	-424	-704	-409	-363	-590

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-280	15	62	-165

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
012	Zeitgemässe Entlohnung der Exekutive
012	Zu Beginn der neuen Legislatur wird jeweils mit mehr höheren Kosten für Strategietagung, Einführungstag neue Behördenmitgliedern etc. gerechnet.
029	Das Liegenschaft Gemeindehaus muss bis spätestens 2022 entwässert werden.
029	2022 ist das Schleifen des Bühnenbodens vorgesehen.
029	Erneuerung des Turnhallenbodens 2024
029	Die Fenster des alten Kindergartens müssen in rund einem Jahr ausgewechselt werden.
029	Der Umbau der Bühne erfolgt voraussichtlich in drei Jahren.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
012	Der Gemeinderat informiert die Bevölkerung proaktiv über aktuelle Themen.	Einwohnerstammtisch (Anzahl/Jahr)	2	2	2	2	2	2
012	Der Gemeinderat informiert die Bevölkerung proaktiv über aktuelle Themen.	Mitteilungsblatt (Ausgaben/Jahr)	12	12	12	12	12	12
022	Jahresabschluss in guter Qualität erstellen	Positiver GPK-Bericht	x	x	x	x	x	x
029	Zeitgemässe Verwaltungsinfrastruktur	Repräsentatives Gemeindehaus	x	x	x	x	x	x
029	Erweiterung der Holzschneitzelheizung	Neue Liegenschaften anschliessen				x	x	x

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
012	Die Bereitschaft der Bevölkerung ein Amt für die Allgemeinheit zu übernehmen sinkt zunehmend. Diesem Umstand soll mit einer angemessenen Entlohnung begegnet werden.
029	Die MZA ist vor 27 Jahren erstellt worden. Es gibt grossen Sanierungsbedarf.
029	Die übrigen Liegenschaften sind gut im Stand und so beizubehalten.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
029	Regelmässige Kontrollen an den Gebäuden, Führung einer Investitionsliste
029	Dachkontrolle MZA alle zwei Jahre mit Dachdecker

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
011	Anzahl Abstimmungsvorlagen / Wahlen (Kt. + Gde.)	10	6	5	5	10	5
012	Anzahl Stimmberechtigte (ohne Auslandschweizer)	390	390	400	405	410	415
012	Anzahl Geschäfte im Gemeinderat	93	100	100	100	100	100
012	Anzahl Gemeinderatssitzungen	12	12	12	12	12	12
029	Anzahl Objekte	2	2	2	2	2	2

4.1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	2	2	3	2	3	2
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	42	29	39	39	40	40
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4	6	4	6	6	6
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15	--	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	92	99	110	134	146	115
39 - Interne Verrechnungen	1	2	2	2	2	2
42 - Entgelte	103	78	82	82	82	82
43 - Verschiedene Erträge	--	8	15	20	18	15
44 - Finanzertrag	0	--	--	--	--	--
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3	--	--	--	--	--
49 - Interne Verrechnungen	1	--	--	--	--	--
Nettoergebnis	-50	-52	-62	-81	-97	-67

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-10	-29	-45	-15

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
36	Die Kosten für die externe Führung des Grundbuchamtes Schönengrund in Waldstatt werden sich ab 1. Januar 2021 erhöhen. Dies aufgrund einer Anpassung des Verteilschlüssels zwischen den Gemeinden Hundwil, Waldstatt, Schönengrund und Schwellbrunn.
36	Die Gemeinde Schönengrund bezahlt jährliche Betriebskostenbeiträge an die Feuerwehr Neckertal. 2022 wird die Brandschutzkleidung erneuert. 2023 ist ein Beitrag an das Kleintanklöschfahrzeug der Feuerwehr Neckertal für Hemberg fällig.
43	Es ist wieder davon auszugehen, dass die militärischen Einquartierungen in der Truppenunterkunft der MZA Schönengrund in den nächsten Jahren wieder leicht zurückgehen.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	--	-80	-80	--	--	--

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Aufgabe	Veränderung
15	Es wird 2021 ein Investitionsbeitrag an die Löschwasserversorgung geleistet.

Sperrvermerk:

Voranschlag 2021 gemäss Art. 13b FHG: Der entsprechende Kreditbeschluss liegt noch nicht vor.

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
15	Die Kernaufgabe der Feuerwehr ist die Intervention bei Bränden, Naturereignissen, Explosionen, Einstürzen, Unfällen und ABC-Ereignissen zum Schutz von Mensch und Tier, Umwelt und Sachwerten. Der Feuerwehr obliegt die Aufgabe des unverzüglichen, befristeten Ersteinsatzes in Kooperation mit Polizei und Sanität. Der Stab der Feuerwehr Neckertal ist angehalten die Feuerwehr wirtschaftlich zu betreiben. Die Einsatzerfahrenheit der Mannschaft muss mit nötigen Massnahmen möglichst hoch gehalten werden.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
14 - Allgemeines Rechtswesen	-8	-7	-17	-41	-41	-42
140 - Allgemeines Rechtswesen	-8	-7	-17	-41	-41	-42
15 - Feuerwehr	-21	-41	-52	-52	-65	-33
150 - Feuerwehr	-21	-41	-52	-52	-65	-33
16 - Verteidigung	-21	-5	6	12	9	7
161 - Militärische Verteidigung	-14	4	14	19	17	14
162 - Zivile Verteidigung	-7	-8	-8	-7	-8	-7
Summe: 1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-50	-52	-62	-81	-97	-67

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-10	-29	-45	-15

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
161	Die Mieteinnahmen der Truppenunterkunft werden wieder leicht sinken.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
161	Die Truppenunterkunft generiert mehr Einnahmen.	Auslastung in Anzahl Übernachtungen	331	350	400	400	400	400

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
161	Es gibt Reservationen von privaten Personen und Organisationen. Die Unterkunft ist für einen ganzen Zug vom Militär zu klein.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
161	Akquirierung von Schulklassen, Vereinen etc. / Werbemassnahmen
161	Kontaktaufnahme mit umliegenden Quartiermeistern.

4.2 Bildung

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

2 - BILDUNG (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	1	1	1	1	1	1
36 - Transferaufwand	1'035	1'087	1'243	1'243	1'243	1'243
46 - Transferertrag	118	110	125	125	125	125
Nettoergebnis	-917	-977	-1'118	-1'118	-1'118	-1'118

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-141	-141	-141	-141

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
36	Die Gemeinde Schönengrund führt die Primarschule Schönengrund in einem Zweckverband zusammen mit der Schulgemeinde Oberes Neckertal.
36	Die Oberstufenschülerinnen und -schüler besuchen die Oberstufe in St. Peterzell und es wird eine Pauschale pro Schüler/in bezahlt.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
211	In der Basisstufe werden die Kinder auf den Lernalltag vorbereitet sowie werden die ersten Grundfertigkeiten des Schulstoffs vermittelt. Durch das altersdurchmischte Lernen sollen zusätzliche Sozialkompetenzen entwickelt werden.
212	Die Mittelstufe umfasst drei Schuljahre. Sie führt die Kinder in die Grundfertigkeiten Lesen, Schreiben sowie Rechnen ein und erweitert die Fähigkeiten im sprachlichen, musischen, handwerklichen und sportlichen Bereich. Durch das altersdurchmischte Lernen sollen zusätzliche eine höhere Sozialkompetenz, eine positive Arbeitshaltung, Leistungsbereitschaft und zunehmende Selbständigkeit gezielt gefördert werden.
213	Die Oberstufe umfasst in der Regel drei Schuljahre. Der Unterricht ist darauf ausgerichtet, die Jugendlichen auf den Eintritt in die berufliche Ausbildung, auf weiterführende Schulen vorzubereiten.
214	In der Musikschule werden die speziellen musikalischen Interessen und Begabungen der Jugendlichen gefördert.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
21 - Obligatorische Schule	-917	-977	-1'118	-1'118	-1'118	-1'118
211 - Basisstufe	-299	-284	-381	-381	-381	-381
212 - Mittelstufe	-406	-429	-306	-306	-306	-306
213 - Oberstufe	-212	-250	-427	-427	-427	-427
214 - Musikschulen	0	-15	-5	-5	-5	-5
Summe: 2 - BILDUNG	-917	-977	-1'118	-1'118	-1'118	-1'118

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-141	-141	-141	-141

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
21	Tagesstrukturen ermöglichen Eltern die Berufsarbeit	Anzahl betreute Kinder	1	2	2	4	4	4
21	Die Schule zeichnet sich durch gute Arbeitsbedingungen aus	Fluktuationsrate (ohne Pensionierungen)	0 %	5 %	5 %	5 %	5 %	5 %
212	Die Schüler/innen werden im Anschluss an die Mittelstufe leistungsgerecht beschult.	Anzahl verarbeitete Meldungen	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
213	Schüler/innen finden für sich eine angemessene Lösung	Quote der Schüler mit direkter Anschlusslösung nach der 3. Oberstufe (%)	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
21	Tagesstrukturen werden mit den umliegenden Gemeinden zusammen angeboten. Die Angebotsnutzung unterliegt Schwankungen.
21	Das Schulmodell "altersdurchmisches Lernen" (ADL) setzt erhöhte Anforderungen an die Lehrpersonen.
213	Es ist kein Mangel an Lehrstellen zu verzeichnen. In gewissen Branchen werden sogar keine Auszubildende mehr gefunden. Die Auswirkungen der Coronamassnahmen können kurzfristig das Angebot an Lehrstellen einschränken.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
21	Sensibilisierung für das ADL und die Pflege einer guten Teamkultur.

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
21	Öffnungszeiten der Schulleitung (in Std./Woche)	15	15	15	15	15	15
212	Anzahl Klassen	4	4	4	4	4	4
213	Durchschnittliche Klassengrösse (Anzahl Schüler/innen)	20	24	24	24	24	24

4.3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	2	1	1	1	1	1
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	123	4	16	5	5	5
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2	2	2	2	2	2
36 - Transferaufwand	21	23	21	21	21	21
42 - Entgelte	76	--	6	--	--	--
Nettoergebnis	-72	-30	-34	-29	-28	-28

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-4	1	2	2

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
31	Die Läutmaschinen und der Elektroschrank müssen für CHF 12'000.00 erneuert werden.
42	An die Erneuerung der Läutmaschinen und des Elektroschranks bezahlt die Kivo die Hälfte der Kosten.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
312	Erhaltung der kommunal schützenswerten Objekte.
342	Förderung der Rahmenbedingungen für eine attraktive Freizeitgestaltung.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
31 - Kulturerbe	0	-2	0	0	0	0
312 - Denkmalpflege und Heimatschutz	0	-2	0	0	0	0
32 - Übrige Kultur	-5	-5	-5	-5	-5	-5
321 - Bibliotheken	-1	-1	-1	-1	-1	-1
322 - Konzert und Theater	0	0	0	0	0	0
329 - Übrige Kultur	-4	-4	-5	-5	-5	-5
33 - Medien	-1	--	--	--	--	--
331 - Film und Kino	-1	--	--	--	--	--
34 - Sport und Freizeit	-17	-16	-16	-16	-16	-16
342 - Freizeit	-17	-16	-16	-16	-16	-16
35 - Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-50	-7	-13	-7	-7	-7
350 - Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-50	-7	-13	-7	-7	-7
Summe: 3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-72	-30	-34	-29	-28	-28

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-4	1	2	2

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
35	Nach 40 Jahren ist die elektromechanische Glockensteuerung ausgeleiert. Die Läutmaschinen und der Elektroschrank werden erneuert.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
342	Kinderspielplatz Kugelmoos ist für Kinder attraktiv gestaltet.	negative Rückmeldungen in %			0	0	0	0
342	Unfallverhütung Kinderspielplatz	einwandfreier Inspektionsbericht			x	x	x	x
350	Erhaltung Bausubstanz der Kirche	gepflegte Kirche		x	x	x	x	x

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
342	Der Spielplatz Kugelmoos ist nach einer Sanierung 2020 in einem einwandfreien Zustand.
350	Die Aussenfassade der Kirche wurde 2019 saniert.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
342	Der Spielplatz Kugelmoos wird jährlich durch eine externe Fachperson auf seine Sicherheit überprüft.

4.4 Gesundheit

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

4 - GESUNDHEIT (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	1	1	1	1	1	1
36 - Transferaufwand	112	104	99	99	100	100
Nettoergebnis	-113	-105	-100	-100	-101	-101

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	5	5	4	4

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
36	Aufgrund der demographischen Entwicklung ist mit steigenden Kosten für die Pflegefinanzierung zu rechnen.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
41	Finanzielle Beteiligung im Rahmen der gesetzlichen Pflegefinanzierung.
42	Schönengrund ist Mitglied der Spitex Neckertal und gewährleistet so eine ambulante Krankenpflege und Haushaltshilfe.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
41 - Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	-75	-65	-60	-60	-61	-61
412 - Alters-, Kranken- und Pflegeheime	-75	-65	-60	-60	-61	-61
42 - Ambulante Krankenpflege	-36	-36	-36	-36	-36	-36
421 - Ambulante Krankenpflege	-36	-36	-36	-36	-36	-36
49 - Übriges Gesundheitswesen	-2	-4	-4	-4	-4	-4
490 - Übriges Gesundheitswesen	-2	-4	-4	-4	-4	-4
Summe: 4 - GESUNDHEIT	-113	-105	-100	-100	-101	-101

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	5	5	4	4

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
412	Die Gemeinde Schönengrund verfügt über kein eigenes Alters-, Kranken- und Pflegeheim. Die Bedürftigen werden in den umliegenden Gemeinden untergebracht. Aufgrund der demographischen Entwicklung und den verschiedenen Pflegestufen wird mit leicht steigenden Kosten gerechnet.
421	Zusammen mit den umliegenden Gemeinden gewährleistet Schönengrund eine Defizitgarantie für die Spitex Neckertal.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
412	Gesuch um Kostenübernahme für den Aufenthalt in einer anerkannten Einrichtung werden innert 10 Tagen bearbeitet	Anteil der fristgerecht bearbeiteten Gesuche	100%	100%	>95%	>95%	>95%	>95%

4.5 Soziale Sicherheit

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

5 - SOZIALE SICHERHEIT (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	72	74	74	75	75	76
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	193	186	154	155	156	158
34 - Finanzaufwand	--	0	0	0	0	0
36 - Transferaufwand	479	460	486	487	489	493
38 - Ausserordentlicher Aufwand	0	--	--	--	--	--
39 - Interne Verrechnungen	14	13	13	13	13	13
46 - Transferertrag	473	453	444	446	449	454
Nettoergebnis	-285	-281	-284	-284	-285	-286

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-3	-4	-4	-6

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
30	Die Führung der Sozialen Dienste wird von einem externen Dienstleister erbracht. Die Aufwände sind abhängig von der Komplexität und Anzahl der Fälle.
31	Steigende Aufwendungen für die Berufsbeistandschaft sowie die Beratungsstelle für Flüchtlinge.
36	Die ganze Abrechnung der regionalen Asylkommission läuft über die Jahresrechnung von Schönengrund.
46	Die Kosten für die regionale Asylkommission werden mit einem Schlüssel an die beteiligten Gemeinden weiterverrechnet.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
572	Die Sozialhilfe umfasst die Existenzsicherung und die persönliche Hilfe in Notlagen. Die Leistungen werden gemäss Sozialhilfegesetz und den SKOS-Richtlinien erbracht.
573	Schönengrund leitet die regionale Asylkommission.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
52 - Invalidität	-39	-40	-42	-42	-42	-42
522 - Ergänzungsleistung IV	-38	-39	-42	-42	-42	-42
523 - Invalidenheime	-1	-1	-1	-1	-1	-1
53 - Alter und Hinterlassene	-62	-64	-65	-65	-65	-65
531 - Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	-1	-1	-1	-1	-1
532 - Ergänzungsleistung AHV	-61	-63	-64	-64	-64	-64
535 - Leistungen an Alter	-1	-1	-1	-1	-1	-1
54 - Familie und Jugend	-64	-48	-52	-52	-52	-52
543 - Alimentenbevorschussung und -inkasso	-28	-13	-13	-13	-13	-13
544 - Jugendschutz	-8	-13	-17	-17	-17	-17
545 - Leistungen an Familien	-29	-22	-22	-22	-22	-22
57 - Sozialhilfe und Asylwesen	-120	-129	-124	-125	-125	-126
572 - Wirtschaftliche Sozialhilfe	-51	-61	-61	-61	-61	-62
573 - Asylwesen	-39	-43	-38	-38	-38	-38
579 - Übrige Fürsorge	-30	-26	-26	-26	-26	-26
Summe: 5 - SOZIALE SICHERHEIT	-285	-281	-284	-284	-285	-286

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-3	-4	-4	-6

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
522	Die Kosten für die IV Ergänzungsleistungen bleiben auf konstant hohem Niveau.
532	Aufgrund der demographischen Entwicklung wird mit höheren Ergänzungsleistungen für die AHV gerechnet.
573	Die Kosten der Beratungsstelle für Flüchtlinge bleiben aufgrund höherer Integrationsanstrengungen auf hohem Niveau.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
572	Wiedereingliederung ins Erwerbsleben, Ablösung in 1. Arbeitsmarkt	Aufnahme Erwerbstätigkeit / Erhöhung Erwerbseinkommen (Anzahl Personen)			1			
573	Integration von Flüchtlingen in der Gemeinde	weniger Beschwerden durch Bevölkerung			1	1		

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
572	Die Sozialhilfequote ist momentan sehr tief, kann jedoch sprunghaft ansteigen.
573	Die Beschäftigungsquote von Personen aus dem Asylwesen ist überdurchschnittlich hoch und soll gehalten werden.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
573	Rahmenbedingungen für die Integration von Asylanten fördern.

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
572	Anzahl betreute Sozialhilfefälle	2	2	1	1	1	1
573	Anzahl betreute Asylsuchende	4	4	4	4	4	4

4.6 Verkehr

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

6 - VERKEHR (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	3	3	5	5	5	5
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	53	53	92	147	40	40
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1	1	1	0	0	0
36 - Transferaufwand	39	54	51	52	52	52
42 - Entgelte	3	3	2	2	2	2
46 - Transferertrag	30	31	31	31	31	31
Nettoergebnis	-63	-78	-117	-172	-65	-65

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-39	-94	13	13

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
31	Die Sanierung der Teufenbergstrasse ist abgeschlossen. Es sind keine Beiträge mehr fällig.
31	Es ist mit grösseren Eingaben von Flurgenossenschaften aufgrund von geplanten Strassensanierungen zu rechnen.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	-2	--	--	--	--	--

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Aufgabe	Veränderung
	Es sind keine Investitionen mehr geplant.

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat unterstützt und fördert die Privaten betreffend Widmung ihrer Strassen für den Gemeindegebrauch. Somit kann die Gemeinde für diese Strassen Beiträge an den Unterhalt entrichten.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
613	Finanzielle Beteiligung an Unterhalt und Reinigung.
618	Unterstützung betr. Instandhaltung und stetiger Erneuerung des Strassennetzes inkl. Winterdienst und Strassenreinigung (alle gewidmeten Strassen im Privatbesitz).
619	Das bestehende Wander-, Velo sowie Mountainbikennetz ist beizubehalten.
622	Bereitstellung eines Angebotes des öffentlichen Verkehrs.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
61 - Strassenverkehr	-28	-21	-72	-115	-23	-23
613 - Kantonsstrassen	-30	-20	--	--	--	--
615 - Gemeindestrassen	11	17	13	13	13	13
618 - Privatstrassen	-7	-18	-85	-128	-36	-36
619 - Übrige Strassen	-2	--	--	--	--	--
62 - Öffentlicher Verkehr	-34	-36	-39	-39	-39	-39
622 - Regionalverkehr	-34	-36	-39	-39	-39	-39
63 - Übriger Verkehr	-1	-21	-6	-18	-3	-3
634 - Verkehrsplanung allgemein	-1	-21	-6	-18	-3	-3
Summe: 6 - VERKEHR	-63	-78	-117	-172	-65	-65

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-39	-94	13	13

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
618	Gemeindebeiträge an Sanierung von Privatstrassen (nicht mehr m2-abhängig sondern 30 % der tatsächlich angefallenen Unterhaltskosten).
618	Bereinigen von Strassenverzeichnis sowie Gebäudeadressierung.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
613	Saubere kommunale Verkehrsflächen	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	0	0	0	0	0	0
613	Die Trottoirs sind vom Schnee befreit.	Geräumt, drei Stunden nach Beginn des Schneefalls (frühmorgens) in %	100	100	100	100	100	100
613	Sichere und befahrbare Verkehrsflächen	Anzahl gutgeheissene Haftungsfälle	0	0	0	0	0	0
622	öV-Anbindung an Herisau: Zwischen 5.30 und 23.30 Uhr mindestens eine stündliche Verbindung	Anzahl stündliche Verbindungen	1	1	1	1	1	1
622	öV-Anbindung an Brunnadern: Zwischen 5.30 und 19.30 Uhr mindestens eine Verbindung pro Stunde	Anzahl stündliche Verbindungen	1	1	1	1	1	1

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
618	Der Wunsch nach Gemeindebeiträgen löst weitere öffentliche Widmungen von Privatstrassen aus.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
618	Beratung und Unterstützung betreffend "öffentliche Widmungen Privatstrassen"

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
615	Reinigung Bordkante durch Gemeinde Neckertal (pro Jahr)		4	4	4	4	4
618	Beratung zur Widmung von Privatstrassen		1	1	1	1	1

4.7 Umweltschutz und Raumordnung

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	19	23	23	23	23	23
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	80	114	104	105	106	107
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14	14	14	14	5	5
36 - Transferaufwand	94	84	88	85	85	85
39 - Interne Verrechnungen	4	4	4	4	4	4
42 - Entgelte	178	155	155	156	157	158
46 - Transferertrag	5	6	5	5	5	5
48 - Ausserordentlicher Ertrag	2	--	--	--	--	--
49 - Interne Verrechnungen	3	3	3	3	3	3
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	-12	28	32	29	20	19
Nettoergebnis	-36	-49	-39	-39	-39	-39

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	10	10	10	10

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
31	Kosten für Raumplanung - Auszonungsstrategie, Planungszonen erheben und Verfahren Einsprachen
31	Die Umstellung auf Unterflurcontainer im Bereich Abfallwirtschaft ist etappenweise geplant und startete im 2020 mit dem ersten Unterflurbehälter.
31	Weiterführung der Umstellung auf Unterflurcontainer; jährlicher Bau eines Unterflurbehälters.
36	Bei der regionalen Tierkörpersammelstelle ist 2021 ein Umbau nötig.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe. Die Revision der Ortsplanung soll mittelfristig ein leichtes Bevölkerungswachstum ermöglichen.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
720	Regelmässige Kontrolle der Kanalisationsleitungen.
730	Gestaffelte Umstellung auf Unterflurcontainer.
771	Pflege des Friedhofs
790	Ortsplanungsrevision mit Anpassung an kantonalen Richtplan. Dies bedingt die Auszonung von 1.6 ha Bauzonenfläche. Erst danach ist eine Wiederaufnahme von Bebauungsprojekten möglich. Der Gemeinderat strebt an, die nicht von der Auszonung betroffenen Baulücken nach und nach zu schliessen. Die Gestaltung und Aufwertung der Kernzone und des Dorfbildes ist sorgfältig weiter zu verfolgen. Dem öffentlichen Raum, als Treffpunkt und Lebensraum, ist besondere Aufmerksamkeit zu schenken. Schönengrund soll sich auch in Zukunft als lebendige Wohngemeinde positionieren. Die Anforderungen von Gewerbe, Landwirtschaft, Landschaft und Erholung sind aufeinander abzustimmen. Das Netz des öffentlichen Verkehrs ist nach Möglichkeit den Bedürfnissen anzupassen.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
77 - Übriger Umweltschutz	-9	-14	-14	-14	-14	-14
771 - Friedhof und Bestattung	-9	-14	-14	-14	-14	-14
79 - Raumordnung	-27	-35	-25	-25	-25	-25
790 - Raumordnung	-27	-35	-25	-25	-25	-25
Summe: 7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-36	-49	-39	-39	-39	-39

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	10	10	10	10

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
790	Kosten für Raumplanung - Vorarbeiten Zonenplan mit Auszonungen, Richtplan

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
730	Abfallsäcke können zukünftig unabhängig vom Sammelzeitpunkt eingeworfen werden.	Saubere Strassen ohne Abfallsäcke	x	x	x	x	x	x
771	Erscheinungsbild Friedhofsanlage sauber und zeitgemäss	Rückmeldungen, die eine Massnahme auslösen	0	1	0	0	0	0
790	Erhöhung der Standortqualität	Jährliches Bevölkerungswachstum in %	0	+ 1	+ 1	+ 1	+ 1	+ 1

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
771	Rücktritt des Leichenbesorgers per Amtsjahr 2019/20.
790	Der Wunsch nach "Freigabe" des blockierten Baulandes ist gross.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
771	Neubesetzung Leichenbesorger unter Berücksichtigung sinnvoller Synergien.
790	Der Gemeinderat strebt an, die Auszonungen ohne Verzögerungen durchzuführen.
790	Die Gemeinde Schönengrund strebt an, die nicht von der Auszonung betroffenen Baulücken kurzfristig zu schliessen.
790	Die Gestaltung und Aufwertung der Kernzone und des Dorfbildes ist sorgfältig weiter zu verfolgen.

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
730	Anzahl Unterflurbehälter	0	0	1	2	3	4
790	Anzahl erarbeitete Teilzonen- und Sondernutzungspläne; Studien und Konzepte	0	2	3	2	2	2

4.8 Volkswirtschaft

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

8 - VOLKSWIRTSCHAFT (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	11	14	23	23	23	24
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	44	52	50	35	36	56
36 - Transferaufwand	21	26	15	15	15	15
40 - Fiskalertrag	2	2	2	2	2	2
42 - Entgelte	10	8	11	11	11	11
46 - Transferertrag	7	21	6	6	6	6
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	20	20	4	--	--	--
Nettoergebnis	-38	-41	-66	-55	-56	-76

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-24	-14	-14	-35

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
31	Die 300-Jahr Feier der Gemeinde Schönengrund musste aufgrund der Coronapandemie aufs 2021 verschoben werden.
36	Finanzieller Beitrag an die Durchführung der jährlichen Viehschau.
42	Entgelte/Rundholzverkauf können voraussichtlich die Kosten für Dienstleistungen Dritter nicht decken. Globaler Holzmarkt, Stürme usw. hatten massgeblichen Einfluss auf die genutzte Holzmenge, den Rundholzpreis und die Auftragslage.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe. Die Forstwirtschaft soll weiterhin möglichst kostentragend geführt werden.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
81	Voraussetzung schaffen für die Durchführung der traditionellen alljährlichen Gemeindeviehschau.
82	Die Leistungen im Bereich Forstwirtschaft werden seit dem 1. Januar 2020 durch den Forstbetrieb am Säntis, Urnäsch erbracht.
84	Wanderwegnetz in Stand halten.
85	Förderung des lokalen Tourismus und überregionaler Anlässe.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
81 - Landwirtschaft	-7	-7	-7	-7	-7	-7
813 - Produktionsverbesserung Vieh	-7	-7	-7	-7	-7	-7
82 - Forstwirtschaft	-8	4	-11	-11	-11	-11
820 - Forstwirtschaft	-8	4	-11	-11	-11	-11
84 - Tourismus	-23	-30	-31	-31	-31	-32
840 - Tourismus	-23	-30	-31	-31	-31	-32
85 - Industrie, Gewerbe, Handel	2	-7	-16	-5	-5	-25
850 - Industrie, Gewerbe, Handel	2	-7	-16	-5	-5	-25
87 - Brennstoffe und Energie	-1	-1	-1	-1	-1	-1
873 - Nichtelektrische Energie	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Summe: 8 - VOLKSWIRTSCHAFT	-38	-41	-66	-55	-56	-76

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-24	-14	-14	-35

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
850	Die Weihnachtsbeleuchtung entlang der Dorfstrasse soll 2024 ersetzt werden.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
813	Attraktive Viehschau	Anzahl aufgeführte Tiere	257	260	260	260	260	260
850	Attraktives Chilbiwochenende gestalten	Anzahl Schausteller, teilnehmende Vereine	4	20	20	5	5	5
873	Bessere Auslastung der PVA-Anlage auf dem Dach der MZA	Eigenverbrauch des selbstproduzierten Stroms erhöhen (in %)			50	50	50	50

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
820	Klimawandel verursacht mehr Stress für den Wald. Zunahme Borkenkäfer in fichtenreichen Wäldern. Eine weitere Baumkrankheit, das Eschentriebsterben, verursacht mehr Zwangsnutzung mit schlechter Holzqualität und tiefen Preisen und belastet den Holzmarkt. Baumgeneration dauert zwischen 80 und 160 Jahre. Umstellungen auf andere Baumarten brauchen daher eine gewisse Zeit.
850	Es ist eher schwierig am letzten Augustwochenende Marktfahrer und Schausteller in unser kleines Dorf zu holen.
873	Aufgrund einer Gesetzesänderung wird es voraussichtlich 2023 möglich sein, den Eigenstrom in allen gemeindeeignen Liegenschaften zu verwenden.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
820	Konsequent auf Baumarten setzen, welche nach heutigem Kenntnisstand die Auswirkungen des Klimawandels (besser) ertragen.
850	Chilbi an einem anderen Datum planen und durchführen.
873	Abklärung der Machbarkeit und Ausführung

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
850	Anzahl Marktteilnehmer	5	0	12	5	5	5

4.9 Finanzen und Steuern

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

9 - FINANZEN UND STEUERN (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
30 - Personalaufwand	2	2	5	5	5	6
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	24	9	77	9	9	9
34 - Finanzaufwand	2	12	103	-7	-7	-7
39 - Interne Verrechnungen	7	6	6	6	6	6
40 - Fiskalertrag	1'298	1'271	1'265	1'297	1'465	1'492
44 - Finanzertrag	138	70	63	71	71	72
46 - Transferertrag	559	550	596	584	588	592
49 - Interne Verrechnungen	6	6	6	6	6	6
Nettoergebnis	1'966	1'869	1'738	1'944	2'116	2'148

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-130	76	247	280

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

Aufgabe	Veränderung
40	Die Steuererträge werden nach einem Einbruch 2020 wieder leicht steigen.
46	Bis 2024 ist aufgrund der Steuergesetzesrevision mit Abfederungsmassnahmen zwischen CHF 16'000 (VA 2021) bis CHF 4'000.00 (FP 2024) zu rechnen.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0

Legislaturprogramm / Entwicklungsziele

Bezug zum Legislaturprogramm / Entwicklungsziele
Der Gemeinderat und die Verwaltung von Schönengrund erbringen ihre Leistungen für die Bevölkerung und die Unternehmen bedürfnisgerecht und in hoher Qualität. Sie sorgen für transparente, sichere und schnelle Abläufe.

Hauptaufgaben

Aufgabe	Beschreibung
910	Die Veranlagung und der Bezug der Steuern erfolgt durch die Kantonale Steuerverwaltung Herisau. Die Erträge werden monatlich an die Gemeinde abgeliefert.
963	Die Liegenschaften im Finanzvermögen sind zu bewirtschaften und zu marktüblichen Mietzinsen zu vermieten. Die Liegenschaften werden alle fünf Jahre neu geschätzt und neu bewertet.

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
91 - Steuern	1'289	1'272	1'265	1'298	1'465	1'493
910 - Steuern	1'289	1'272	1'265	1'298	1'465	1'493
93 - Finanz- und Lastenausgleich	559	550	596	584	588	592
930 - Finanz- und Lastenausgleich	559	550	596	584	588	592
96 - Vermögens- und Schuldenverwaltung	117	47	-123	63	63	64
961 - Zinsen	0	0	0	0	0	0
963 - Liegenschaften des Finanzvermögens	117	47	-123	63	63	64
97 - Rückverteilungen	0	--	--	--	--	--
971 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	--	--	--	--	--
Summe: 9 - FINANZEN UND STEUERN	1'966	1'869	1'738	1'944	2'116	2'148

Darlegung der Veränderungen (im Vergleich 2020)

(in Tausend CHF)

	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Veränderung Nettoergebnis	-130	76	247	280

Erläuterungen zu den Finanzen

Aufgabe	Begründung
910	Es darf in den nächsten Jahren mit wachsenden Steuererträgen aufgrund eines moderaten Bevölkerungswachstums gerechnet werden.
930	Der Leistungsanspruch aus dem Finanz- und Lastenausgleich sollte sich in den kommenden Jahren bei rund CHF 550'000.00 einpendeln. In den Jahren 2021 bis 2024 kann zusätzlich mit Abfederungsbeiträgen aufgrund der Auswirkung der Steuergesetzrevision 2020 gerechnet werden.
963	Die 4 ½-Zimmerwohnung im 1. Stock des Gemeindehauses wird 2021 totalsaniert. Nach über 30 Jahren ist dies eine notwendige Massnahme.
963	Es soll ein Neubau Unterdorf 11/Flash-Halle projektiert werden. Für einen Neubau ist die Zustimmung der Stimmberechtigten erforderlich. Der Bau erfolgt frühestens 2023.

Zielsetzungen

Aufgabe	Zielsetzung	Indikator	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
910	Der Steuerfuss von Schönengrund liegt im Mittel der Gemeinden im Appenzel-lerland	Durchschnittlicher Steuerfuss Kanton AR (VA 2020: 3.91)	3.7	3.7	3.7	3.7	4.2	4.2
963	Die Bauparzellen "Ob dem Steg" sind verkauft und überbaut.	Die Bauparzellen sind überbaut.	Nein	Nein	Nein	Ja	Ja	Ja
963	Die 4 1/2-Zimmerwohnung (1. Stock) im Gemeindehaus ist renoviert.	Die Wohnung ist auf dem neusten Stand.	Nein	Nein	Ja	Ja	Ja	Ja
963	Neubauprojekt "Unterdorf 11/Flash-Halle" liegt vor.	Das Projekt ist ausfüh-rungsreif.	Nein	Nein	Nein	Nein	Ja	Ja

Lagebeurteilung

Auf-gabe	Beurteilung / Einschätzung
910	Mit einem Steuerfuss von 3.7 Einheiten gehört die Gemeinde Schönengrund zu den günstigsten im Kanton.
910	Die finanzielle Situation der Gemeinde ist Dank genügend Eigenkapital immer noch sehr gut. Das Nettovermögen je Einwohner beträgt per 31. Dezember 2019 CHF 3'523.00.

Massnahmen

Auf-gabe	Massnahmen
910	Auch mit einer haushälterischen Ausgabenpolitik und einem leichten Bevölkerungswachstum kann der Steuerfuss von 3.7 Einheiten nicht beibehalten werden. Ab 2023 wird mit einer Erhöhung um 0.5 Einheiten auf 4.2 gerechnet.
963	Die Gemeindebehörde unterstützt Interessenten bei der Planung der Überbauung "Ob dem Steg".
963	Für das Neubauprojekt "Unterdorf 11/Flash-Halle" soll ein Projekt zu Handen der Bürgerschaft ausgearbeitet werden.

Leistungsumfang

Aufgabe	Leistung	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
910	Steuerfusseinheiten	3.70	3.70	3.70	3.70	4.20	4.20
910	Ordentlicher Steuerertrag je Einwohner in CHF	2'210	2'248	2'131	2'171	2'451	2'478
910	Ertrag Erbschaftssteuer in TCHF	0	0	0	0	0	0
910	Ertrag Handänderungssteuer in TCHF	94	40	60	60	60	60
910	Ertrag Grundstückgewinnsteuern in TCHF	22	20	35	35	35	35
963	Mieterträge Liegenschaften Finanzvermögen	62	62	55	62	62	63

5 Stellenspiegel

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Verwaltung in Stellenprozenten	180	180	180	180	180	180
Hauswartung in Stellenprozenten	200	200	200	200	200	200
Gemeinde- und Wanderwegbeauftragte/r in Stellenprozenten (ca.)	20	25	20	20	20	20

6 Investitionsliste

Investitionstabelle (in Tausend CHF)

	RE 2019	VA 2020	VA 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Gesamthaushalt	-2	-80	-80	--	--	--
<i>1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</i>	--	-80	-80	--	--	--
<i>15 - Feuerwehr</i>	--	-80	-80	--	--	--
<i>150 - Feuerwehr</i>	--	-80	-80	--	--	--
INV0009 - Investitionsbeitrag Reservoir Mühletobel	--	-80	-80	--	--	--
<i>6 - VERKEHR</i>	-2	--	--	--	--	--
<i>62 - Öffentlicher Verkehr</i>	-2	--	--	--	--	--
<i>622 - Regionalverkehr</i>	-2	--	--	--	--	--
INV0007 - Investitionsbeträge DML	-2	--	--	--	--	--