



GEMEINDE  
MUOTATHAL



# BOTSCHAFT DES GEMEINDERATES MUOTATHAL

## **Voranschlag 2021**

mit Antrag und Bericht zu den Traktanden  
der ordentlichen Gemeindeversammlung

## **Gemeindeversammlung**

**Freitag, 11. Dezember 2020, 20.15 Uhr**

**in der Mehrzweckhalle Stumpenmatt Muotathal**

Nach der Gemeindeversammlung wird über aktuelle Themen oder Ereignisse aus der Gemeinde Muotathal berichtet.

**Im Anschluss findet kein Apéro statt.**

## **COVID-19**

**Bitte besuchen Sie die Gemeindeversammlung nur, wenn Sie sich gesund fühlen (keine Krankheitssymptome wie Fieber, Husten, Kopf- und Halsschmerzen). An der Gemeindeversammlung gilt eine Maskenpflicht. Eine Voranmeldung ist nicht nötig.**

| <b>Inhaltsverzeichnis</b>                                                   |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Traktanden Gemeindeversammlung                                              | Seite 3         |
| <b>Voranschlag 2021</b>                                                     |                 |
| Erläuterungen zum Harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2)                   | Seite 4         |
| Gesamtübersicht 2021 - 2024                                                 | Seite 5         |
| Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission                          | Seite 8         |
| Erfolgsrechnung                                                             | Seite 9         |
| Erfolgsrechnung: Wesentliche Abweichungen                                   | Seite 10        |
| Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis                                   | Seite 12        |
| Erfolgsrechnung: Zusammenzug nach Funktionen                                | Seite 13        |
| Erfolgsrechnung: nach Funktionen                                            | Seite 14        |
| Investitionsrechnung                                                        | Seite 33        |
| Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen                            | Seite 33        |
| Details zur Investitionsrechnung                                            | Seite 35        |
| Finanzkennzahlen 2021 – 2024                                                | Seite 36        |
| Ersatzabgaben und Gebühren (Spezialfinanzierungen) im 2021                  | Seite 37        |
| Einige Erläuterungen betr. Durchführung einer geheimen Wahl oder Abstimmung | Seite 38        |
| <b>Wichtige Daten</b>                                                       | <b>Seite 40</b> |

# Ordentliche Gemeindeversammlung vom Freitag, 11. Dezember 2020, 20.15 Uhr in der Mehrzweckhalle Stumpenmatt Muotathal

Die stimmberechtigten Einwohner der Gemeinde werden eingeladen, sich zur Behandlung folgender Traktanden einzufinden:

## 1. Festsetzung des Voranschlages und des Steuerfusses sowie Kenntnisnahme der übrigen Teile des Finanzplanes

Der Gemeinderat beantragt:

- a) den Voranschlag der Erfolgsrechnung 2021 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 291'460.00 zu genehmigen,
- b) den Voranschlag der Investitionsrechnung 2021 mit Nettoinvestitionen von Fr. 3'849'000.00 zu genehmigen,
- c) den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 130 % einer Einheit (1.30 Einheiten) festzusetzen,
- d) den Finanzplan 2022-2024 zur Kenntnisnahme.

Das Traktandum 1 wird an der Gemeindeversammlung definitiv verabschiedet.

Die gemeinderätlichen Anträge und Berichte sind in dieser Botschaft enthalten. Die Akten liegen bei der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf.

Muotathal, 11. November 2020

**Namens des Gemeinderates**

Die Gemeindepräsidentin:  
Maria Christen

Der Gemeindeschreiber:  
Maurus Föhn

## Traktandum 1

### Voranschlag 2021 und Festlegung des Steuerfusses

#### Kurzbericht zum Budget 2021

Der Voranschlag 2021 der Erfolgsrechnung rechnet mit einem Defizit von Fr. 291'460.00, was in etwa den Prognosen des letztjährigen Finanzplanes entspricht. Der Steuerfuss wird bei 130% einer Einheit belassen.

#### Erläuterungen zum Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) (ab 2021)

Mit dem Ziel einer möglichst harmonisierten Rechnungslegung in allen Kantonen und Gemeinden, hat die Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren (FDK) im Januar 2008 das Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2) verabschiedet. Bei der Ausarbeitung orientierte sich die FDK unter anderem an den International Public Sector Standards (IPSAS), hat jedoch verschiedene Erleichterungen vorgesehen.

Das Handbuch HRM2 ersetzt die Fachempfehlungen FDK aus dem Jahr 1981 (HRM1) und enthält 20 Fachempfehlungen zur öffentlichen Rechnungslegung sowie einen neuen Kontenrahmen. Die Schwyzer Bezirke und Gemeinden erhalten per 1. Januar 2021 neue – auf HRM2 abgestimmte – Rechnungslegungsvorschriften. Der Kantonsrat hat mit Beschluss vom Mai 2018 das neue Finanzhaushaltsgesetz für die Bezirke und Gemeinden verabschiedet (SRSZ, 153.100). Dieses regelt die Steuerung der Finanzen, die Ausgaben und deren Bewilligung sowie die Rechnungslegung und kommt mit dem vorliegenden Voranschlag und Finanzplan erstmals zur Anwendung.

#### Steigerung von Informationsgehalt und Transparenz in der Rechnungslegung

Mit den neuen Rechnungslegungsvorschriften soll den Behörden, aber auch der Öffentlichkeit, ein klares und wahrheitsgetreues Bild der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vermittelt werden. Im Sinne einer allgemeinen Zielsetzung, soll damit der Grundsatz der „true and fair view“ in der Rechnungslegung verfolgt werden. Die Rechnungslegung richtet sich nach HRM2, welches einen neuen Kontenplan, die konsequente Anwendung der periodengerechten Abgrenzungen und transparentere Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze vorsieht.

#### Neuerungen im Voranschlag und Finanzplan

Mit HRM2 werden im Wesentlichen die folgenden Neuerungen beim Voranschlag und Finanzplan eingeführt:

- Die Jahresrechnung orientiert sich an den Bezeichnungen der Privatwirtschaft, mit Erfolgsrechnung und Bilanz;
- Die Erfolgsrechnung wird neu dreistufig dargestellt (betriebliches Ergebnis, Finanzergebnis und ausserordentliches Ergebnis);
- Die Konten gliedern sich nach Aufgaben (funktionale Gliederung) und innerhalb diesen nach dem Kontenrahmen des harmonisierten Rechnungslegungsmodells. In der ordentlichen Darstellung wird nach Hauptkonten zusammengefasst;
- Die Finanzplanjahre werden tabellarisch dem zu genehmigenden Voranschlag gegenübergestellt und in einem umfassenden Finanzplan dargestellt;
- Für die Beurteilung der Finanzlage sind Finanzkennzahlen definiert, die sowohl für die interne Führung, für Kapitalgeber, für die Finanzstatistik (Bund) wie auch für die Öffentlichkeit und die Politik verständlich sind;
- HRM2 schafft erstmals einen einheitlichen Kontenrahmen über sämtliche Stufen (Bund, Kantone, Bezirke, Gemeinden).

#### Auswirkungen auf die Eröffnungsbilanz

Buchhalterische Auswirkungen werden sich in Bewertungsanpassungen (Bewertung des Finanzvermögens zum Verkehrswert, Bereinigungen und Umgliederungen im Finanz- und Verwaltungsvermögen, Periodenabgrenzungen, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungen) im Rahmen der Eröffnungsbilanz nach HRM2 per 1. Januar 2021 ergeben. Diese liegen in der Natur des Wechsels der Rechnungslegung und haben keine direkten finanziellen Auswirkungen.

## Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten

Wie bereits vorgängig erwähnt, müssen alle Gemeinden des Kantons Schwyz das Budget 2021 und die Finanzpläne für die Jahre 2022 bis 2024 erstmalig nach den Vorschriften des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern vorlegen. Die Darstellung und die Kontonummern haben sich verändert, das Budget 2021 ist somit schwierig mit dem Vorjahr zu vergleichen, dementsprechend wird weder das Budget 2020 noch die Rechnung 2019 aufgeführt.

Seit 2003 (und bis und mit 2020) galten unter HRM1 folgende drei Amortisationssätze (vom Restbuchwert):

- a) für Bauten und Anlagen samt Liegenschaften (ab 2003): 8 Prozent
- b) für Mobilien und Maschinen (ab 1996): 20 Prozent
- c) für Investitionsbeiträge (ab 1996): 25 Prozent

Mit der Einführung HRM2 per 01.01.2021 gelten neu folgende Amortisationssätze und Anlagekategorien:

| Anlagekategorie |                                                                   | Nutzungsdauer in Jahren                     | Abschreibungssatz (in %) linear |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
| 1               | Grundstücke                                                       | -                                           | -                               |
| 2a              | Gebäude/Hochbauten                                                | 25                                          | 4.00                            |
| 2b              | Alters- und Pflegeheime                                           | 33                                          | 3.03                            |
| 3a              | Strassen                                                          | 25                                          | 4.00                            |
| 3b              | Brücken                                                           | 25                                          | 4.00                            |
| 4               | Wald                                                              | -                                           | -                               |
| 5a              | Kanalbauten                                                       | 40                                          | 2.50                            |
| 5b              | Gewässerverbauungen                                               | 40                                          | 2.50                            |
| 6               | Orts-/Regionalplanungen                                           | -                                           | -                               |
| 7a              | Mobilien                                                          | 5                                           | 20.00                           |
| 7b              | Maschinen                                                         | 5                                           | 20.00                           |
| 7c              | Fahrzeuge, Rettungsfahrzeuge Bezirke                              | 5                                           | 20.00                           |
| 8               | Spezialfahrzeuge                                                  | 15                                          | 6.67                            |
| 9               | Informatik, Hardware                                              | 5                                           | 20.00                           |
| 10a             | Immaterielle Anlagen                                              | 5                                           | 20.00                           |
| 10b             | Informatik, Software                                              | 5                                           | 20.00                           |
| 11a             | Investitionsbeiträge für die Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe | Nach Nutzungsdauer des finanzierten Objekts |                                 |
| 11b             | Investitionsbeiträge an Private                                   | 5                                           | 20                              |
| 12              | Anlagen im Bau                                                    | -                                           | -                               |
| 13,<br>14       | Darlehen und Beteiligungen im<br>Verwaltungsvermögen              |                                             |                                 |
| 15              | Abwasseranlagen                                                   | 25                                          | 4.00                            |
| 16              | Abfallanlagen                                                     | 25                                          | 4.00                            |

Es ist somit vorgesehen, z. B. Gebäude innert 25 Jahren linear abzuschreiben. Die lineare Abschreibung reduziert die gesamten budgetierten Amortisationskosten gegenüber Vorjahr um über Fr. 400'000.00. Die MZH und das Schulhaus Ried wurden vor über 25 Jahren erstellt und sind trotzdem noch nicht auf einen Franken abgeschrieben. Seitens HRM2 ist eine achtjährige zusätzliche Abschreibungsdauer für solche Objekte vorgesehen, der Gemeinderat hat sich aber entschieden, diese im 2021 auf einen Franken abzuschreiben; damit wird der Zustand hergestellt, wie dieser grundsätzlich vom HRM2 auch vorgesehen ist.

## Gesamtübersicht 2021 – 2024

Als wesentliche Änderung gegenüber dem Vorjahre ist eine Verlagerung in die Investitionsrechnung festzustellen, da Beträge über Fr. 75'000.00 pro Objekt nicht mehr in der Erfolgsrechnung budgetiert werden dürfen (unabhängig ob werterhaltend oder wertvermehrend) – sondern in der Investitionsrechnung aufzuführen sind (mit der entsprechenden Amortisationsdauer). Da sich damit und mit der linearen Abschreibung die Amortisationskosten in die Zukunft verschieben, ist diesem Umstand grosse Aufmerksamkeit zu schenken.

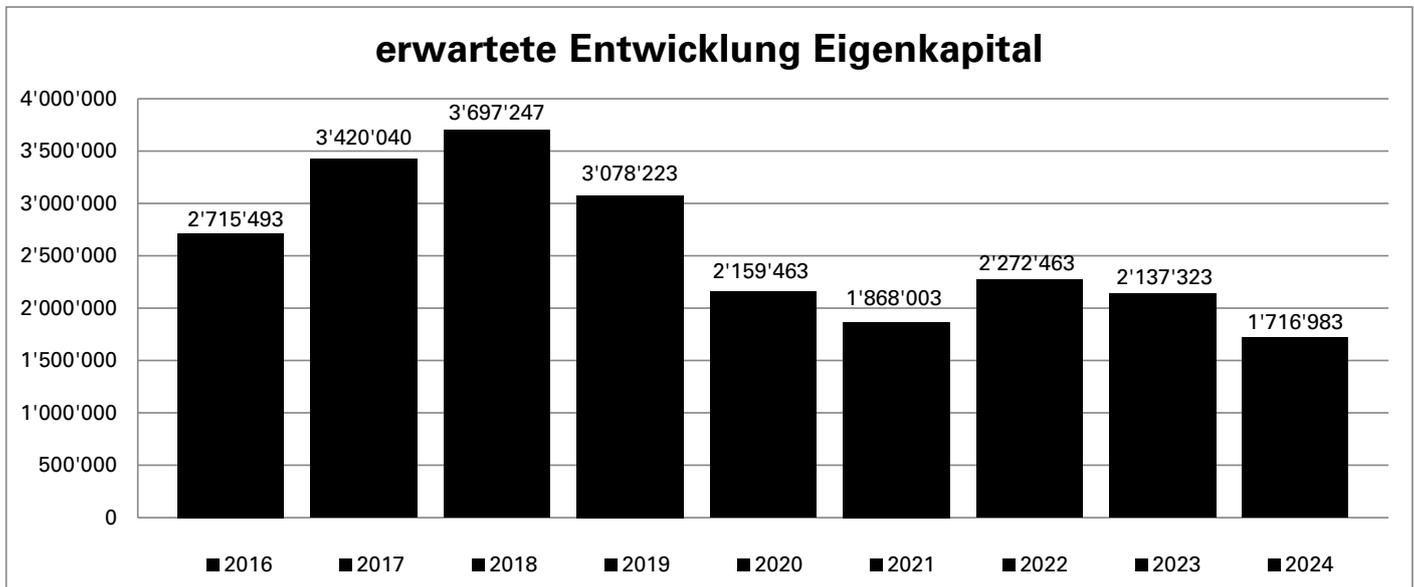
Beim innerkantonalen Finanzausgleich ändert sich im nächsten Jahr grundsätzlich noch nichts; eine Überarbeitung wird aber vermutlich in den nächsten Jahren vorgenommen. Für den horizontalen Finanzausgleich (Steuerkraftausgleich) stehen unverändert 43 Mio Franken zur Verfügung, der von den Gemeinden Lachen, Altendorf, Wollerau, Freienbach und Feusisberg finanziert wird. Für den Normaufwandausgleich stellt der Kanton 25 Mio Franken zur Verfügung, seitens Grundstückgewinnsteuer 11 Mio Franken. Gemäss Regierungsratsbeschluss sind der Gemeinde Muotathal für 2021 folgende Beträge zugesichert: Normwandausgleich Fr. 3'946'200.00, Steuerkraftausgleich Fr. 2'921'000.00 und von den Grundstücksteuern Fr. 498'100.00, total Fr. 7'365'300.00, somit Fr. 61'480.00 mehr als im Vorjahr, vielen Dank.

Die Budgetierung der Steuereinnahmen für das Jahr 2021 ist wegen den unklaren Auswirkungen des Corona-Virus ziemlich speziell. Bei den Natürlichen Personen und Juristischen Personen wurde eine Abnahme von 2 % basierend auf den effektiven Steuerrechnungen 2020 eingerechnet (der Kanton rechnet mit einem Minus von 5%).

### Basiswerte:

Bei den Lohnkosten wird für das Jahr 2021 keine Teuerung budgetiert, Zinskosten mit 0.35 %. Für die Jahre 2022 – 2024 wurden die Zinskosten mit 0.40 % berechnet.

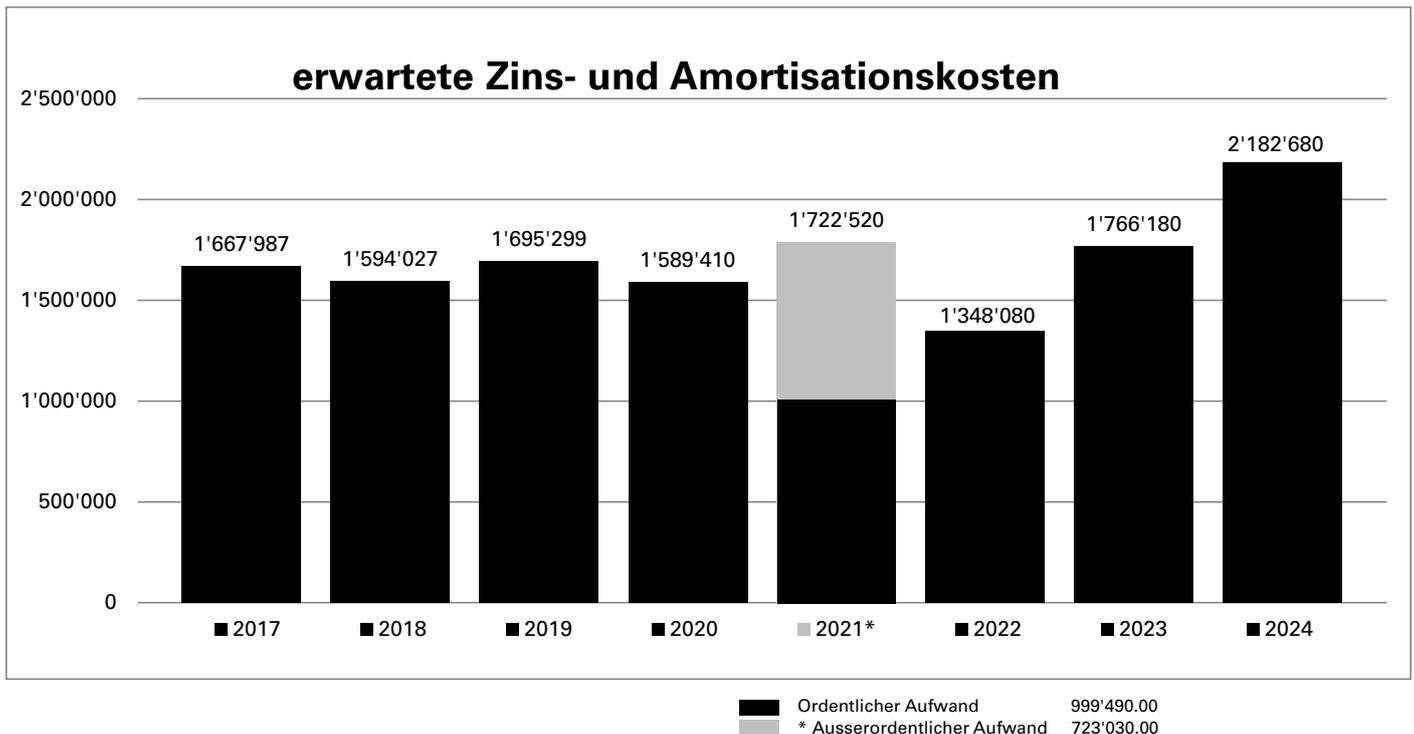
Per 01.01.2020 hat die Gemeinde ein Eigenkapital von Fr. 3'078'223.11; gemäss Budget 2020 ist ein Entnahme von Fr. 918'760.00 vorgesehen, mit dem budgetierten Defizit im Jahr 2021 von Fr. 291'460.00 wird sich das Eigenkapital dementsprechend auf Fr. 1'868'003.11 per Ende 2021 reduzieren.



Basierend auf den erwarteten (tieferen) Steuereinnahmen und insbesondere Dank dem zugesicherten Finanzausgleich sieht der Gemeinderat keine Steuererhöhung vor.

## Kommentar zur finanziellen Entwicklung

Bereits im 2024 werden Kosten von über 2 Mio Franken für die Abschreibungen erwartet, gegenüber 2021 eine Zunahme von 1 Mio Franken (die ausserordentlichen Abschreibungen nicht eingerechnet). Zudem sind die Auswirkungen der allfälligen Anpassungen beim Innerkantonalen Finanzausgleich völlig unklar. Die nächsten Jahre werden also wichtige Meilensteine bei den Finanzen der Gemeinde Muotathal. Die lineare Abschreibung entlastet wie erwähnt das Budget 2021 um über Fr. 400'000.00 gegenüber dem Vorjahr; diese zurückgestellten Amortisationen werden uns aber in den kommenden Jahren unter dem Motto „aufgeschoben ist nicht aufgehoben“ dementsprechend belasten.



## Investitionsrechnung

Im 2021 sind Nettoausgaben von Fr. 3'849'000.00 vorgesehen, wobei aber die Hauptkosten von rund 3.5 Mio Franken auf den Anschluss der Abwasserbeseitigung an den Abwasserverband Schwyz fallen. Auch die folgenden Investitionsjahre belasten die Gemeinderechnung stark: 2022 Fr. 6'342'000.00, 2023: Fr. 4'404'000.00 und 2024 noch Fr. 4'044'000.00. Der Stimmbürger wird aber bei den diversen Abstimmungen seine Ansicht noch einbringen können.

## Gesamtbeurteilung und Antrag Gemeinderat

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 20'102'260.00 und einem Gesamtertrag von Fr. 19'810'800.00 sieht der Voranschlag 2021 einen Aufwandüberschuss von Fr. 291'460.00 vor. Die Nettoinvestitionen (Investitionsrechnung) betragen Fr. 3'849'000.00.

### Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Muotathal zum Voranschlag 2021

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Gestützt auf § 50 und 51 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Bezirke und Gemeinden vom 30.05.2018 (FHG) unterbreiten wir Ihnen Bericht und Antrag zum Voranschlag 2021.

#### A) Bericht

Die Rechnungsprüfungskommission hat den vom Gemeinderat vorgelegten Voranschlag für das Jahr 2021 geprüft. Die Prüfungshandlungen erfolgten auf der Basis von Stichproben.

#### Erfolgsrechnung

Der Voranschlag 2021 sieht bei Ausgaben von CHF 20'102'260.00 und Einnahmen von CHF 19'810'800.00 einen Mehraufwand von CHF 291'460.00 in der Erfolgsrechnung 2021 vor. Der Mehraufwand ist mit dem ausgewiesenen Eigenkapital gedeckt. Aufgrund des nach wie vor hohen Eigenkapitals und des wiederum erfreulich hohen Finanzausgleichs kann der Steuerfuss trotz des Defizits bei 130% einer Einheit belassen werden.

#### Investitionsrechnung und Finanzplan

Im Voranschlag 2021 sind Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 3'849'000 vorgesehen. Die Investitionen erfolgen vor allem in die Infrastruktur, was auch im Sinne des kantonalen Finanzausgleichs ist. Wir unterstützen deshalb diese Vorhaben des Gemeinderats.

#### B) Anträge

Aufgrund unserer Prüfung beantragen wir Ihnen, den Voranschlag 2021 mit einem Mehraufwand von CHF 291'460.00 in der Erfolgsrechnung und den Nettoinvestitionen von CHF 3'849'000.00 in der Investitionsrechnung, bei einem Steuerfuss von 130 Prozent einer Einheit zu genehmigen.

Muotathal, 11. November 2020

Rechnungsprüfungskommission  
der Gemeinde Muotathal

Markus Betschart  
Ernst Betschart  
Alexander Schelbert  
René Schelbert

## Gesamtübersicht 2021 – 2024

| ERFOLGSRECHNUNG                             | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total betrieblicher Aufwand                 |                  |                | 19'275'290      | 19'071'120         | 19'683'580         | 20'140'160         |
| Total betrieblicher Ertrag                  |                  |                | -19'615'080     | -19'365'660        | -19'506'840        | -19'613'180        |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> |                  |                | <b>-339'790</b> | <b>-294'540</b>    | <b>176'740</b>     | <b>527'980</b>     |
| Finanzaufwand                               |                  |                | 103'940         | 149'000            | 157'920            | 166'680            |
| Finanzertrag                                |                  |                | -195'720        | -195'720           | -181'320           | -181'320           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            |                  |                | <b>-91'780</b>  | <b>-46'720</b>     | <b>-23'400</b>     | <b>-14'640</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  |                  |                | <b>-431'570</b> | <b>-341'260</b>    | <b>153'340</b>     | <b>512'340</b>     |
| Ausserordentlicher Aufwand                  |                  |                | 723'030         | 0                  | 0                  | 0                  |
| Ausserordentlicher Ertrag                   |                  |                | 0               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          |                  |                | <b>723'030</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       |                  |                | <b>291'460</b>  | <b>-341'260</b>    | <b>153'340</b>     | <b>513'340</b>     |
| Total Aufwand                               |                  |                | 20'102'260      | 19'220'120         | 19'841'500         | 20'307'840         |
| Total Ertrag                                |                  |                | -19'810'800     | -19'561'380        | -19'688'160        | -19'794'500        |

| INVESTITIONSRECHNUNG        | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total Investitionsausgaben  |                  |                | 3'939'000        | 6'422'000          | 4'484'000          | 4'124'000          |
| Total Investitionseinnahmen |                  |                | -90'000          | -80'000            | -80'000            | -80'000            |
| <b>Nettoinvestitionn</b>    |                  |                | <b>3'849'000</b> | <b>6'342'000</b>   | <b>4'404'000</b>   | <b>4'044'000</b>   |

+: Aufwand, Defizit, Verschlechterung; -:Ertrag, Überschuss, Verbesserung; Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

# Wesentliche Abweichungen

| Konto | Bezeichnung                         | Wesentliche Ursache der Abweichung                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0110  | Legislative                         | Hier werden auch sämtliche Kosten für Abstimmungen ausgewiesen, wie Porto und Einpacken der Abstimmungsvorlagen.                                                                                                                                                                                                            |
| 0120  | Exekutive                           | Anschaffung und Unterhalt "digitaler Dorfplatz" von Fr. 13'500.00, Unterhalt Axioma Fr. 15'000.00.                                                                                                                                                                                                                          |
| 0210  | Finanz- und Steuerverwaltung        | Neu sind diese Kosten separat auszuweisen, z.B. Personalkosten Gemeindekasse, Steuern.                                                                                                                                                                                                                                      |
| 0221  | Bauverwaltung                       | Neu werden die anfallenden Lohnkosten hier ausgewiesen (alt: Gemeindeverwaltung).                                                                                                                                                                                                                                           |
| 0290  | Verwaltungsliegenschaften n.a.g.    | n.a.g. ist Abkürzung von "nicht anderweitig genannt".                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1400  | Allgemeines Rechtswesen             | Neu sind diese Kosten hier auszuweisen, z.B. Amtl. Vermessung, E-Umzug.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1405  | Zivilstandswesen                    | Neu sind die Kosten vom Zivilstandsamt Innerschwyz hier separat auszuweisen.                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1406  | Markt-/Wirtschaftswesen             | Ab 2021 wird die Polizeistunde abgeschafft, somit entfallen die Verlängerungsgebühren von Fr. 4'920.00.                                                                                                                                                                                                                     |
| 1500  | Feuerwehr                           | Spezialfinanzierung wie bis anhin, budgetiert ist ein Einnahmenüberschuss von Fr. 5'950.00. Bei der Erfolgsrechnung wird bei den Spezialfinanzierungen kein Total im Übertitel ausgewiesen, da Saldo Fr. 0.00.                                                                                                              |
| 1621  | Sanitätsdienstl. Ersteinsatzelement | Neu sind diese Kosten separat auszuweisen (SEE).                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2120  | Primarstufe                         | Neue Tablets für 1.- 3. Klasse, Ersatz Laptops 5.+6. Klasse und Lehrpersonen, neues Mathe-Lehrmittel.                                                                                                                                                                                                                       |
| 2170  | Schulliegenschaften                 | Neu werden die Schulhäuser separat ausgewiesen, hier noch die Kommission Schul- und Sportanlagen.                                                                                                                                                                                                                           |
| 2171  | Schulhaus Muota                     | Neu werden die Ausgaben/Einnahmen pro Schulhaus ausgewiesen. Für Fr. 13'000.00 werden Turngeräte ersetzt, zudem wird die Schwimmbad-Aufsicht ausgebaut.                                                                                                                                                                     |
| 2172  | Schulhaus Wil                       | Neu werden die Ausgaben/Einnahmen pro Schulhaus ausgewiesen.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2173  | Schulhaus Ried                      | Neu werden die Ausgaben/Einnahmen pro Schulhaus ausgewiesen. Die Akkustikanlage/Alarmierung wird für Fr. 15'000.00 saniert/erweitert.                                                                                                                                                                                       |
| 2174  | Schulhaus St. Josef                 | Neu werden die Ausgaben/Einnahmen pro Schulhaus ausgewiesen.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2178  | Mehrzweckhalle                      | Für Fr. 57'000.00 sollen Duschen ersetzt werden, ebenfalls die Notbeleuchtung für Fr. 14'000.00. Die Beleuchtungsmäste werden für Fr. 12'000.00 saniert und der Rauchabzug wird ersetzt (Fr. 17'000.00).                                                                                                                    |
| 2180  | Tagesbetreuung                      | Neu sind die Kosten der Mittagsaufsicht und Mittagsverpflegung separat auszuweisen.                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2191  | Obligatorische Schule, n.a.g.       | Schülertransport, Schulblatt, Bibliotheken, Schulsozialarbeit, Mittagsverpflegung, Schwimmbadaufsicht.                                                                                                                                                                                                                      |
| 3410  | Sport                               | Sanierung der Beleuchtung (LED) in der Widmen für Fr. 74'500.00 (Subvention von Fr. 4'200.00).                                                                                                                                                                                                                              |
| 3420  | Freizeit                            | Diverse Spielplatzgeräte müssen ersetzt werden, Wehriwald Fr. 40'000.00 Schachen Fr. 70'000.00.                                                                                                                                                                                                                             |
| 4120  | Pflegefinanzierung                  | Höhere Kosten wegen neuer Verteilung (Pflegefinanzierung wird vom Kanton nicht mehr via Ergänzungsleistung (EL) abgerechnet).                                                                                                                                                                                               |
| 4121  | Kranken- Alters- und Pflegeheime    | Altersheim Buobenmatt, Spezialfinanzierung wie bis anhin (alt: 570).                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4220  | Rettungsdienste                     | Lawinendienst, Rettungsmaterial Muota, Rettungslokal Rettungskolonnen/Speleo-Secours.                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5220  | Ergänzungsleistungen IV             | Neu wird die EL seitens IV und AHV separat ausgewiesen, siehe auch 5320.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 5430  | Alimentenbevorschussung und Inkasso | Neu wird die Alimentenbevorschussung und das Alimenteninkasso einer neuen Funktion zugeordnet.                                                                                                                                                                                                                              |
| 5450  | Leistungen an Familien              | Neu werden die Kosten für Mütter- und Väterberatung hier ausgewiesen.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5790  | Fürsorge, n.a.g.                    | Neu werden die anfallenden Lohnkosten hier ausgewiesen (alt: Gemeindeverwaltung).                                                                                                                                                                                                                                           |
| 6150  | Gemeindestrassen                    | Zum Kommunalfahrzeug wird ein Laubbläser angeschafft, die Schächte werden entleert und mit mehreren Sanierungsabklärungen begonnen (Bisisthalerstrasse, Furli, etc). Die Parkplätze beim Theater werden saniert. 491 interne Verrechnungen Strassen-Personalkosten, die Gesamtkosten der Verrechnung sind hier ersichtlich. |
| 6180  | Privatstrassen                      | Beitrag an den Neubau der Gietzenenbrücke von Fr. 50'000.00.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 6290  | Öffentlicher Verkehr, n.a.g.        | Neu werden die Einnahmen/Ausgaben der SBB-Tageskarten (GA) hier ausgewiesen.                                                                                                                                                                                                                                                |
| 7200  | Abwasserbeseitigung                 | Spezialfinanzierung wie bis anhin, budgetiert ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 4'000.00. Neu werden die Lohnkosten anteilmässig hier ausgewiesen (alt: Gemeindeverwaltung).                                                                                                                                                |
| 7300  | Abfallwirtschaft                    | Spezialfinanzierung wie bis anhin, budgetiert ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 48'190.00. Neu werden die Lohnkosten anteilmässig hier ausgewiesen (alt: Gemeindeverwaltung).                                                                                                                                               |
| 7420  | Schutzverbauungen, übrige           | Messung Schwarzstock (Fr. 13'000.00), Abklärung Felsabsturz Gwalpeten (Fr. 10'000.00).                                                                                                                                                                                                                                      |
| 7500  | Arten- und Landschaftsschutz        | Hier sind nur die FHG-Beiträge auszuweisen.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

# Wesentliche Abweichungen

| Konto | Bezeichnung                                                       | Wesentliche Ursache der Abweichung                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7501  | Neophytenbekämpfung                                               | Neue separate Funktion für die Neophytenbekämpfung (alt: mit den Trockenmauern).                                                                                                                                                                                                                                              |
| 7502  | Trockenmauern                                                     | Neue separate Funktion für die Trockenmauern (alt: mit der Neophytenbekämpfung).                                                                                                                                                                                                                                              |
| 7690  | übrige Bekämpfung der Umweltverschmutzung<br>Umweltschutz, n.a.g. | Hier werden die Kosten für das "energiepolitische Aktionsprogramm 2020 - 2023" aufgeführt, u. a. die Energiekommission, Label Energiestadt, etc.<br>Neu werden die Lohnkosten anteilmässig hier ausgewiesen (alt: Gemeindeverwaltung).<br>Bei der Kadaversammelstelle in der Widmen ist vorgesehen, den Eingang zu erweitern. |
| 8130  | Produktionsverbesserung Vieh                                      | Hier werden die Kosten im Bereich Landwirtschaft ausgewiesen (Kommission, Hagen Viehmarkt, etc).                                                                                                                                                                                                                              |
| 9300  | Finanz- und Lastenausgleich                                       | Hier wird der Normaufwandausgleich und der Steuerkraftausgleich ausgewiesen.                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 9500  | Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung                         | Der Wasserzins EBS, die Dividende EBS und die Grundstückgewinnsteuer.                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 9710  | Rückverteilung aus CO2-Abgabe                                     | Neu ist die CO2-Abgabe (Einnahme) in neuer Funktion separat auszuweisen.                                                                                                                                                                                                                                                      |

# Erfolgsrechnung 2021 - 2024

## Gestuffer Erfolgsausweis

| Gestuffer Erfolgsausweis |                                               | Rechnung<br>2019 | Voranschlag<br>2020 | Voranschlag<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|--------------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 30                       | Personalaufwand                               |                  |                     | 10'138'560          | 10'195'360         | 10'418'880         | 10'460'340         |
| 31                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand             |                  |                     | 4'758'210           | 4'237'560          | 4'157'510          | 4'124'370          |
| 33                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            |                  |                     | 999'490             | 1'237'470          | 1'646'830          | 2'054'760          |
| 35                       | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   |                  |                     | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  |
| 36                       | Transferaufwand                               |                  |                     | 3'182'010           | 3'208'780          | 3'274'370          | 3'291'060          |
| 37                       | Durchlaufende Beiträge                        |                  |                     | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  |
| 39                       | Interne Verrechnungen                         |                  |                     | 278'380             | 323'440            | 334'180            | 347'750            |
| 90                       | Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK |                  |                     | -81'360             | -131'490           | -148'190           | -137'120           |
|                          | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>            |                  |                     | <b>19'275'290</b>   | <b>19'071'120</b>  | <b>19'683'580</b>  | <b>20'141'160</b>  |
| 40                       | Fiskalertrag                                  |                  |                     | -3'004'900          | -2'955'400         | -3'013'440         | -3'116'480         |
| 41                       | Regalien und Konzessionen                     |                  |                     | -539'450            | -539'450           | -539'450           | -539'450           |
| 42                       | Entgelte                                      |                  |                     | -4'236'870          | -4'224'570         | -4'243'070         | -4'182'450         |
| 43                       | Verschiedene Erträge                          |                  |                     | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  |
| 45                       | Entnahmen aus Fonds und Spf                   |                  |                     | -1'600              | -1'600             | -1'600             | -1'600             |
| 46                       | Transferertrag                                |                  |                     | -11'553'880         | -11'321'200        | -11'375'100        | -11'425'450        |
| 47                       | Durchlaufende Beiträge                        |                  |                     | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  |
| 49                       | Interne Verrechnungen                         |                  |                     | -278'380            | -323'440           | -334'180           | -347'750           |
|                          | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>             |                  |                     | <b>-19'615'080</b>  | <b>-19'365'660</b> | <b>-19'506'840</b> | <b>-19'613'180</b> |
|                          | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   |                  |                     | <b>-339'790</b>     | <b>-294'540</b>    | <b>176'740</b>     | <b>527'980</b>     |
| 34                       | Finanzaufwand                                 |                  |                     | 103'940             | 149'000            | 157'920            | 166'680            |
| 44                       | Finanzertrag                                  |                  |                     | -195'720            | -195'720           | -181'320           | -181'320           |
|                          | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              |                  |                     | <b>-91'780</b>      | <b>-46'720</b>     | <b>-23'400</b>     | <b>-14'640</b>     |
|                          | <b>Operatives Ergebnis</b>                    |                  |                     | <b>-431'570</b>     | <b>-341'260</b>    | <b>153'340</b>     | <b>513'340</b>     |
| 38                       | Ausserordentlicher Aufwand                    |                  |                     | 723'030             | 0                  | 0                  | 0                  |
| 48                       | Ausserordentlicher Ertrag                     |                  |                     | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  |
|                          | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                  |                     | <b>723'030</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|                          | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         |                  |                     | <b>291'460</b>      | <b>-341'260</b>    | <b>153'340</b>     | <b>513'340</b>     |
|                          | Total Aufwand                                 |                  |                     | 20'102'260          | 19'220'120         | 19'841'500         | 20'307'840         |
|                          | Total Ertrag                                  |                  |                     | -19'810'800         | -19'561'380        | -19'688'160        | -19'794'500        |

+: Aufwand, Defizit, Verschlechterung; -:Ertrag, Überschuss, Verbesserung; Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

# Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

| Hauptaufgabenbereiche<br>(Funktionale Gliederung) | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG                           |                  |                | 1'206'060      | 1'209'050          | 1'191'240          | 1'214'700          |
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT              |                  |                | 64'220         | 66'500             | 63'430             | 65'100             |
| 2 BILDUNG                                         |                  |                | 5'281'870      | 4'580'320          | 4'745'710          | 5'117'310          |
| 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT                      |                  |                | 293'960        | 110'350            | 108'180            | 74'950             |
| 4 GESUNDHEIT                                      |                  |                | 660'450        | 686'860            | 713'990            | 741'100            |
| 5 SOZIALE SICHERHEIT                              |                  |                | 1'410'430      | 1'577'770          | 1'609'310          | 1'622'630          |
| 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG             |                  |                | 1'914'680      | 1'701'750          | 1'828'250          | 1'923'890          |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                    |                  |                | 267'350        | 282'880            | 241'930            | 256'580            |
| 8 VOLKSWIRTSCHAFT                                 |                  |                | -68'170        | -65'170            | 254'490            | 253'160            |
| 9 FINANZEN UND STEUERN                            |                  |                | -10'739'390    | -10'491'570        | -10'603'190        | -10'756'080        |
| <b>Aufwandüberschuss (+)</b>                      |                  |                | <b>291'460</b> |                    | <b>153'340</b>     | <b>513'340</b>     |
| <b>Ertragsüberschuss (-)</b>                      |                  |                |                | <b>-341'260</b>    |                    |                    |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                         | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>E Erfolgsrechnung</b>                        |                  |                | <b>291'460</b>   | <b>-341'260</b>    | <b>153'340</b>     | <b>513'340</b>     |
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                  |                  |                | <b>1'206'060</b> | <b>1'209'050</b>   | <b>1'191'240</b>   | <b>1'214'700</b>   |
| <b>01 Legislative und Exekutive</b>             |                  |                | <b>220'630</b>   | <b>231'860</b>     | <b>217'140</b>     | <b>216'850</b>     |
| <b>0110 Legislative</b>                         |                  |                | <b>53'190</b>    | <b>51'020</b>      | <b>51'490</b>      | <b>52'290</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                       |                  |                | <b>14'830</b>    | <b>16'160</b>      | <b>16'270</b>      | <b>16'320</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                   |                  |                | 12'050           | 13'000             | 13'000             | 13'000             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal |                  |                | 1'800            | 1'900              | 2'000              | 2'000              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                    |                  |                | 980              | 1'260              | 1'270              | 1'320              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>37'640</b>    | <b>34'140</b>      | <b>34'500</b>      | <b>35'250</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                  |                  |                | 13'380           | 14'500             | 15'000             | 15'500             |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                  |                  |                | 5'600            | 740                | 1'120              | 1'370              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare               |                  |                | 10'360           | 10'600             | 10'080             | 10'080             |
| 317 Spesenentschädigungen                       |                  |                | 8'300            | 8'300              | 8'300              | 8'300              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                       |                  |                | <b>720</b>       | <b>720</b>         | <b>720</b>         | <b>720</b>         |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte          |                  |                | 720              | 720                | 720                | 720                |
| <b>0120 Exekutive</b>                           |                  |                | <b>167'440</b>   | <b>180'840</b>     | <b>165'650</b>     | <b>164'560</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                       |                  |                | <b>105'360</b>   | <b>105'760</b>     | <b>108'570</b>     | <b>109'480</b>     |
| 300 Behörden und Kommissionen                   |                  |                | 87'460           | 87'460             | 89'500             | 89'500             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                    |                  |                | 14'700           | 14'700             | 15'170             | 15'180             |
| 309 Übriger Personalaufwand                     |                  |                | 3'200            | 3'600              | 3'900              | 4'800              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>55'880</b>    | <b>68'880</b>      | <b>50'880</b>      | <b>48'880</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                  |                  |                | 2'100            | 12'100             | 2'100              | 2'100              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                  |                  |                | 20'000           | 15'000             | 15'000             | 15'000             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare               |                  |                | 5'000            | 13'000             | 5'000              | 3'000              |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen |                  |                | 8'500            | 8'500              | 8'500              | 8'500              |
| 317 Spesenentschädigungen                       |                  |                | 14'080           | 14'080             | 14'080             | 14'080             |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand               |                  |                | 6'200            | 6'200              | 6'200              | 6'200              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                       |                  |                | <b>6'200</b>     | <b>6'200</b>       | <b>6'200</b>       | <b>6'200</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte          |                  |                | 6'200            | 6'200              | 6'200              | 6'200              |
| <b>02 Allgemeine Dienste</b>                    |                  |                | <b>985'430</b>   | <b>977'190</b>     | <b>974'100</b>     | <b>997'850</b>     |
| <b>0210 Finanz- und Steuerverwaltung</b>        |                  |                | <b>261'050</b>   | <b>260'480</b>     | <b>262'050</b>     | <b>264'410</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                       |                  |                | <b>279'050</b>   | <b>279'050</b>     | <b>279'050</b>     | <b>282'020</b>     |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal |                  |                | 230'600          | 230'600            | 230'600            | 233'000            |
| 304 Zulagen                                     |                  |                | 3'240            | 3'240              | 3'240              | 3'240              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                    |                  |                | 43'210           | 43'210             | 43'210             | 43'780             |
| 309 Übriger Personalaufwand                     |                  |                | 2'000            | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>21'700</b>    | <b>21'230</b>      | <b>22'900</b>      | <b>22'390</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                  |                  |                | 8'900            | 9'100              | 9'200              | 9'310              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                  |                  |                | 840              |                    |                    |                    |
| 313 Dienstleistungen und Honorare               |                  |                | 11'660           | 11'730             | 11'900             | 12'080             |
| 317 Spesenentschädigungen                       |                  |                | 300              | 400                | 1'800              | 1'000              |
| <b>42 Entgelte</b>                              |                  |                | <b>-5'000</b>    | <b>-5'000</b>      | <b>-5'000</b>      | <b>-5'000</b>      |
| 426 Rückerstattungen                            |                  |                | -5'000           | -5'000             | -5'000             | -5'000             |
| <b>46 Transferertrag</b>                        |                  |                | <b>-34'700</b>   | <b>-34'800</b>     | <b>-34'900</b>     | <b>-35'000</b>     |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen             |                  |                | -34'700          | -34'800            | -34'900            | -35'000            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                          | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>0220 Allgemeine Dienste, übrige</b>           |                  |                | <b>603'160</b>  | <b>615'440</b>     | <b>620'330</b>     | <b>641'870</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>389'700</b>  | <b>410'110</b>     | <b>411'570</b>     | <b>416'360</b>     |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal  |                  |                | 308'300         | 324'000            | 326'000            | 330'000            |
| 304 Zulagen                                      |                  |                | 4'080           | 4'080              | 4'080              | 4'080              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 59'020          | 62'730             | 63'190             | 63'980             |
| 309 Übriger Personalaufwand                      |                  |                | 18'300          | 19'300             | 18'300             | 18'300             |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>265'520</b>  | <b>257'590</b>     | <b>261'220</b>     | <b>278'170</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                   |                  |                | 15'540          | 15'040             | 19'540             | 15'040             |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   |                  |                | 10'000          | 2'000              |                    | 20'000             |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        |                  |                | 2'750           | 2'800              | 2'800              | 2'850              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 119'690         | 119'980            | 120'480            | 120'980            |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        |                  |                | 1'300           | 1'300              | 1'300              | 1'300              |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  |                  |                | 49'570          | 49'770             | 50'400             | 51'300             |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren |                  |                | 64'800          | 64'800             | 64'800             | 64'800             |
| 317 Spesenentschädigungen                        |                  |                | 970             | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                |                  |                | 900             | 900                | 900                | 900                |
| <b>42 Entgelte</b>                               |                  |                | <b>-35'000</b>  | <b>-35'200</b>     | <b>-35'400</b>     | <b>-35'600</b>     |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  |                  |                | -35'000         | -35'200            | -35'400            | -35'600            |
| <b>46 Transferertrag</b>                         |                  |                | <b>-7'500</b>   | <b>-7'500</b>      | <b>-7'500</b>      | <b>-7'500</b>      |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              |                  |                | -7'500          | -7'500             | -7'500             | -7'500             |
| <b>49 Interne Verrechnungen</b>                  |                  |                | <b>-9'560</b>   | <b>-9'560</b>      | <b>-9'560</b>      | <b>-9'560</b>      |
| 490 Material- und Warenbezüge                    |                  |                | -9'560          | -9'560             | -9'560             | -9'560             |
| <b>0221 Bauverwaltung</b>                        |                  |                | <b>85'780</b>   | <b>85'780</b>      | <b>85'780</b>      | <b>85'780</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>101'280</b>  | <b>101'280</b>     | <b>101'280</b>     | <b>101'280</b>     |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 24'350          | 24'350             | 24'350             | 24'350             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal  |                  |                | 68'000          | 68'000             | 68'000             | 68'000             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 8'930           | 8'930              | 8'930              | 8'930              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>10'500</b>   | <b>10'500</b>      | <b>10'500</b>      | <b>10'500</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 10'500          | 10'500             | 10'500             | 10'500             |
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>80'000</b>   | <b>80'000</b>      | <b>80'000</b>      | <b>80'000</b>      |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           |                  |                | 80'000          | 80'000             | 80'000             | 80'000             |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                  |                  |                | <b>12'000</b>   | <b>12'000</b>      | <b>12'000</b>      | <b>12'000</b>      |
| 391 Dienstleistungen                             |                  |                | 12'000          | 12'000             | 12'000             | 12'000             |
| <b>42 Entgelte</b>                               |                  |                | <b>-118'000</b> | <b>-118'000</b>    | <b>-118'000</b>    | <b>-118'000</b>    |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  |                  |                | -118'000        | -118'000           | -118'000           | -118'000           |
| <b>0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>    |                  |                | <b>35'440</b>   | <b>15'490</b>      | <b>5'940</b>       | <b>5'790</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>30'020</b>   | <b>30'020</b>      | <b>30'020</b>      | <b>30'020</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 24'930          | 24'930             | 24'930             | 24'930             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 5'090           | 5'090              | 5'090              | 5'090              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>34'100</b>   | <b>14'150</b>      | <b>4'600</b>       | <b>4'450</b>       |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        |                  |                | 900             | 950                | 1'200              | 1'250              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 2'000           | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        |                  |                | 30'800          | 10'800             | 1'000              | 800                |
| 317 Spesenentschädigungen                        |                  |                | 400             | 400                | 400                | 400                |
| <b>44 Finanzertrag</b>                           |                  |                | <b>-28'680</b>  | <b>-28'680</b>     | <b>-28'680</b>     | <b>-28'680</b>     |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen     |                  |                | -28'680         | -28'680            | -28'680            | -28'680            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                         | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>     |                  |                | <b>64'220</b>  | <b>66'500</b>      | <b>63'430</b>      | <b>65'100</b>      |
| <b>12 Rechtsprechung</b>                        |                  |                | <b>4'890</b>   | <b>4'890</b>       | <b>4'890</b>       | <b>4'890</b>       |
| <b>1200 Rechtsprechung</b>                      |                  |                | <b>4'890</b>   | <b>4'890</b>       | <b>4'890</b>       | <b>4'890</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                       |                  |                | <b>3'490</b>   | <b>3'490</b>       | <b>3'490</b>       | <b>3'490</b>       |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal |                  |                | 3'000          | 3'000              | 3'000              | 3'000              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                    |                  |                | 290            | 290                | 290                | 290                |
| 309 Übriger Personalaufwand                     |                  |                | 200            | 200                | 200                | 200                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>2'000</b>   | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       |
| 313 Dienstleistungen und Honorare               |                  |                | 700            | 700                | 700                | 700                |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen |                  |                | 500            | 500                | 500                | 500                |
| 317 Spesenentschädigungen                       |                  |                | 800            | 800                | 800                | 800                |
| <b>42 Entgelte</b>                              |                  |                | <b>-600</b>    | <b>-600</b>        | <b>-600</b>        | <b>-600</b>        |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                 |                  |                | -600           | -600               | -600               | -600               |
| <b>14 Allgemeines Rechtswesen</b>               |                  |                | <b>41'220</b>  | <b>43'590</b>      | <b>40'620</b>      | <b>42'290</b>      |
| <b>1400 Allgemeines Rechtswesen</b>             |                  |                | <b>16'900</b>  | <b>17'050</b>      | <b>15'200</b>      | <b>15'350</b>      |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>4'350</b>   | <b>4'350</b>       | <b>2'350</b>       | <b>2'350</b>       |
| 313 Dienstleistungen und Honorare               |                  |                | 4'350          | 4'350              | 2'350              | 2'350              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                       |                  |                | <b>12'550</b>  | <b>12'700</b>      | <b>12'850</b>      | <b>13'000</b>      |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                    |                  |                | 12'550         | 12'700             | 12'850             | 13'000             |
| <b>1403 Betreuungswesen</b>                     |                  |                | <b>24'640</b>  | <b>24'640</b>      | <b>27'640</b>      | <b>24'640</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                       |                  |                | <b>22'940</b>  | <b>22'940</b>      | <b>22'940</b>      | <b>22'940</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal |                  |                | 20'000         | 20'000             | 20'000             | 20'000             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                    |                  |                | 1'940          | 1'940              | 1'940              | 1'940              |
| 309 Übriger Personalaufwand                     |                  |                | 1'000          | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>1'700</b>   | <b>1'700</b>       | <b>4'700</b>       | <b>1'700</b>       |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                  |                  |                |                |                    | 3'000              |                    |
| 313 Dienstleistungen und Honorare               |                  |                | 1'500          | 1'500              | 1'500              | 1'500              |
| 317 Spesenentschädigungen                       |                  |                | 200            | 200                | 200                | 200                |
| <b>1405 Zivilstandswesen</b>                    |                  |                | <b>8'200</b>   | <b>5'700</b>       | <b>6'300</b>       | <b>6'100</b>       |
| <b>36 Transferaufwand</b>                       |                  |                | <b>8'200</b>   | <b>5'700</b>       | <b>6'300</b>       | <b>6'100</b>       |
| 361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen  |                  |                | 8'200          | 5'700              | 6'300              | 6'100              |
| <b>1406 Markt-/Wirtschaftswesen</b>             |                  |                | <b>-8'520</b>  | <b>-3'800</b>      | <b>-8'520</b>      | <b>-3'800</b>      |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>     |                  |                | <b>500</b>     | <b>500</b>         | <b>500</b>         | <b>500</b>         |
| 310 Material- und Warenaufwand                  |                  |                | 500            | 500                | 500                | 500                |
| <b>42 Entgelte</b>                              |                  |                | <b>-9'020</b>  | <b>-4'300</b>      | <b>-9'020</b>      | <b>-4'300</b>      |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                 |                  |                | -7'000         | -7'000             | -7'000             | -7'000             |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen     |                  |                | -2'020         | 2'700              | -2'020             | 2'700              |
| <b>15 Feuerwehr</b>                             |                  |                |                |                    |                    |                    |
| <b>1500 Feuerwehr</b>                           |                  |                |                |                    |                    |                    |
| <b>30 Personalaufwand</b>                       |                  |                | <b>94'640</b>  | <b>93'140</b>      | <b>93'140</b>      | <b>93'140</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                   |                  |                | 27'930         | 27'930             | 27'930             | 27'930             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal |                  |                | 28'420         | 28'420             | 28'420             | 28'420             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                    |                  |                | 1'910          | 1'910              | 1'910              | 1'910              |
| 309 Übriger Personalaufwand                     |                  |                | 36'380         | 34'880             | 34'880             | 34'880             |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                                 | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>             |                  |                | <b>157'940</b>  | <b>159'540</b>     | <b>159'540</b>     | <b>159'540</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                          |                  |                | 1'660           | 1'660              | 1'660              | 1'660              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                          |                  |                | 42'550          | 42'550             | 42'550             | 42'550             |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV               |                  |                | 9'110           | 9'110              | 9'110              | 9'110              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                       |                  |                | 9'580           | 11'180             | 11'180             | 11'180             |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt               |                  |                | 51'000          | 51'000             | 51'000             | 51'000             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen         |                  |                | 37'540          | 37'540             | 37'540             | 37'540             |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren        |                  |                | 600             | 600                | 600                | 600                |
| 317 Spesenentschädigungen                               |                  |                | 1'560           | 1'560              | 1'560              | 1'560              |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                       |                  |                | 4'340           | 4'340              | 4'340              | 4'340              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>            |                  |                | <b>38'910</b>   | <b>38'910</b>      | <b>38'910</b>      | <b>38'910</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                       |                  |                | 38'910          | 38'910             | 38'910             | 38'910             |
| <b>34 Finanzaufwand</b>                                 |                  |                | <b>1'130</b>    | <b>1'130</b>       | <b>1'130</b>       | <b>1'130</b>       |
| 349 Verschiedener Finanzaufwand                         |                  |                | 1'130           | 1'130              | 1'130              | 1'130              |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                         |                  |                | <b>1'480</b>    | <b>1'500</b>       | <b>1'350</b>       | <b>1'190</b>       |
| 390 Material- und Warenbezüge                           |                  |                | 200             | 200                | 200                | 200                |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand            |                  |                | 1'280           | 1'300              | 1'150              | 990                |
| <b>42 Entgelte</b>                                      |                  |                | <b>-294'500</b> | <b>-294'520</b>    | <b>-295'500</b>    | <b>-296'500</b>    |
| 420 Ersatzabgaben                                       |                  |                | -294'000        | -294'020           | -295'000           | -296'000           |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen             |                  |                | -500            | -500               | -500               | -500               |
| <b>44 Finanzertrag</b>                                  |                  |                | <b>-470</b>     | <b>-470</b>        | <b>-470</b>        | <b>-470</b>        |
| 440 Zinsertrag                                          |                  |                | -470            | -470               | -470               | -470               |
| <b>46 Transferertrag</b>                                |                  |                | <b>-5'080</b>   | <b>-3'000</b>      | <b>-3'000</b>      | <b>-3'000</b>      |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten       |                  |                | -5'080          | -3'000             | -3'000             | -3'000             |
| <b>90 Abschluss Erfolgsrechnung</b>                     |                  |                | <b>5'950</b>    | <b>3'770</b>       | <b>4'900</b>       | <b>6'060</b>       |
| 901 Abschluss SF und Fonds im EK                        |                  |                | 5'950           | 3'770              | 4'900              | 6'060              |
| <b>16 Verteidigung</b>                                  |                  |                | <b>18'110</b>   | <b>18'020</b>      | <b>17'920</b>      | <b>17'920</b>      |
| <b>1610 Militärische Verteidigung</b>                   |                  |                | <b>9'860</b>    | <b>9'770</b>       | <b>9'670</b>       | <b>9'670</b>       |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>             |                  |                | <b>1'550</b>    | <b>1'550</b>       | <b>1'550</b>       | <b>1'550</b>       |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren        |                  |                | 1'550           | 1'550              | 1'550              | 1'550              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                               |                  |                | <b>8'570</b>    | <b>8'480</b>       | <b>8'380</b>       | <b>8'380</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                  |                  |                | 8'570           | 8'480              | 8'380              | 8'380              |
| <b>46 Transferertrag</b>                                |                  |                | <b>-260</b>     | <b>-260</b>        | <b>-260</b>        | <b>-260</b>        |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                     |                  |                | -260            | -260               | -260               | -260               |
| <b>1620 Zivilschutz</b>                                 |                  |                | <b>2'270</b>    | <b>2'270</b>       | <b>2'270</b>       | <b>2'270</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                               |                  |                | <b>3'120</b>    | <b>3'120</b>       | <b>3'120</b>       | <b>3'120</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                           |                  |                | 1'100           | 1'100              | 1'100              | 1'100              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal         |                  |                | 2'000           | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                            |                  |                | 20              | 20                 | 20                 | 20                 |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>             |                  |                | <b>2'750</b>    | <b>2'750</b>       | <b>2'750</b>       | <b>2'750</b>       |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                       |                  |                | 2'250           | 2'250              | 2'250              | 2'250              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt               |                  |                | 500             | 500                | 500                | 500                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                               |                  |                | <b>2'000</b>    | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       |
| 361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen          |                  |                | 2'000           | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>44 Finanzertrag</b>                                  |                  |                | <b>-500</b>     | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen            |                  |                | -500            | -500               | -500               | -500               |
| <b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b> |                  |                | <b>-1'600</b>   | <b>-1'600</b>      | <b>-1'600</b>      | <b>-1'600</b>      |
| 450 Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital                 |                  |                | -1'600          | -1'600             | -1'600             | -1'600             |
| <b>46 Transferertrag</b>                                |                  |                | <b>-3'500</b>   | <b>-3'500</b>      | <b>-3'500</b>      | <b>-3'500</b>      |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten       |                  |                | -3'500          | -3'500             | -3'500             | -3'500             |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                                   | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)</b> |                  |                | <b>5'980</b>     | <b>5'980</b>       | <b>5'980</b>       | <b>5'980</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                                 |                  |                | <b>3'450</b>     | <b>3'450</b>       | <b>3'450</b>       | <b>3'450</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                             |                  |                | 1'700            | 1'700              | 1'700              | 1'700              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal           |                  |                | 1'750            | 1'750              | 1'750              | 1'750              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>               |                  |                | <b>2'530</b>     | <b>2'530</b>       | <b>2'530</b>       | <b>2'530</b>       |
| 310 Material- und Warenaufwand                            |                  |                | 780              | 780                | 780                | 780                |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                            |                  |                | 570              | 570                | 570                | 570                |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                         |                  |                | 680              | 680                | 680                | 680                |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen           |                  |                | 500              | 500                | 500                | 500                |
| <b>2 BILDUNG</b>                                          |                  |                | <b>5'281'870</b> | <b>4'580'320</b>   | <b>4'745'710</b>   | <b>5'117'310</b>   |
| <b>21 Obligatorische Schule</b>                           |                  |                | <b>5'000'910</b> | <b>4'298'320</b>   | <b>4'461'710</b>   | <b>4'831'310</b>   |
| <b>2110 Kindergarten</b>                                  |                  |                | <b>247'370</b>   | <b>244'260</b>     | <b>254'620</b>     | <b>260'700</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                                 |                  |                | <b>364'890</b>   | <b>366'780</b>     | <b>377'140</b>     | <b>383'160</b>     |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                                |                  |                | 306'480          | 306'480            | 315'000            | 320'000            |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                              |                  |                | 57'360           | 59'250             | 61'090             | 62'110             |
| 309 Übriger Personalaufwand                               |                  |                | 1'050            | 1'050              | 1'050              | 1'050              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>               |                  |                | <b>18'410</b>    | <b>13'410</b>      | <b>13'410</b>      | <b>13'470</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                            |                  |                | 8'200            | 7'400              | 7'400              | 7'400              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                            |                  |                | 8'640            | 3'640              | 3'640              | 3'700              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                         |                  |                |                  | 800                | 800                | 800                |
| 317 Spesenentschädigungen                                 |                  |                | 1'570            | 1'570              | 1'570              | 1'570              |
| <b>46 Transferertrag</b>                                  |                  |                | <b>-116'250</b>  | <b>-116'250</b>    | <b>-116'250</b>    | <b>-116'250</b>    |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten         |                  |                | -116'250         | -116'250           | -116'250           | -116'250           |
| <b>49 Interne Verrechnungen</b>                           |                  |                | <b>-19'680</b>   | <b>-19'680</b>     | <b>-19'680</b>     | <b>-19'680</b>     |
| 491 Dienstleistungen                                      |                  |                | -19'680          | -19'680            | -19'680            | -19'680            |
| <b>2120 Primarstufe</b>                                   |                  |                | <b>2'410'340</b> | <b>2'421'860</b>   | <b>2'620'750</b>   | <b>2'570'440</b>   |
| <b>30 Personalaufwand</b>                                 |                  |                | <b>2'482'070</b> | <b>2'501'060</b>   | <b>2'700'950</b>   | <b>2'725'840</b>   |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                                |                  |                | 2'026'730        | 2'050'000          | 2'070'000          | 2'090'000          |
| 304 Zulagen                                               |                  |                | 7'140            | 7'140              | 7'140              | 7'140              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                              |                  |                | 398'680          | 397'120            | 614'010            | 618'900            |
| 306 Arbeitgeberleistungen                                 |                  |                | 39'720           | 37'000             |                    |                    |
| 309 Übriger Personalaufwand                               |                  |                | 9'800            | 9'800              | 9'800              | 9'800              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>               |                  |                | <b>352'720</b>   | <b>345'250</b>     | <b>344'250</b>     | <b>269'050</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                            |                  |                | 102'750          | 105'000            | 100'000            | 100'000            |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                            |                  |                | 141'920          | 104'000            | 106'000            | 28'800             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                         |                  |                | 52'000           | 50'000             | 52'000             | 54'000             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen           |                  |                | 35'200           | 65'400             | 65'400             | 65'400             |
| 317 Spesenentschädigungen                                 |                  |                | 20'850           | 20'850             | 20'850             | 20'850             |
| <b>42 Entgelte</b>                                        |                  |                | <b>-2'000</b>    | <b>-2'000</b>      | <b>-2'000</b>      | <b>-2'000</b>      |
| 426 Rückerstattungen                                      |                  |                | -2'000           | -2'000             | -2'000             | -2'000             |
| <b>46 Transferertrag</b>                                  |                  |                | <b>-422'450</b>  | <b>-422'450</b>    | <b>-422'450</b>    | <b>-422'450</b>    |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                       |                  |                | -4'700           | -4'700             | -4'700             | -4'700             |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten         |                  |                | -417'750         | -417'750           | -417'750           | -417'750           |
| <b>2140 Musikschulen</b>                                  |                  |                | <b>101'430</b>   | <b>101'430</b>     | <b>101'430</b>     | <b>101'430</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                                 |                  |                | <b>160'290</b>   | <b>160'290</b>     | <b>160'290</b>     | <b>160'290</b>     |
| 300 Behörden und Kommissionen                             |                  |                | 3'000            | 3'000              | 3'000              | 3'000              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal           |                  |                | 28'000           | 28'000             | 28'000             | 28'000             |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                                |                  |                | 109'000          | 109'000            | 109'000            | 109'000            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 18'790         | 18'790             | 18'790             | 18'790             |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 1'500          | 1'500              | 1'500              | 1'500              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>13'390</b>  | <b>13'390</b>      | <b>13'390</b>      | <b>13'390</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 1'290          | 1'290              | 1'290              | 1'290              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 1'000          | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 1'700          | 1'700              | 1'700              | 1'700              |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren  |                  |                | 600            | 600                | 600                | 600                |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 8'800          | 8'800              | 8'800              | 8'800              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>5'000</b>   | <b>5'000</b>       | <b>5'000</b>       | <b>5'000</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 5'000          | 5'000              | 5'000              | 5'000              |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>60</b>      | <b>60</b>          | <b>60</b>          | <b>60</b>          |
| 390 Material- und Warenbezüge                     |                  |                | 60             | 60                 | 60                 | 60                 |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-52'600</b> | <b>-52'600</b>     | <b>-52'600</b>     | <b>-52'600</b>     |
| 423 Schul- und Kursgelder                         |                  |                | -52'600        | -52'600            | -52'600            | -52'600            |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-24'710</b> | <b>-24'710</b>     | <b>-24'710</b>     | <b>-24'710</b>     |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen               |                  |                | -24'710        | -24'710            | -24'710            | -24'710            |
| <b>2170 Schulliegenschaften</b>                   |                  |                | <b>16'450</b>  | <b>16'450</b>      | <b>16'450</b>      | <b>16'450</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>15'730</b>  | <b>15'730</b>      | <b>15'730</b>      | <b>15'730</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 9'340          | 9'340              | 9'340              | 9'340              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 6'390          | 6'390              | 6'390              | 6'390              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>720</b>     | <b>720</b>         | <b>720</b>         | <b>720</b>         |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 720            | 720                | 720                | 720                |
| <b>2171 Schulhaus Muota</b>                       |                  |                | <b>559'150</b> | <b>561'410</b>     | <b>544'860</b>     | <b>863'120</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>198'230</b> | <b>208'780</b>     | <b>189'820</b>     | <b>197'870</b>     |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 160'020        | 165'000            | 155'000            | 158'000            |
| 304 Zulagen                                       |                  |                | 4'080          | 4'080              | 2'040              | 2'040              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 31'380         | 31'950             | 30'030             | 30'830             |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 2'750          | 7'750              | 2'750              | 7'000              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>123'120</b> | <b>111'180</b>     | <b>112'480</b>     | <b>114'180</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 16'150         | 16'160             | 16'160             | 16'160             |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 15'420         | 11'000             | 10'000             | 12'000             |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 42'820         | 42'830             | 42'830             | 42'830             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 20'330         | 16'190             | 20'190             | 18'190             |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 25'100         | 20'000             | 20'000             | 20'000             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 1'500          | 1'500              | 1'500              | 1'500              |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 1'800          | 3'500              | 1'800              | 3'500              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>221'700</b> | <b>222'500</b>     | <b>222'500</b>     | <b>526'500</b>     |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 221'700        | 222'500            | 222'500            | 526'500            |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>42'400</b>  | <b>45'250</b>      | <b>46'360</b>      | <b>50'870</b>      |
| 393 Betriebs- und Verwaltungskosten               |                  |                | 23'000         | 23'000             | 25'000             | 30'000             |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 19'400         | 22'250             | 21'360             | 20'870             |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-6'700</b>  | <b>-6'700</b>      | <b>-6'700</b>      | <b>-6'700</b>      |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen       |                  |                | -6'000         | -6'000             | -6'000             | -6'000             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                           |                  |                | -700           | -700               | -700               | -700               |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-900</b>    | <b>-900</b>        | <b>-900</b>        | <b>-900</b>        |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -900           | -900               | -900               | -900               |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-18'700</b> | <b>-18'700</b>     | <b>-18'700</b>     | <b>-18'700</b>     |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -18'700        | -18'700            | -18'700            | -18'700            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>2172 Schulhaus Wil</b>                         |                  |                | <b>23'940</b>  | <b>148'080</b>     | <b>165'880</b>     | <b>165'430</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>16'160</b>  | <b>16'160</b>      | <b>31'430</b>      | <b>31'440</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 13'500         | 13'500             | 27'000             | 27'000             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 2'660          | 2'660              | 4'430              | 4'440              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>14'300</b>  | <b>15'230</b>      | <b>18'230</b>      | <b>18'230</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 1'070          | 2'000              | 5'000              | 5'000              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 9'910          | 9'910              | 9'910              | 9'910              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 3'320          | 3'320              | 3'320              | 3'320              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>5'050</b>   | <b>117'050</b>     | <b>117'050</b>     | <b>117'050</b>     |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 5'050          | 117'050            | 117'050            | 117'050            |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>230</b>     | <b>11'440</b>      | <b>10'970</b>      | <b>10'510</b>      |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 230            | 11'440             | 10'970             | 10'510             |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-11'800</b> | <b>-11'800</b>     | <b>-11'800</b>     | <b>-11'800</b>     |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -11'800        | -11'800            | -11'800            | -11'800            |
| <b>2173 Schulhaus Ried</b>                        |                  |                | <b>153'680</b> | <b>84'920</b>      | <b>93'670</b>      | <b>82'010</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>55'370</b>  | <b>55'370</b>      | <b>59'520</b>      | <b>47'860</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 46'560         | 46'560             | 50'000             | 40'000             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 8'810          | 8'810              | 9'520              | 7'860              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>61'650</b>  | <b>61'450</b>      | <b>51'650</b>      | <b>51'650</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 3'590          | 3'590              | 3'590              | 3'590              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 16'670         | 16'470             | 6'670              | 6'670              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 28'420         | 28'420             | 28'420             | 28'420             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 6'320          | 6'320              | 6'320              | 6'320              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 6'650          | 6'650              | 6'650              | 6'650              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>8'540</b>   |                    |                    |                    |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 8'540          |                    |                    |                    |
| <b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>              |                  |                | <b>59'780</b>  |                    |                    |                    |
| 383 Zusätzliche Abschreibungen                    |                  |                | 59'780         |                    |                    |                    |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>240</b>     |                    |                    |                    |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 240            |                    |                    |                    |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-26'400</b> | <b>-26'400</b>     | <b>-12'000</b>     | <b>-12'000</b>     |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -26'400        | -26'400            | -12'000            | -12'000            |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-5'500</b>  | <b>-5'500</b>      | <b>-5'500</b>      | <b>-5'500</b>      |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -5'500         | -5'500             | -5'500             | -5'500             |
| <b>2174 Schulhaus St. Josef</b>                   |                  |                | <b>68'560</b>  | <b>68'560</b>      | <b>70'060</b>      | <b>70'080</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>35'240</b>  | <b>35'240</b>      | <b>36'740</b>      | <b>36'760</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 29'650         | 29'650             | 30'900             | 30'900             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 5'590          | 5'590              | 5'840              | 5'860              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>33'320</b>  | <b>33'320</b>      | <b>33'320</b>      | <b>33'320</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 2'130          | 2'130              | 2'130              | 2'130              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 500            | 500                | 500                | 500                |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 21'220         | 21'220             | 21'220             | 21'220             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 4'610          | 4'610              | 4'610              | 4'610              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 4'740          | 4'740              | 4'740              | 4'740              |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren  |                  |                | 120            | 120                | 120                | 120                |
| <b>2178 Mehrzweckhalle</b>                        |                  |                | <b>974'060</b> | <b>203'370</b>     | <b>143'170</b>     | <b>245'670</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>117'220</b> | <b>117'220</b>     | <b>117'220</b>     | <b>117'220</b>     |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 98'840         | 98'840             | 98'840             | 98'840             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 18'380         | 18'380             | 18'380             | 18'380             |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>293'870</b> | <b>283'920</b>     | <b>225'720</b>     | <b>228'720</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 10'800         | 10'800             | 10'800             | 10'800             |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 1'800          | 60'000             | 1'800              | 1'800              |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 67'130          | 67'130             | 67'130             | 67'130             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 12'990          | 12'990             | 12'990             | 12'990             |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 154'050         | 113'000            | 113'000            | 116'000            |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 47'100          | 20'000             | 20'000             | 20'000             |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>94'750</b>   |                    |                    | <b>95'000</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 94'750          |                    |                    | 95'000             |
| <b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>              |                  |                | <b>663'250</b>  |                    |                    |                    |
| 383 Zusätzliche Abschreibungen                    |                  |                | 663'250         |                    |                    |                    |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>2'740</b>    |                    |                    | <b>9'500</b>       |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 2'740           |                    |                    | 9'500              |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-3'850</b>   | <b>-3'850</b>      | <b>-3'850</b>      | <b>-3'850</b>      |
| 426 Rückerstattungen                              |                  |                | -3'850          | -3'850             | -3'850             | -3'850             |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-27'520</b>  | <b>-27'520</b>     | <b>-27'520</b>     | <b>-27'520</b>     |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -27'520         | -27'520            | -27'520            | -27'520            |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-143'400</b> | <b>-143'400</b>    | <b>-143'400</b>    | <b>-143'400</b>    |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -143'400        | -143'400           | -143'400           | -143'400           |
| <b>49 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>-23'000</b>  | <b>-23'000</b>     | <b>-25'000</b>     | <b>-30'000</b>     |
| 493 Betriebs- und Verwaltungskosten               |                  |                | -23'000         | -23'000            | -25'000            | -30'000            |
| <b>2180 Tagesbetreuung</b>                        |                  |                | <b>13'800</b>   | <b>13'800</b>      | <b>13'800</b>      | <b>14'570</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>10'200</b>   | <b>10'200</b>      | <b>10'200</b>      | <b>10'970</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 9'300           | 9'300              | 9'300              | 10'000             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 900             | 900                | 900                | 970                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>8'400</b>    | <b>8'400</b>       | <b>8'400</b>       | <b>8'400</b>       |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 8'400           | 8'400              | 8'400              | 8'400              |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-4'800</b>   | <b>-4'800</b>      | <b>-4'800</b>      | <b>-4'800</b>      |
| 426 Rückerstattungen                              |                  |                | -4'800          | -4'800             | -4'800             | -4'800             |
| <b>2190 Schulleitung</b>                          |                  |                | <b>229'420</b>  | <b>231'470</b>     | <b>234'310</b>     | <b>238'700</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>231'550</b>  | <b>232'840</b>     | <b>235'680</b>     | <b>240'320</b>     |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 23'830          | 24'000             | 24'500             | 24'500             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 171'240         | 172'000            | 174'000            | 178'000            |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 34'560          | 34'920             | 35'260             | 35'900             |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 1'920           | 1'920              | 1'920              | 1'920              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>20'730</b>   | <b>21'530</b>      | <b>21'530</b>      | <b>21'530</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 7'350           | 7'350              | 7'350              | 7'350              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 12'880          | 12'880             | 12'880             | 12'880             |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 500             | 1'300              | 1'300              | 1'300              |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>2'000</b>    | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       |
| 390 Material- und Warenbezüge                     |                  |                | 2'000           | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-3'900</b>   | <b>-3'900</b>      | <b>-3'900</b>      | <b>-3'900</b>      |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -3'900          | -3'900             | -3'900             | -3'900             |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-20'960</b>  | <b>-21'000</b>     | <b>-21'000</b>     | <b>-21'250</b>     |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen               |                  |                | -18'360         | -18'400            | -18'400            | -18'650            |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -2'600          | -2'600             | -2'600             | -2'600             |
| <b>2191 Obligatorische Schule, n.a.g.</b>         |                  |                | <b>202'710</b>  | <b>202'710</b>     | <b>202'710</b>     | <b>202'710</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>38'920</b>   | <b>38'920</b>      | <b>38'920</b>      | <b>38'920</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 35'100          | 35'100             | 35'100             | 35'100             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 3'020           | 3'020              | 3'020              | 3'020              |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 800             | 800                | 800                | 800                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>206'090</b>  | <b>206'090</b>     | <b>206'090</b>     | <b>206'090</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 10'150          | 10'150             | 10'150             | 10'150             |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 800             | 800                | 800                | 800                |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 195'140         | 195'140            | 195'140            | 195'140            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>200</b>     | <b>200</b>         | <b>200</b>         | <b>200</b>         |
| 390 Material- und Warenbezüge                     |                  |                | 200            | 200                | 200                | 200                |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-42'500</b> | <b>-42'500</b>     | <b>-42'500</b>     | <b>-42'500</b>     |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen               |                  |                | -41'000        | -41'000            | -41'000            | -41'000            |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -1'500         | -1'500             | -1'500             | -1'500             |
| <b>22 Sonderschulen</b>                           |                  |                | <b>279'960</b> | <b>281'000</b>     | <b>283'000</b>     | <b>285'000</b>     |
| <b>2200 Sonderschulen</b>                         |                  |                | <b>279'960</b> | <b>281'000</b>     | <b>283'000</b>     | <b>285'000</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>279'960</b> | <b>281'000</b>     | <b>283'000</b>     | <b>285'000</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 279'960        | 281'000            | 283'000            | 285'000            |
| <b>29 Übriges Bildungswesen</b>                   |                  |                | <b>1'000</b>   | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       |
| <b>2990 Bildung, n.a.g.</b>                       |                  |                | <b>1'000</b>   | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>1'000</b>   | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 1'000          | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>               |                  |                | <b>293'960</b> | <b>110'350</b>     | <b>108'180</b>     | <b>74'950</b>      |
| <b>32 Kultur, übrige</b>                          |                  |                | <b>30'060</b>  | <b>30'060</b>      | <b>30'060</b>      | <b>30'060</b>      |
| <b>3290 Kultur, n.a.g.</b>                        |                  |                | <b>30'060</b>  | <b>30'060</b>      | <b>30'060</b>      | <b>30'060</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>14'640</b>  | <b>14'640</b>      | <b>14'640</b>      | <b>14'640</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 13'000         | 13'000             | 13'000             | 13'000             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 500            | 500                | 500                | 500                |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 1'140          | 1'140              | 1'140              | 1'140              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>10'500</b>  | <b>10'500</b>      | <b>10'500</b>      | <b>10'500</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 5'500          | 5'500              | 5'500              | 5'500              |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 5'000          | 5'000              | 5'000              | 5'000              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>6'920</b>   | <b>6'920</b>       | <b>6'920</b>       | <b>6'920</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 6'920          | 6'920              | 6'920              | 6'920              |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-2'000</b>  | <b>-2'000</b>      | <b>-2'000</b>      | <b>-2'000</b>      |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen       |                  |                | -500           | -500               | -500               | -500               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                           |                  |                | -1'500         | -1'500             | -1'500             | -1'500             |
| <b>34 Sport und Freizeit</b>                      |                  |                | <b>263'900</b> | <b>80'290</b>      | <b>78'120</b>      | <b>44'890</b>      |
| <b>3410 Sport</b>                                 |                  |                | <b>121'280</b> | <b>42'670</b>      | <b>42'500</b>      | <b>8'270</b>       |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>87'200</b>  | <b>8'700</b>       | <b>8'700</b>       | <b>8'700</b>       |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 74'500         | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 260            | 260                | 260                | 260                |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 440            | 440                | 440                | 440                |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 12'000         | 6'000              | 6'000              | 6'000              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>42'480</b>  | <b>42'480</b>      | <b>42'480</b>      | <b>8'420</b>       |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 42'480         | 42'480             | 42'480             | 8'420              |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>480</b>     | <b>370</b>         | <b>200</b>         | <b>30</b>          |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 480            | 370                | 200                | 30                 |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-4'680</b>  | <b>-4'680</b>      | <b>-4'680</b>      | <b>-4'680</b>      |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -4'680         | -4'680             | -4'680             | -4'680             |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-4'200</b>  | <b>-4'200</b>      | <b>-4'200</b>      | <b>-4'200</b>      |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen               |                  |                | -4'200         | -4'200             | -4'200             | -4'200             |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021    | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>3420 Freizeit</b>                              |                  |                | <b>142'620</b>    | <b>37'620</b>      | <b>35'620</b>      | <b>36'620</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>31'260</b>     | <b>31'260</b>      | <b>31'260</b>      | <b>31'260</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 2'780             | 2'780              | 2'780              | 2'780              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 25'460            | 25'460             | 25'460             | 25'460             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 2'470             | 2'470              | 2'470              | 2'470              |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 550               | 550                | 550                | 550                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>126'550</b>    | <b>21'550</b>      | <b>19'550</b>      | <b>20'550</b>      |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 110'000           | 5'000              | 3'000              | 4'000              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 1'370             | 1'370              | 1'370              | 1'370              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 110               | 110                | 110                | 110                |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 13'170            | 13'170             | 13'170             | 13'170             |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren  |                  |                | 500               | 500                | 500                | 500                |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 1'400             | 1'400              | 1'400              | 1'400              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>740</b>        | <b>740</b>         | <b>740</b>         | <b>740</b>         |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 740               | 740                | 740                | 740                |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-500</b>       | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        |
| 426 Rückerstattungen                              |                  |                | -500              | -500               | -500               | -500               |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-15'430</b>    | <b>-15'430</b>     | <b>-15'430</b>     | <b>-15'430</b>     |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -15'430           | -15'430            | -15'430            | -15'430            |
| <b>4 GESUNDHEIT</b>                               |                  |                | <b>660'450</b>    | <b>686'860</b>     | <b>713'990</b>     | <b>741'100</b>     |
| <b>41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>      |                  |                | <b>413'560</b>    | <b>439'670</b>     | <b>465'800</b>     | <b>491'910</b>     |
| <b>4120 Pflegefinanzierung</b>                    |                  |                | <b>413'560</b>    | <b>439'670</b>     | <b>465'800</b>     | <b>491'910</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>413'560</b>    | <b>439'670</b>     | <b>465'800</b>     | <b>491'910</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 413'560           | 439'670            | 465'800            | 491'910            |
| <b>4121 Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>     |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>4'555'630</b>  | <b>4'555'640</b>   | <b>4'555'640</b>   | <b>4'555'640</b>   |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 6'000             | 6'000              | 6'000              | 6'000              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 3'771'400         | 3'771'400          | 3'771'400          | 3'771'400          |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 735'230           | 735'240            | 735'240            | 735'240            |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 43'000            | 43'000             | 43'000             | 43'000             |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>891'500</b>    | <b>884'500</b>     | <b>884'500</b>     | <b>884'500</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 444'000           | 444'000            | 444'000            | 444'000            |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 23'000            | 16'000             | 16'000             | 16'000             |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 110'000           | 110'000            | 110'000            | 110'000            |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 92'000            | 42'000             | 42'000             | 42'000             |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 221'000           | 221'000            | 221'000            | 221'000            |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 1'500             | 51'500             | 51'500             | 51'500             |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>66'900</b>     | <b>66'900</b>      | <b>66'900</b>      | <b>66'900</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 66'900            | 66'900             | 66'900             | 66'900             |
| <b>34 Finanzaufwand</b>                           |                  |                | <b>600</b>        | <b>600</b>         | <b>600</b>         | <b>600</b>         |
| 340 Zinsaufwand                                   |                  |                | 600               | 600                | 600                | 600                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>740</b>        | <b>740</b>         | <b>740</b>         | <b>740</b>         |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>7'600</b>      | <b>6'900</b>       | <b>6'300</b>       | <b>5'900</b>       |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 7'600             | 6'900              | 6'300              | 5'900              |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-2'807'000</b> | <b>-2'807'000</b>  | <b>-2'807'000</b>  | <b>-2'807'000</b>  |
| 422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder             |                  |                | -2'735'000        | -2'735'000         | -2'735'000         | -2'735'000         |
| 425 Erlös aus Verkäufen                           |                  |                | -71'000           | -71'000            | -71'000            | -71'000            |
| 426 Rückerstattungen                              |                  |                | -1'000            | -1'000             | -1'000             | -1'000             |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-2'680'110</b> | <b>-2'680'110</b>  | <b>-2'680'110</b>  | <b>-2'680'110</b>  |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -2'680'110        | -2'680'110         | -2'680'110         | -2'680'110         |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                              | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>90 Abschluss Erfolgsrechnung</b>                  |                  |                | <b>-35'120</b>   | <b>-27'430</b>     | <b>-26'830</b>     | <b>-26'430</b>     |
| 901 Abschluss SF und Fonds im EK                     |                  |                | -35'120          | -27'430            | -26'830            | -26'430            |
| <b>42 Ambulante Krankenpflege</b>                    |                  |                | <b>233'110</b>   | <b>233'410</b>     | <b>234'410</b>     | <b>235'410</b>     |
| <b>4210 Ambulante Krankenpflege</b>                  |                  |                | <b>228'700</b>   | <b>229'000</b>     | <b>230'000</b>     | <b>231'000</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                            |                  |                | <b>228'700</b>   | <b>229'000</b>     | <b>230'000</b>     | <b>231'000</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte               |                  |                | 228'700          | 229'000            | 230'000            | 231'000            |
| <b>4220 Rettungsdienste</b>                          |                  |                | <b>4'410</b>     | <b>4'410</b>       | <b>4'410</b>       | <b>4'410</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                            |                  |                | <b>900</b>       | <b>900</b>         | <b>900</b>         | <b>900</b>         |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal      |                  |                | 900              | 900                | 900                | 900                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>          |                  |                | <b>2'440</b>     | <b>2'440</b>       | <b>2'440</b>       | <b>2'440</b>       |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                       |                  |                | 300              | 300                | 300                | 300                |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV            |                  |                | 800              | 800                | 800                | 800                |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                    |                  |                | 1'140            | 1'140              | 1'140              | 1'140              |
| 317 Spesenentschädigungen                            |                  |                | 200              | 200                | 200                | 200                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                            |                  |                | <b>1'070</b>     | <b>1'070</b>       | <b>1'070</b>       | <b>1'070</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte               |                  |                | 1'070            | 1'070              | 1'070              | 1'070              |
| <b>43 Gesundheitsprävention</b>                      |                  |                | <b>13'780</b>    | <b>13'780</b>      | <b>13'780</b>      | <b>13'780</b>      |
| <b>4330 Schulgesundheitsdienst</b>                   |                  |                | <b>13'780</b>    | <b>13'780</b>      | <b>13'780</b>      | <b>13'780</b>      |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>          |                  |                | <b>13'780</b>    | <b>13'780</b>      | <b>13'780</b>      | <b>13'780</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                    |                  |                | 13'780           | 13'780             | 13'780             | 13'780             |
| <b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>                          |                  |                | <b>1'410'430</b> | <b>1'577'770</b>   | <b>1'609'310</b>   | <b>1'622'630</b>   |
| <b>51 Krankheit und Unfall</b>                       |                  |                | <b>218'890</b>   | <b>225'900</b>     | <b>232'860</b>     | <b>238'950</b>     |
| <b>5120 Prämienverbilligungen</b>                    |                  |                | <b>218'890</b>   | <b>225'900</b>     | <b>232'860</b>     | <b>238'950</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                            |                  |                | <b>218'890</b>   | <b>225'900</b>     | <b>232'860</b>     | <b>238'950</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte               |                  |                | 218'890          | 225'900            | 232'860            | 238'950            |
| <b>52 Invalidität</b>                                |                  |                | <b>188'160</b>   | <b>194'520</b>     | <b>201'190</b>     | <b>204'370</b>     |
| <b>5220 Ergänzungsleistungen IV</b>                  |                  |                | <b>188'160</b>   | <b>194'520</b>     | <b>201'190</b>     | <b>204'370</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                            |                  |                | <b>188'160</b>   | <b>194'520</b>     | <b>201'190</b>     | <b>204'370</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte               |                  |                | 188'160          | 194'520            | 201'190            | 204'370            |
| <b>53 Alter + Hinterlassene</b>                      |                  |                | <b>522'400</b>   | <b>539'970</b>     | <b>558'340</b>     | <b>566'500</b>     |
| <b>5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b> |                  |                | <b>3'160</b>     | <b>3'160</b>       | <b>3'160</b>       | <b>3'160</b>       |
| <b>36 Transferaufwand</b>                            |                  |                | <b>5'000</b>     | <b>5'000</b>       | <b>5'000</b>       | <b>5'000</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte               |                  |                | 5'000            | 5'000              | 5'000              | 5'000              |
| <b>46 Transferertrag</b>                             |                  |                | <b>-1'840</b>    | <b>-1'840</b>      | <b>-1'840</b>      | <b>-1'840</b>      |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                  |                  |                | -1'840           | -1'840             | -1'840             | -1'840             |
| <b>5320 Ergänzungsleistungen AHV</b>                 |                  |                | <b>519'240</b>   | <b>536'810</b>     | <b>555'180</b>     | <b>563'340</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                            |                  |                | <b>519'240</b>   | <b>536'810</b>     | <b>555'180</b>     | <b>563'340</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte               |                  |                | 519'240          | 536'810            | 555'180            | 563'340            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>54 Familie und Jugend</b>                      |                  |                | <b>57'200</b>   | <b>79'420</b>      | <b>79'620</b>      | <b>79'820</b>      |
| <b>5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>  |                  |                | <b>22'980</b>   | <b>45'000</b>      | <b>45'000</b>      | <b>45'000</b>      |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>33'420</b>   | <b>44'000</b>      | <b>44'000</b>      | <b>44'000</b>      |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 33'420          | 44'000             | 44'000             | 44'000             |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-10'440</b>  | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       | <b>1'000</b>       |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -10'440         | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| <b>5440 Jugendschutz</b>                          |                  |                | <b>9'620</b>    | <b>9'620</b>       | <b>9'620</b>       | <b>9'620</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>2'170</b>    | <b>2'170</b>       | <b>2'170</b>       | <b>2'170</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 1'000           | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 1'000           | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 170             | 170                | 170                | 170                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>200</b>      | <b>200</b>         | <b>200</b>         | <b>200</b>         |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 200             | 200                | 200                | 200                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>7'250</b>    | <b>7'250</b>       | <b>7'250</b>       | <b>7'250</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 7'250           | 7'250              | 7'250              | 7'250              |
| <b>5450 Leistungen an Familien</b>                |                  |                | <b>24'600</b>   | <b>24'800</b>      | <b>25'000</b>      | <b>25'200</b>      |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>24'600</b>   | <b>24'800</b>      | <b>25'000</b>      | <b>25'200</b>      |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 24'600          | 24'800             | 25'000             | 25'200             |
| <b>57 Sozialhilfe und Asylwesen</b>               |                  |                | <b>423'780</b>  | <b>537'960</b>     | <b>537'300</b>     | <b>532'990</b>     |
| <b>5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>     |                  |                | <b>222'760</b>  | <b>252'560</b>     | <b>252'560</b>     | <b>252'560</b>     |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>371'400</b>  | <b>380'000</b>     | <b>380'000</b>     | <b>380'000</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 371'400         | 380'000            | 380'000            | 380'000            |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-148'640</b> | <b>-127'440</b>    | <b>-127'440</b>    | <b>-127'440</b>    |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -148'640        | -127'440           | -127'440           | -127'440           |
| <b>5730 Asylwesen</b>                             |                  |                | <b>72'840</b>   | <b>156'440</b>     | <b>154'140</b>     | <b>149'830</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>29'460</b>   | <b>29'460</b>      | <b>29'460</b>      | <b>29'460</b>      |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 24'500          | 24'500             | 24'500             | 24'500             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 4'960           | 4'960              | 4'960              | 4'960              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>134'700</b>  | <b>134'700</b>     | <b>132'700</b>     | <b>128'700</b>     |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 12'600          | 12'600             | 12'600             | 12'600             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 47'000          | 47'000             | 47'000             | 47'000             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 2'000           | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren  |                  |                | 73'100          | 73'100             | 71'100             | 67'100             |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                |                 | <b>76'000</b>      | <b>76'000</b>      | <b>76'000</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                |                 | 76'000             | 76'000             | 76'000             |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>36'000</b>   | <b>36'000</b>      | <b>36'000</b>      | <b>36'000</b>      |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 36'000          | 36'000             | 36'000             | 36'000             |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>19'680</b>   | <b>27'280</b>      | <b>26'980</b>      | <b>26'670</b>      |
| 391 Dienstleistungen                              |                  |                | 19'680          | 19'680             | 19'680             | 19'680             |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                |                 | 7'600              | 7'300              | 6'990              |
| <b>44 Finanzertrag</b>                            |                  |                | <b>-33'000</b>  | <b>-33'000</b>     | <b>-33'000</b>     | <b>-33'000</b>     |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen      |                  |                | -33'000         | -33'000            | -33'000            | -33'000            |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-114'000</b> | <b>-114'000</b>    | <b>-114'000</b>    | <b>-114'000</b>    |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen               |                  |                | -96'000         | -96'000            | -96'000            | -96'000            |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -18'000         | -18'000            | -18'000            | -18'000            |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>5790 Fürsorge, n.a.g.</b>                      |                  |                | <b>128'180</b>   | <b>128'960</b>     | <b>130'600</b>     | <b>130'600</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>103'400</b>   | <b>104'180</b>     | <b>105'820</b>     | <b>105'820</b>     |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 15'800           | 15'800             | 15'800             | 15'800             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 78'500           | 79'000             | 80'500             | 80'500             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 8'600            | 8'880              | 9'020              | 9'020              |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 500              | 500                | 500                | 500                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>6'390</b>     | <b>6'390</b>       | <b>6'390</b>       | <b>6'390</b>       |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 2'720            | 2'720              | 2'720              | 2'720              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 3'220            | 3'220              | 3'220              | 3'220              |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 450              | 450                | 450                | 450                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>18'390</b>    | <b>18'390</b>      | <b>18'390</b>      | <b>18'390</b>      |
| 361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen    |                  |                | 17'050           | 17'050             | 17'050             | 17'050             |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 1'340            | 1'340              | 1'340              | 1'340              |
| <b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>      |                  |                | <b>1'914'680</b> | <b>1'701'750</b>   | <b>1'828'250</b>   | <b>1'923'890</b>   |
| <b>61 Strassenverkehr</b>                         |                  |                | <b>1'626'410</b> | <b>1'412'040</b>   | <b>1'534'940</b>   | <b>1'630'600</b>   |
| <b>6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen</b>             |                  |                | <b>1'511'310</b> | <b>1'346'940</b>   | <b>1'469'840</b>   | <b>1'555'500</b>   |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>470'800</b>   | <b>473'450</b>     | <b>475'900</b>     | <b>475'900</b>     |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 383'850          | 386'000            | 388'000            | 388'000            |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 85'390           | 85'890             | 86'340             | 86'340             |
| 309 Übriger Personalaufwand                       |                  |                | 1'560            | 1'560              | 1'560              | 1'560              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>972'130</b>   | <b>771'670</b>     | <b>841'970</b>     | <b>855'470</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 44'700           | 44'200             | 44'200             | 44'200             |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                    |                  |                | 25'800           | 30'100             | 26'100             | 26'100             |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV         |                  |                | 31'960           | 32'200             | 32'500             | 33'000             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 188'970          | 154'970            | 188'970            | 190'970            |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 587'500          | 415'000            | 455'000            | 465'000            |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 93'000           | 95'000             | 95'000             | 96'000             |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 200              | 200                | 200                | 200                |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>457'810</b>   | <b>476'880</b>     | <b>534'880</b>     | <b>544'880</b>     |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 457'810          | 476'880            | 534'880            | 544'880            |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>33'740</b>    | <b>37'810</b>      | <b>40'260</b>      | <b>42'120</b>      |
| 390 Material- und Warenbezüge                     |                  |                | 7'000            | 7'000              | 7'000              | 7'000              |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 26'740           | 30'810             | 33'260             | 35'120             |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-35'300</b>   | <b>-25'000</b>     | <b>-35'300</b>     | <b>25'000</b>      |
| 426 Rückerstattungen                              |                  |                | -35'300          | -25'000            | -35'300            | 25'000             |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-227'280</b>  | <b>-227'280</b>    | <b>-227'280</b>    | <b>-227'280</b>    |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -227'280         | -227'280           | -227'280           | -227'280           |
| <b>49 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>-160'590</b>  | <b>-160'590</b>    | <b>-160'590</b>    | <b>-160'590</b>    |
| 491 Dienstleistungen                              |                  |                | -160'590         | -160'590           | -160'590           | -160'590           |
| <b>6180 Privatstrassen</b>                        |                  |                | <b>115'100</b>   | <b>65'100</b>      | <b>65'100</b>      | <b>75'100</b>      |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>115'100</b>   | <b>65'100</b>      | <b>65'100</b>      | <b>75'100</b>      |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 115'100          | 65'100             | 65'100             | 75'100             |
| <b>62 Öffentlicher Verkehr</b>                    |                  |                | <b>288'270</b>   | <b>289'710</b>     | <b>293'310</b>     | <b>293'290</b>     |
| <b>6220 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>   |                  |                | <b>280'270</b>   | <b>281'710</b>     | <b>285'310</b>     | <b>285'290</b>     |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>62'850</b>    | <b>62'850</b>      | <b>62'850</b>      | <b>62'850</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 62'600           | 62'600             | 62'600             | 62'600             |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                          | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren |                  |                | 250             | 250                | 250                | 250                |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>     |                  |                | <b>3'300</b>    | <b>3'300</b>       | <b>3'300</b>       | <b>3'300</b>       |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                |                  |                | 3'300           | 3'300              | 3'300              | 3'300              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>237'990</b>  | <b>239'430</b>     | <b>243'040</b>     | <b>243'040</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           |                  |                | 237'990         | 239'430            | 243'040            | 243'040            |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                  |                  |                | <b>130</b>      | <b>130</b>         | <b>120</b>         | <b>100</b>         |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand     |                  |                | 130             | 130                | 120                | 100                |
| <b>46 Transferertrag</b>                         |                  |                | <b>-24'000</b>  | <b>-24'000</b>     | <b>-24'000</b>     | <b>-24'000</b>     |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              |                  |                | -24'000         | -24'000            | -24'000            | -24'000            |
| <b>6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.</b>         |                  |                | <b>8'000</b>    | <b>8'000</b>       | <b>8'000</b>       | <b>8'000</b>       |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>28'000</b>   | <b>28'000</b>      | <b>28'000</b>      | <b>28'000</b>      |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   |                  |                | 28'000          | 28'000             | 28'000             | 28'000             |
| <b>42 Entgelte</b>                               |                  |                | <b>-20'000</b>  | <b>-20'000</b>     | <b>-20'000</b>     | <b>-20'000</b>     |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen      |                  |                | -20'000         | -20'000            | -20'000            | -20'000            |
| <b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>            |                  |                | <b>267'350</b>  | <b>282'880</b>     | <b>241'930</b>     | <b>256'580</b>     |
| <b>72 Abwasserbeseitigung</b>                    |                  |                |                 |                    |                    |                    |
| <b>7200 Abwasserbeseitigung</b>                  |                  |                |                 |                    |                    |                    |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>21'610</b>   | <b>21'610</b>      | <b>21'610</b>      | <b>21'610</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 7'500           | 7'500              | 7'500              | 7'500              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal  |                  |                | 12'200          | 12'200             | 12'200             | 12'200             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 1'910           | 1'910              | 1'910              | 1'910              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>292'320</b>  | <b>194'290</b>     | <b>194'290</b>     | <b>194'290</b>     |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        |                  |                | 3'760           | 3'760              | 3'760              | 3'760              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 50'530          | 50'530             | 50'530             | 50'530             |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        |                  |                | 238'030         | 140'000            | 140'000            | 140'000            |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>     |                  |                | <b>12'740</b>   | <b>141'740</b>     | <b>160'100</b>     | <b>193'090</b>     |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                |                  |                | 12'740          | 141'740            | 160'100            | 193'090            |
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>270'250</b>  | <b>270'250</b>     | <b>270'250</b>     | <b>230'250</b>     |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           |                  |                | 270'250         | 270'250            | 270'250            | 230'250            |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                  |                  |                | <b>13'880</b>   | <b>36'160</b>      | <b>38'580</b>      | <b>39'340</b>      |
| 391 Dienstleistungen                             |                  |                | 11'200          | 11'200             | 11'200             | 11'200             |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand     |                  |                | 2'680           | 24'960             | 27'380             | 28'140             |
| <b>42 Entgelte</b>                               |                  |                | <b>-605'000</b> | <b>-607'000</b>    | <b>-609'000</b>    | <b>-612'000</b>    |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen      |                  |                | -605'000        | -607'000           | -609'000           | -612'000           |
| <b>46 Transferertrag</b>                         |                  |                | <b>-1'800</b>   | <b>-1'800</b>      | <b>-1'800</b>      | <b>-1'800</b>      |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              |                  |                | -1'800          | -1'800             | -1'800             | -1'800             |
| <b>90 Abschluss Erfolgsrechnung</b>              |                  |                | <b>-4'000</b>   | <b>-55'250</b>     | <b>-74'030</b>     | <b>-64'780</b>     |
| 901 Abschluss SF und Fonds im EK                 |                  |                | -4'000          | -55'250            | -74'030            | -64'780            |
| <b>73 Abfallwirtschaft</b>                       |                  |                |                 |                    |                    |                    |
| <b>7300 Abfallwirtschaft</b>                     |                  |                |                 |                    |                    |                    |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>7'980</b>    | <b>7'980</b>       | <b>7'980</b>       | <b>7'980</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 1'850           | 1'850              | 1'850              | 1'850              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal  |                  |                | 5'700           | 5'700              | 5'700              | 5'700              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 430             | 430                | 430                | 430                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>151'780</b>  | <b>151'780</b>     | <b>151'780</b>     | <b>151'780</b>     |
| 310 Material- und Warenaufwand                   |                  |                | 1'800           | 1'800              | 1'800              | 1'800              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   |                  |                | 2'000           | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        |                  |                | 2'130           | 2'130              | 2'130              | 2'130              |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                           | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021  | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 108'400         | 108'400            | 108'400            | 108'400            |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt         |                  |                | 34'500          | 34'500             | 34'500             | 34'500             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   |                  |                | 2'950           | 2'950              | 2'950              | 2'950              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>9'220</b>    | <b>13'620</b>      | <b>13'620</b>      | <b>13'620</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 9'220           | 13'620             | 13'620             | 13'620             |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>75'710</b>   | <b>76'200</b>      | <b>76'150</b>      | <b>76'090</b>      |
| 390 Material- und Warenbezüge                     |                  |                | 100             | 100                | 100                | 100                |
| 391 Dienstleistungen                              |                  |                | 75'000          | 75'000             | 75'000             | 75'000             |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 610             | 1'100              | 1'050              | 990                |
| <b>42 Entgelte</b>                                |                  |                | <b>-196'500</b> | <b>-197'000</b>    | <b>-197'300</b>    | <b>-197'500</b>    |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen       |                  |                | -152'000        | -152'500           | -152'800           | -153'000           |
| 425 Erlös aus Verkäufen                           |                  |                | -44'500         | -44'500            | -44'500            | -44'500            |
| <b>90 Abschluss Erfolgsrechnung</b>               |                  |                | <b>-48'190</b>  | <b>-52'580</b>     | <b>-52'230</b>     | <b>-51'970</b>     |
| 901 Abschluss SF und Fonds im EK                  |                  |                | -48'190         | -52'580            | -52'230            | -51'970            |
| <b>74 Verbauungen</b>                             |                  |                | <b>26'330</b>   | <b>30'790</b>      | <b>10'750</b>      | <b>10'710</b>      |
| <b>7420 Schutzverbauung, übrige</b>               |                  |                | <b>26'330</b>   | <b>30'790</b>      | <b>10'750</b>      | <b>10'710</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>2'660</b>    | <b>2'660</b>       | <b>2'660</b>       | <b>2'660</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 2'200           | 2'200              | 2'200              | 2'200              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 300             | 300                | 300                | 300                |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 160             | 160                | 160                | 160                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>45'600</b>   | <b>49'900</b>      | <b>29'900</b>      | <b>29'900</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 45'600          | 49'900             | 29'900             | 29'900             |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>      |                  |                | <b>10'000</b>   | <b>10'000</b>      | <b>10'000</b>      | <b>10'000</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                 |                  |                | 10'000          | 10'000             | 10'000             | 10'000             |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>1'400</b>    | <b>1'560</b>       | <b>1'520</b>       | <b>1'480</b>       |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand      |                  |                | 1'400           | 1'560              | 1'520              | 1'480              |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-33'330</b>  | <b>-33'330</b>     | <b>-33'330</b>     | <b>-33'330</b>     |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -33'330         | -33'330            | -33'330            | -33'330            |
| <b>75 Arten- und Landschaftsschutz</b>            |                  |                | <b>42'570</b>   | <b>42'570</b>      | <b>42'570</b>      | <b>42'570</b>      |
| <b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>          |                  |                | <b>7'900</b>    | <b>7'900</b>       | <b>7'900</b>       | <b>7'900</b>       |
| <b>36 Transferaufwand</b>                         |                  |                | <b>7'900</b>    | <b>7'900</b>       | <b>7'900</b>       | <b>7'900</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            |                  |                | 7'900           | 7'900              | 7'900              | 7'900              |
| <b>7501 Neophytenbekämpfung</b>                   |                  |                | <b>24'170</b>   | <b>24'170</b>      | <b>24'170</b>      | <b>24'170</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>34'280</b>   | <b>34'280</b>      | <b>34'280</b>      | <b>34'280</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 32'800          | 32'800             | 32'800             | 32'800             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                      |                  |                | 1'480           | 1'480              | 1'480              | 1'480              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       |                  |                | <b>12'200</b>   | <b>12'200</b>      | <b>12'200</b>      | <b>12'200</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                    |                  |                | 1'700           | 1'700              | 1'700              | 1'700              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 |                  |                | 9'000           | 9'000              | 9'000              | 9'000              |
| 317 Spesenentschädigungen                         |                  |                | 1'500           | 1'500              | 1'500              | 1'500              |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                   |                  |                | <b>6'390</b>    | <b>6'390</b>       | <b>6'390</b>       | <b>6'390</b>       |
| 391 Dienstleistungen                              |                  |                | 6'390           | 6'390              | 6'390              | 6'390              |
| <b>46 Transferertrag</b>                          |                  |                | <b>-28'700</b>  | <b>-28'700</b>     | <b>-28'700</b>     | <b>-28'700</b>     |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten |                  |                | -28'700         | -28'700            | -28'700            | -28'700            |
| <b>7502 Trockenmauern</b>                         |                  |                | <b>10'500</b>   | <b>10'500</b>      | <b>10'500</b>      | <b>10'500</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                         |                  |                | <b>11'800</b>   | <b>11'800</b>      | <b>11'800</b>      | <b>11'800</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                     |                  |                | 1'500           | 1'500              | 1'500              | 1'500              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal   |                  |                | 9'250           | 9'250              | 9'250              | 9'250              |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                               | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                          |                  |                | 1'050          | 1'050              | 1'050              | 1'050              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>           |                  |                | <b>23'200</b>  | <b>23'200</b>      | <b>23'200</b>      | <b>23'200</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                     |                  |                | 23'000         | 23'000             | 23'000             | 23'000             |
| 317 Spesenentschädigungen                             |                  |                | 200            | 200                | 200                | 200                |
| <b>46 Transferertrag</b>                              |                  |                | <b>-24'500</b> | <b>-24'500</b>     | <b>-24'500</b>     | <b>-24'500</b>     |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten     |                  |                | -24'500        | -24'500            | -24'500            | -24'500            |
| <b>76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>          |                  |                | <b>24'990</b>  | <b>29'990</b>      | <b>26'990</b>      | <b>27'990</b>      |
| <b>7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> |                  |                | <b>24'990</b>  | <b>29'990</b>      | <b>26'990</b>      | <b>27'990</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                             |                  |                | <b>23'290</b>  | <b>23'290</b>      | <b>23'290</b>      | <b>23'290</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                         |                  |                | 2'100          | 2'100              | 2'100              | 2'100              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal       |                  |                | 20'330         | 20'330             | 20'330             | 20'330             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                          |                  |                | 860            | 860                | 860                | 860                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>           |                  |                | <b>400</b>     | <b>5'400</b>       | <b>2'400</b>       | <b>3'400</b>       |
| 310 Material- und Warenaufwand                        |                  |                |                | 5'000              | 2'000              | 3'000              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                     |                  |                | 400            | 400                | 400                | 400                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                             |                  |                | <b>1'300</b>   | <b>1'300</b>       | <b>1'300</b>       | <b>1'300</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                |                  |                | 1'300          | 1'300              | 1'300              | 1'300              |
| <b>77 Übriger Umweltschutz</b>                        |                  |                | <b>143'090</b> | <b>131'160</b>     | <b>131'250</b>     | <b>144'940</b>     |
| <b>7710 Friedhof und Bestattung</b>                   |                  |                | <b>72'680</b>  | <b>72'850</b>      | <b>72'740</b>      | <b>72'630</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                             |                  |                | <b>3'170</b>   | <b>3'170</b>       | <b>3'170</b>       | <b>3'170</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                         |                  |                | 1'900          | 1'900              | 1'900              | 1'900              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal       |                  |                | 1'000          | 1'000              | 1'000              | 1'000              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                          |                  |                | 270            | 270                | 270                | 270                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>           |                  |                | <b>37'400</b>  | <b>37'400</b>      | <b>37'400</b>      | <b>37'400</b>      |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                        |                  |                | 500            | 500                | 500                | 500                |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV             |                  |                | 3'100          | 3'100              | 3'100              | 3'100              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                     |                  |                | 200            | 200                | 200                | 200                |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt             |                  |                | 31'600         | 31'600             | 31'600             | 31'600             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen       |                  |                | 2'000          | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>          |                  |                | <b>28'090</b>  | <b>28'090</b>      | <b>28'090</b>      | <b>28'090</b>      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                     |                  |                | 28'090         | 28'090             | 28'090             | 28'090             |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                       |                  |                | <b>38'020</b>  | <b>38'190</b>      | <b>38'080</b>      | <b>37'970</b>      |
| 391 Dienstleistungen                                  |                  |                | 36'000         | 36'000             | 36'000             | 36'000             |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand          |                  |                | 2'020          | 2'190              | 2'080              | 1'970              |
| <b>42 Entgelte</b>                                    |                  |                | <b>-34'000</b> | <b>-34'000</b>     | <b>-34'000</b>     | <b>-34'000</b>     |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen           |                  |                | -34'000        | -34'000            | -34'000            | -34'000            |
| <b>7790 Umweltschutz, n.a.g.</b>                      |                  |                | <b>70'410</b>  | <b>58'310</b>      | <b>58'510</b>      | <b>72'310</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                             |                  |                | <b>25'200</b>  | <b>25'200</b>      | <b>25'200</b>      | <b>25'200</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                         |                  |                | 11'990         | 11'990             | 11'990             | 11'990             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal       |                  |                | 11'000         | 11'000             | 11'000             | 11'000             |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                          |                  |                | 2'210          | 2'210              | 2'210              | 2'210              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>           |                  |                | <b>21'710</b>  | <b>9'610</b>       | <b>9'810</b>       | <b>23'610</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                        |                  |                | 800            | 800                | 800                | 800                |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                        |                  |                | 2'500          | 2'500              | 2'500              | 2'500              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV             |                  |                | 4'480          | 4'480              | 4'480              | 4'480              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                     |                  |                | 580            | 580                | 580                | 580                |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt             |                  |                | 13'100         | 1'000              | 1'200              | 15'000             |
| 317 Spesenentschädigungen                             |                  |                | 250            | 250                | 250                | 250                |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                          | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>3'500</b>   | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       |
| 361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen   |                  |                | 3'500          | 3'500              | 3'500              | 3'500              |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                  |                  |                | <b>20'000</b>  | <b>20'000</b>      | <b>20'000</b>      | <b>20'000</b>      |
| 391 Dienstleistungen                             |                  |                | 20'000         | 20'000             | 20'000             | 20'000             |
| <b>79 Raumordnung</b>                            |                  |                | <b>30'370</b>  | <b>48'370</b>      | <b>30'370</b>      | <b>30'370</b>      |
| <b>7900 Raumordnung</b>                          |                  |                | <b>30'370</b>  | <b>48'370</b>      | <b>30'370</b>      | <b>30'370</b>      |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>4'370</b>   | <b>4'370</b>       | <b>4'370</b>       | <b>4'370</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 4'000          | 4'000              | 4'000              | 4'000              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 370            | 370                | 370                | 370                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>23'000</b>  | <b>41'000</b>      | <b>23'000</b>      | <b>23'000</b>      |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 23'000         | 41'000             | 23'000             | 23'000             |
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>3'000</b>   | <b>3'000</b>       | <b>3'000</b>       | <b>3'000</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           |                  |                | 3'000          | 3'000              | 3'000              | 3'000              |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>                         |                  |                | <b>-68'170</b> | <b>-65'170</b>     | <b>254'490</b>     | <b>253'160</b>     |
| <b>81 Landwirtschaft</b>                         |                  |                | <b>9'880</b>   | <b>9'880</b>       | <b>9'880</b>       | <b>9'880</b>       |
| <b>8130 Produktionsverbesserungen Vieh</b>       |                  |                | <b>9'880</b>   | <b>9'880</b>       | <b>9'880</b>       | <b>9'880</b>       |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>4'280</b>   | <b>4'280</b>       | <b>4'280</b>       | <b>4'280</b>       |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 3'940          | 3'940              | 3'940              | 3'940              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 340            | 340                | 340                | 340                |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>3'760</b>   | <b>3'760</b>       | <b>3'760</b>       | <b>3'760</b>       |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 3'400          | 3'400              | 3'400              | 3'400              |
| 317 Spesenentschädigungen                        |                  |                | 360            | 360                | 360                | 360                |
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>1'840</b>   | <b>1'840</b>       | <b>1'840</b>       | <b>1'840</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           |                  |                | 1'840          | 1'840              | 1'840              | 1'840              |
| <b>84 Tourismus</b>                              |                  |                | <b>97'250</b>  | <b>100'250</b>     | <b>419'910</b>     | <b>418'580</b>     |
| <b>8400 Tourismus</b>                            |                  |                | <b>97'250</b>  | <b>100'250</b>     | <b>419'910</b>     | <b>418'580</b>     |
| <b>30 Personalaufwand</b>                        |                  |                | <b>17'910</b>  | <b>17'910</b>      | <b>17'910</b>      | <b>17'910</b>      |
| 300 Behörden und Kommissionen                    |                  |                | 9'940          | 9'940              | 9'940              | 9'940              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal  |                  |                | 7'100          | 7'100              | 7'100              | 7'100              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge (AG)                     |                  |                | 820            | 820                | 820                | 820                |
| 309 Übriger Personalaufwand                      |                  |                | 50             | 50                 | 50                 | 50                 |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>      |                  |                | <b>52'340</b>  | <b>55'340</b>      | <b>35'340</b>      | <b>35'340</b>      |
| 310 Material- und Warenaufwand                   |                  |                | 5'250          | 5'250              | 5'250              | 5'250              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        |                  |                | 350            | 350                | 350                | 350                |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                |                  |                | 6'240          | 4'240              | 3'240              | 3'240              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        |                  |                | 37'000         | 42'000             | 23'000             | 23'000             |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  |                  |                | 900            | 900                | 900                | 900                |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren |                  |                | 2'000          | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 317 Spesenentschädigungen                        |                  |                | 600            | 600                | 600                | 600                |
| <b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>     |                  |                |                |                    | <b>333'000</b>     | <b>333'000</b>     |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                |                  |                |                |                    | 333'000            | 333'000            |
| <b>36 Transferaufwand</b>                        |                  |                | <b>56'500</b>  | <b>56'500</b>      | <b>56'500</b>      | <b>56'500</b>      |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           |                  |                | 56'500         | 56'500             | 56'500             | 56'500             |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                  |                  |                |                |                    | <b>6'660</b>       | <b>5'330</b>       |
| 394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand     |                  |                |                |                    | 6'660              | 5'330              |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                               | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021     | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>40 Fiskalertrag</b>                                |                  |                | <b>-25'000</b>     | <b>-25'000</b>     | <b>-25'000</b>     | <b>-25'000</b>     |
| 403 Besitz- und Aufwandsteuern                        |                  |                | -25'000            | -25'000            | -25'000            | -25'000            |
| <b>42 Entgelte</b>                                    |                  |                | <b>-4'500</b>      | <b>-4'500</b>      | <b>-4'500</b>      | <b>-4'500</b>      |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen           |                  |                | -500               | -500               | -500               | -500               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                               |                  |                | -4'000             | -4'000             | -4'000             | -4'000             |
| <b>85 Industrie, Gewerbe, Handel</b>                  |                  |                | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       |
| <b>8500 Industrie, Gewerbe, Handel</b>                |                  |                | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       |
| <b>36 Transferaufwand</b>                             |                  |                | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       | <b>3'500</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                |                  |                | 3'500              | 3'500              | 3'500              | 3'500              |
| <b>87 Brennstoffe und Energie</b>                     |                  |                | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    |
| <b>8710 Elektrizität</b>                              |                  |                | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    |
| <b>41 Regalien und Konzessionen</b>                   |                  |                | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    | <b>-178'800</b>    |
| 412 Konzessionen                                      |                  |                | -178'800           | -178'800           | -178'800           | -178'800           |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>                         |                  |                | <b>-10'739'390</b> | <b>-10'491'570</b> | <b>-10'603'190</b> | <b>-10'756'080</b> |
| <b>91 Steuern</b>                                     |                  |                | <b>-2'985'260</b>  | <b>-2'935'540</b>  | <b>-2'993'360</b>  | <b>-3'096'250</b>  |
| <b>9100 Steuern</b>                                   |                  |                | <b>-2'985'260</b>  | <b>-2'935'540</b>  | <b>-2'993'360</b>  | <b>-3'096'250</b>  |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>           |                  |                | <b>12'880</b>      | <b>13'100</b>      | <b>13'140</b>      | <b>13'100</b>      |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen                |                  |                | 12'880             | 13'100             | 13'140             | 13'100             |
| <b>34 Finanzaufwand</b>                               |                  |                | <b>9'360</b>       | <b>9'360</b>       | <b>9'540</b>       | <b>9'730</b>       |
| 349 Verschiedener Finanzaufwand                       |                  |                | 9'360              | 9'360              | 9'540              | 9'730              |
| <b>36 Transferaufwand</b>                             |                  |                | <b>1'200</b>       | <b>1'200</b>       | <b>1'200</b>       | <b>1'200</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                |                  |                | 1'200              | 1'200              | 1'200              | 1'200              |
| <b>40 Fiskalertrag</b>                                |                  |                | <b>-2'979'900</b>  | <b>-2'930'400</b>  | <b>-2'988'440</b>  | <b>-3'091'480</b>  |
| 400 Direkte Steuern natürliche Personen               |                  |                | -2'823'300         | -2'773'300         | -2'823'340         | -2'924'380         |
| 401 Direkte Steuern juristische Personen              |                  |                | -147'300           | -148'000           | -156'000           | -158'000           |
| 403 Besitz- und Aufwandsteuern                        |                  |                | -9'300             | -9'100             | -9'100             | -9'100             |
| <b>46 Transferertrag</b>                              |                  |                | <b>-28'800</b>     | <b>-28'800</b>     | <b>-28'800</b>     | <b>-28'800</b>     |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen/Dritten     |                  |                | -28'800            | -28'800            | -28'800            | -28'800            |
| <b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>                 |                  |                | <b>-6'867'200</b>  | <b>-6'867'200</b>  | <b>-6'871'000</b>  | <b>-6'871'000</b>  |
| <b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>               |                  |                | <b>-6'867'200</b>  | <b>-6'867'200</b>  | <b>-6'871'000</b>  | <b>-6'871'000</b>  |
| <b>46 Transferertrag</b>                              |                  |                | <b>-6'867'200</b>  | <b>-6'867'200</b>  | <b>-6'871'000</b>  | <b>-6'871'000</b>  |
| 462 Finanz- und Lastenausgleich                       |                  |                | -6'867'200         | -6'867'200         | -6'871'000         | -6'871'000         |
| <b>95 Ertragsanteile, übrige</b>                      |                  |                | <b>-914'220</b>    | <b>-716'120</b>    | <b>-766'120</b>    | <b>-816'120</b>    |
| <b>9500 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b> |                  |                | <b>-914'220</b>    | <b>-716'120</b>    | <b>-766'120</b>    | <b>-816'120</b>    |
| <b>41 Regalien und Konzessionen</b>                   |                  |                | <b>-360'650</b>    | <b>-360'650</b>    | <b>-360'650</b>    | <b>-360'650</b>    |
| 412 Konzessionen                                      |                  |                | -360'650           | -360'650           | -360'650           | -360'650           |
| <b>44 Finanzertrag</b>                                |                  |                | <b>-55'470</b>     | <b>-55'470</b>     | <b>-55'470</b>     | <b>-55'470</b>     |
| 446 Finanzertrag von öffentli. Unternehmungen (VV)    |                  |                | -55'470            | -55'470            | -55'470            | -55'470            |
| <b>46 Transferertrag</b>                              |                  |                | <b>-498'100</b>    | <b>-300'000</b>    | <b>-350'000</b>    | <b>-400'000</b>    |
| 460 Ertragsanteile                                    |                  |                | -498'100           | -300'000           | -350'000           | -400'000           |

# Erfolgsrechnung

| Nach Funktion und Arten                      | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>  |                  |                | <b>24'900</b>  | <b>24'900</b>      | <b>24'900</b>      | <b>24'900</b>      |
| <b>9610 Zinsen</b>                           |                  |                | <b>24'900</b>  | <b>24'900</b>      | <b>24'900</b>      | <b>24'900</b>      |
| <b>34 Finanzaufwand</b>                      |                  |                | <b>92'850</b>  | <b>137'910</b>     | <b>146'650</b>     | <b>155'220</b>     |
| 340 Zinsaufwand                              |                  |                | 90'550         | 135'610            | 144'350            | 152'920            |
| 349 Verschiedener Finanzaufwand              |                  |                | 2'300          | 2'300              | 2'300              | 2'300              |
| <b>44 Finanzertrag</b>                       |                  |                | <b>-2'400</b>  | <b>-2'400</b>      | <b>-2'400</b>      | <b>-2'400</b>      |
| 440 Zinsertrag                               |                  |                | -2'400         | -2'400             | -2'400             | -2'400             |
| <b>49 Interne Verrechnungen</b>              |                  |                | <b>-65'550</b> | <b>-110'610</b>    | <b>-119'350</b>    | <b>-127'920</b>    |
| 494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand |                  |                | -65'550        | -110'610           | -119'350           | -127'920           |
| <b>97 Rückverteilungen</b>                   |                  |                | <b>2'390</b>   | <b>2'390</b>       | <b>2'390</b>       | <b>2'390</b>       |
| <b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>  |                  |                | <b>2'390</b>   | <b>2'390</b>       | <b>2'390</b>       | <b>2'390</b>       |
| <b>36 Transferaufwand</b>                    |                  |                | <b>2'390</b>   | <b>2'390</b>       | <b>2'390</b>       | <b>2'390</b>       |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte       |                  |                | 2'390          | 2'390              | 2'390              | 2'390              |

# Investitionsrechnung 2021 – 2024

## Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

| Hauptaufgabenbereiche<br>(Funktionale Gliederung) | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG                           |                  |                |                  |                    |                    |                    |
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT              |                  |                | 2'000            | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 2 BILDUNG                                         |                  |                | 165'000          | 2'805'000          | 25'000             | 2'300'000          |
| 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT                      |                  |                |                  |                    |                    |                    |
| 4 GESUNDHEIT                                      |                  |                |                  |                    |                    |                    |
| 5 SOZIALE SICHERHEIT                              |                  |                | 25'000           | 120'000            | 1'800'000          |                    |
| 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG             |                  |                | 148'000          | 412'000            | 1'090'000          | 1'000'000          |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                    |                  |                | 3'509'000        | 2'203'000          | 622'000            | 742'000            |
| 8 VOLKSWIRTSCHAFT                                 |                  |                |                  | 800'000            | 865'000            |                    |
| 9 FINANZEN UND STEUERN                            |                  |                |                  |                    |                    |                    |
| <b>NETTOINVESTITIONEN</b>                         |                  |                | <b>3'849'000</b> | <b>6'342'000</b>   | <b>4'404'000</b>   | <b>4'044'000</b>   |

# Investitionsrechnung

| Nach Funktion und Arten |                                            | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-------------------------|--------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1</b>                | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>  |                  |                | 2'000          | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>16</b>               | <b>Verteidigung</b>                        |                  |                | 2'000          | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>1620</b>             | <b>Zivilschutz</b>                         |                  |                | 2'000          | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                | 2'000          | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>2</b>                | <b>BILDUNG</b>                             |                  |                | 165'000        | 2'805'000          | 25'000             | 2'300'000          |
| <b>21</b>               | <b>Obligatorische Schule</b>               |                  |                | 165'000        | 2'805'000          | 25'000             | 2'300'000          |
| <b>2170</b>             | <b>Schulliegenschaften</b>                 |                  |                | 165'000        | 2'805'000          | 25'000             | 2'300'000          |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                | 165'000        | 2'805'000          | 25'000             | 2'300'000          |
| <b>5</b>                | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                  |                  |                | 25'000         | 120'000            | 1'800'000          |                    |
| <b>56</b>               | <b>Sozialer Wohnungsbau</b>                |                  |                | 25'000         | 120'000            | 1'800'000          |                    |
| <b>5600</b>             | <b>Sozialer Wohnungsbau</b>                |                  |                | 25'000         | 120'000            | 1'800'000          |                    |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                | 25'000         | 120'000            | 1'800'000          |                    |
| <b>6</b>                | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> |                  |                | 148'000        | 412'000            | 1'090'000          | 1'000'000          |
| <b>61</b>               | <b>Strassenverkehr</b>                     |                  |                | 148'000        | 412'000            | 1'090'000          | 1'000'000          |
| <b>6150</b>             | <b>Gemeinde-/Bezirksstrassen</b>           |                  |                | 148'000        | 412'000            | 1'090'000          | 1'000'000          |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                | 148'000        | 412'000            | 1'090'000          | 1'000'000          |
| <b>7</b>                | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>        |                  |                | 3'509'000      | 2'203'000          | 622'000            | 742'000            |
| <b>72</b>               | <b>Abwasserbeseitigung</b>                 |                  |                | 3'509'000      | 2'003'000          | 622'000            | 702'000            |
| <b>7200</b>             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                 |                  |                | 3'509'000      | 2'003'000          | 622'000            | 702'000            |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                | 110'000        | 370'000            | 782'000            | 782'000            |
| 56                      | Eigene Investitionsbeiträge                |                  |                | 3'489'000      | 1'713'000          | -80'000            |                    |
| 61                      | Rückerstattungen                           |                  |                | -90'000        | -80'000            | -80'000            | -80'000            |
| <b>73</b>               | <b>Abfallwirtschaft</b>                    |                  |                |                | 200'000            |                    |                    |
| <b>7300</b>             | <b>Abfallwirtschaft</b>                    |                  |                |                | 200'000            |                    |                    |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                |                | 200'000            |                    |                    |
| <b>77</b>               | <b>Übriger Umweltschutz</b>                |                  |                |                |                    |                    | 40'000             |
| <b>7710</b>             | <b>Friedhof und Bestattung</b>             |                  |                |                |                    |                    | 40'000             |
| 50                      | Sachanlagen                                |                  |                |                |                    |                    | 40'000             |
| <b>8</b>                | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                     |                  |                |                | 800'000            | 865'000            |                    |
| <b>84</b>               | <b>Tourismus</b>                           |                  |                |                | 800'000            | 865'000            |                    |
| <b>8400</b>             | <b>Tourismus</b>                           |                  |                |                | 800'000            | 865'000            |                    |
| 56                      | Eigene Investitionsbeiträge                |                  |                |                | 800'000            | 865'000            |                    |

# Investitionsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                  | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1</b>                     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>        |                  |                | <b>2'000</b>     | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       |
| <b>162</b>                   | <b>Zivile Verteidigung</b>                       |                  |                | <b>2'000</b>     | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       | <b>2'000</b>       |
| 1620.5040.005                | Investitionsbeitrag Gemeinde                     |                  |                | 2'000            | 2'000              | 2'000              | 2'000              |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>                                   |                  |                | <b>165'000</b>   | <b>2'805'000</b>   | <b>25'000</b>      | <b>2'300'000</b>   |
| <b>217</b>                   | <b>Schulliegenschaften</b>                       |                  |                | <b>165'000</b>   | <b>2'805'000</b>   | <b>25'000</b>      | <b>2'300'000</b>   |
| 2171.5000.001                | Schulhaus Muota, Spielplatz                      |                  |                | 20'000           | 220'000            |                    |                    |
| 2171.5000.002                | Schulhaus Muota, Teeren Schulhausplatz           |                  |                |                  |                    |                    | 100'000            |
| 2172.5000.001                | Schulhaus Wil, Gesamtsanierung                   |                  |                | 120'000          | 2'560'000          |                    |                    |
| 2178.5000.001                | MZH, Kunstrasen                                  |                  |                | 25'000           | 25'000             | 25'000             | 2'200'000          |
| <b>5</b>                     | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                        |                  |                | <b>25'000</b>    | <b>120'000</b>     | <b>1'800'000</b>   |                    |
| <b>560</b>                   | <b>Sozialer Wohnungsbau</b>                      |                  |                | <b>25'000</b>    | <b>120'000</b>     | <b>1'800'000</b>   |                    |
| 5600.5040.009                | Neubau altes Schulhaus Ried                      |                  |                | 25'000           | 120'000            | 1'800'000          |                    |
| <b>6</b>                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTEN-<br/>ÜBERMITTLUNG</b> |                  |                | <b>148'000</b>   | <b>412'000</b>     | <b>1'090'000</b>   | <b>1'000'000</b>   |
| <b>615</b>                   | <b>Gemeindestrassen</b>                          |                  |                | <b>148'000</b>   | <b>412'000</b>     | <b>1'090'000</b>   | <b>1'000'000</b>   |
| 6150.5010.001                | Sanierung Kirchenbrücke                          |                  |                | 148'000          |                    |                    |                    |
| 6150.5010.002                | Sanierung Bisisthalerstrasse                     |                  |                |                  | 45'000             | 1'000'000          | 1'000'000          |
| 6150.5010.003                | Sanierung alter Turnplatz                        |                  |                |                  | 367'000            |                    |                    |
| 6150.5060.001                | Ersatz Jeep (2008)                               |                  |                |                  |                    | 90'000             |                    |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>              |                  |                | <b>3'509'000</b> | <b>2'203'000</b>   | <b>622'000</b>     | <b>742'000</b>     |
| <b>720</b>                   | <b>Abwasserbeseitigung</b>                       |                  |                | <b>3'509'000</b> | <b>2'003'000</b>   | <b>622'000</b>     | <b>702'000</b>     |
| 7200.5030.001                | Kanalisation Hauptstrasse                        |                  |                | 20'000           | 100'000            | 512'000            | 512'000            |
| 7200.5030.002                | Kanalisation Einbau Wasseruhren                  |                  |                | 90'000           | 270'000            | 270'000            | 270'000            |
| 7200.5620.001                | Anschlussleitung AVS Schwyz                      |                  |                | 3'489'000        | 1'713'000          | -80'000            |                    |
| 7200.6130.100                | Anschlussgebühren Abwasser IR                    |                  |                | -90'000          | -80'000            | -80'000            | -80'000            |
| <b>730</b>                   | <b>Abfallwirtschaft</b>                          |                  |                |                  | <b>200'000</b>     |                    |                    |
| 7300.5040.003                | Erweiterung Oekohof                              |                  |                |                  | 200'000            |                    |                    |
| <b>771</b>                   | <b>Friedhof und Bestattung</b>                   |                  |                |                  |                    |                    | <b>40'000</b>      |
| 7710.5030.007                | Sanierung Friedhof, 2. Etappe                    |                  |                |                  |                    |                    | 40'000             |
| <b>8</b>                     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                           |                  |                |                  | <b>800'000</b>     | <b>865'000</b>     |                    |
| <b>840</b>                   | <b>Tourismus</b>                                 |                  |                |                  | <b>800'000</b>     | <b>865'000</b>     |                    |
| 8400.5650.001                | Masterplan SMT, Wetterakademie                   |                  |                |                  | 800'000            | 865'000            |                    |

# Kennzahlen 2021 – 2024

| Entwicklung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Rechnung<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021                                                                   | Finanzplan<br>2022 | Finanzplan<br>2023 | Finanzplan<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |                | 291'460                                                                          | -341'260           | 153'340            | 513'340            |
| <b>Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                | keine Berechnung, da Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag ab 1.1.21 neu berechnet wird. |                    |                    |                    |
| Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                | 2'500'900                                                                        | 4'896'360          | 3'060'300          | 2'641'300          |
| <b>Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                | keine Berechnung, da Nettoschuld / Nettovermögen ab 1.1.21 neu berechnet wird.   |                    |                    |                    |
| <u>Richtwerte</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>&lt; 0 CHF keine</li> <li>0 - 1'000 CHF geringe</li> <li>1'001 - 2'500 CHF mittlere</li> <li>2501 - 5'000 CHF hohe</li> <li>&gt; 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung</li> </ul>                             |                  |                | keine Berechnung, da Kennzahl auf Bilanzwerte nach HRM2 aufbaut.                 |                    |                    |                    |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrest tranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>&lt; 100% gut</li> <li>100 - 150 % genügend schlecht</li> <li>&gt; 150 %</li> </ul>                                                                                                          |                  |                | keine Berechnung, da Kennzahl auf Bilanzwerte nach HRM2 aufbaut.                 |                    |                    |                    |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                | 35.02%                                                                           | 22.79%             | 30.51%             | 34.69%             |
| Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; 100 % ideal</li> <li>80 - 100 % gut bis vertretbar</li> <li>50 - 80 % problematisch</li> <li>&lt; 50 % ungenügend</li> </ul>                                                                                               |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                | 6.90%                                                                            | 7.51%              | 6.94%              | 7.21%              |
| Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; 20 % gut</li> <li>10 - 20 % mittel</li> <li>&lt; 10 % schlecht</li> </ul>                                                                                                                                            |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                | 0.45%                                                                            | 0.69%              | 0.73%              | 0.77%              |
| Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>0 - 4 % gut</li> <li>4 - 9 % genügend</li> <li>&gt; 9 % schlecht</li> </ul>                                                                                              |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| <b>Kapitaldienstanteil</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                | 5.57%                                                                            | 7.13%              | 9.24%              | 11.34%             |
| Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>&lt; 5 % geringe Belastung</li> <li>5 - 15 % tragbare Belastung</li> <li>&gt; 15 % hohe Belastung</li> </ul> |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |
| <b>Investitionsanteil</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |                | 17.82%                                                                           | 26.54%             | 19.95%             | 18.62%             |
| Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.<br><ul style="list-style-type: none"> <li>&lt; 10 % schwach</li> <li>10 - 20 % mittel</li> <li>20 - 30 % stark</li> <li>&gt; 30 % sehr stark</li> </ul>                                                                                                                        |                  |                |                                                                                  |                    |                    |                    |

Spezialfinanzierungen, Ersatzabgaben, Gebühren werden im Anschluss erwähnt; damit ist sichergestellt, dass die Bevölkerung weiss, ob eine Erhöhung geplant ist.

### **Feuerwehersatzabgabe:**

|                                                                   |                 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Minimum pro Steuerpflichtiger vom 20. bis und mit 52. Altersjahr: | Fr. 120.00/Jahr |
| Pro tausend Franken Einkommen (Kanton): plus                      | Fr. 5.50        |
| Maximum                                                           | Fr. 477.50/Jahr |

**Gegenüber dem Vorjahr ist bei der Feuerwehersatzabgabe keine Änderung vorgesehen.**

### **Abwassergebühren:**

#### **Einmalige Erschliessungsbeiträge Art. 22 Kanalisationsreglement**

Für jeden Quadratmeter überbaute Grundfläche wird ein Beitrag von Fr. 4.50 erhoben, ausgenommen nicht angeschlossene landwirtschaftliche Bauten.

Bei Industrie- und Gewerbebauten sowie Lagerhallen usw. wird der Erschliessungsbeitrag bis 400 m<sup>2</sup> Gebäudegrundfläche mit Fr. 4.50 und ab 400 m<sup>2</sup> mit Fr. 2.50 pro m<sup>2</sup> berechnet.

Einmalige Anschlussgebühren Art. 25 Kanalisationsreglement<sup>3</sup>

#### **Die Anschlussgebühren werden nach Kubikmeter-Gebäudeinhalt wie folgt festgesetzt:**

- Beitrag für Altbauten mit provisorischer Kläreinrichtung Fr. 3.75 pro m<sup>3</sup>
- Beitrag für Neubauten ohne provisorische Kläreinrichtung Fr. 7.50 pro m<sup>3</sup>
- Gewerbe- und Industriebauten inkl. Lagerhallen usw. Fr. 3.00 pro m<sup>3</sup>, wobei der Kubikmeter-Gebäudeinhalt wie folgt berechnet wird: Grundfläche x 3.00 m Höhe
- Für alle Bauten, von denen noch keine Gebühr an einen Kanalisationsanschluss bezahlt wurde, ist nebst dem Beitrag nach Bst. a, b oder c eine einmalige Gebühr von Fr. 300.00 zu entrichten.

#### **Jährliche Benützunggebühren Art. 28 Kanalisationsreglement**

Die Benützunggebühr wird auf der Basis von Einheiten bemessen und beträgt pro Einheit Fr. 375.00.

**Gegenüber dem Vorjahr sind bei den Abwassergebühren keine Änderungen vorgesehen.**

### **Kehrichtgrundgebühren:**

|                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| pro Steuerpflichtiger, inkl. Ehepaare                             | Fr. 70.00 |
| pro juristische Person                                            | Fr. 95.00 |
| (Gewerbe-, Dienstleistungs-, Restaurations- und Industriebetrieb) |           |

**Gegenüber dem Vorjahr sind bei den Kehrichtgrundgebühren keine Änderungen vorgesehen.**

## Einige Erläuterungen betr. Durchführung einer geheimen Wahl oder Abstimmung

An jeder Gemeindeversammlung können geheime Wahlen und Abstimmungen beschlossen werden.

Bei Sachgeschäften sind geheime Abstimmungen zulässig bei:

- allen formellen Anträgen wie Rückweisung, Trennung oder Verschiebung eines Geschäfts (§ 28 Abs. 2 GOG),
- allen materiellen (Abänderungs-)Anträgen zu: (§ 29 GOG)
  - Voranschlag, Nachkrediten und Festsetzung des Steuerfusses,
  - Reglementen (ausgenommen: Bau-, Schutz- und Erschliessungsreglemente)
  - Verpflichtungs- und Zusatzkrediten,
  - übrigen Sachgeschäften

Wichtig: Nur zu gültigen Anträgen kann auch eine geheime Abstimmung verlangt und durchgeführt werden. Nimmt der Versammlungsleiter einen Antrag nicht entgegen und bringt ihn auch nicht zur Abstimmung, so kann darüber auch nicht geheim abgestimmt werden.

Der Antrag auf geheime Abstimmung kann von jedem Stimmberechtigten und vom Gemeindepräsidenten gestellt werden. Selbstverständlich kann ein Antrag nur dann gestellt werden, wenn ein formeller oder materieller Antrag gestellt ist und die Gemeindeversammlung zuständig ist, darüber zu beschliessen. Über unzulässige Anträge kann auch nicht geheim abgestimmt werden.

Wer einen formellen oder materiellen Antrag stellt, kann gleichzeitig auch beantragen, dass darüber geheim abzustimmen ist.

Es ist aber auch möglich, dass ein anderer Stimmberechtigter zu einem bereits gestellten Antrag bloss den Antrag auf geheime Wahl oder Abstimmung stellt. Auch der Gemeindepräsident kann geheime Abstimmung beantragen.

Der Antrag auf geheime Wahl oder Abstimmung muss gestellt werden, bevor die eigentliche Abstimmung beginnt, weil der Abstimmungsvorgang im offenen Handmehr ein anderer ist, als bei einer geheimen Abstimmung. Spätestens wenn der Versammlungsleiter beginnt, den Abstimmungsvorgang zu erläutern, muss der Antrag auf geheime Abstimmung gestellt werden. Der Antrag auf geheime Abstimmung muss für jeden einzelnen formellen oder materiellen Antrag gestellt werden (§ 33 Abs. 1 GOG: ...im Einzelfall...).

Folgende generellen Anträge sind deshalb nicht zuzulassen:

- Alle Abstimmungen zu allen Traktanden einer Gemeindeversammlung seien geheim durchzuführen.
- Alle Abstimmungen zu einem einzelnen Traktandum (z.B. Beratung Voranschlag) seien geheim durchzuführen.

Die Abstimmung über eine geheime Wahl oder Abstimmung findet am Schluss der Beratungen statt und zwar bevor über die gestellten formellen und materiellen Anträge abgestimmt wird.

Über den Antrag auf Durchführung einer geheimen Abstimmung ist immer im offenen Handmehr abzustimmen. Geheime Abstimmung oder Wahl ist beschlossen, wenn die Mehrheit der Stimmenden dies im offenen Handmehr beschliesst (§ 33 Abs. 1, i.V.m § 30 Abs. 1 GOG). Die Nicht-Stimmenden werden nicht berücksichtigt.



## Wichtige Daten

### Gemeindeversammlungen, Abstimmungen und Wahlen 2021

|                        |                                   |
|------------------------|-----------------------------------|
| Sonntag, 07. März      | Abstimmungen                      |
| Montag, 12. April      | Gemeindeversammlung Rechnung 2020 |
| Sonntag, 13. Juni      | Abstimmungen                      |
| Sonntag, 26. September | Abstimmungen                      |
| Sonntag, 28. November  | Abstimmungen                      |
| Freitag, 10. Dezember  | Gemeindeversammlung Budget 2022   |

### Papiersammlung 2021 (donnerstags)

|               |              |         |          |
|---------------|--------------|---------|----------|
| 21. Januar    | 18. März     | 20. Mai | 15. Juli |
| 16. September | 18. November |         |          |

### Kartonsammlung 2021 (donnerstags)

|            |             |               |             |              |              |
|------------|-------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 28. Januar | 25. Februar | 25. März      | 22. April   | 27. Mai      | 24. Juni     |
| 22. Juli   | 26. August  | 30. September | 28. Oktober | 25. November | 23. Dezember |

### 1. + 2. Vieh- und Warenmarkt 2021

|                                    |                                  |
|------------------------------------|----------------------------------|
| 1. Markt Donnerstag, 23. September | 2. Markt Donnerstag, 21. Oktober |
|------------------------------------|----------------------------------|

### Gemeindeverwaltung - Öffnungszeiten

Gemeindeverwaltung Muotathal  
 Hauptstrasse 48 / Postfach 142 / 6436 Muotathal  
 Telefon 041 830 11 07 / Fax 041 830 21 28  
[www.muotathal.ch](http://www.muotathal.ch) / [gemeinde@muotathal.ch](mailto:gemeinde@muotathal.ch)

|                     |                                        |
|---------------------|----------------------------------------|
| Montag bis Mittwoch | 08.30 - 11.30 / 13.30 - 17.00          |
| Donnerstag          | 08.30 - 11.30 / 13.30 - 18.30          |
| Freitag             | 08.30 - 11.30 / Nachmittag geschlossen |

### Werkhof / Oekohof - Öffnungszeiten

Widmen 4 / 6436 Muotathal  
 Strassenmeister Betschart Edgar / Telefon 041 831 02 20

|                                   |                                       |
|-----------------------------------|---------------------------------------|
| Montagnachmittag                  | 13.30 - 16.30                         |
| Freitagmorgen                     | 07.30 - 11.30                         |
| Jeden 1. und 3. Samstag im Monat  | 08.00 - 11.30                         |
| Bei Feiertag Montag oder Samstag: | Öffnungstag wird ersatzlos gestrichen |
| Bei Feiertag Freitag:             | Verschiebung auf Donnerstag vorher    |

### Öffnungszeiten Bibliotheken (während den schulfreien Tagen geschlossen)

| Schulhaus Wil |                               | Schulhaus Ried (Muotathal) |               |
|---------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|
| Montag        | 14.30 - 16.00                 | Montag                     | 14.30 - 16.00 |
| Dienstag      | 14.30 - 16.00                 | Mittwoch                   | 11.15 - 11.45 |
| Mittwoch      | 09.30 - 12.00 / 18.00 - 19.00 |                            |               |
| Donnerstag    | 14.30 - 16.30                 |                            |               |
| Freitag       | 18.00 - 19.00                 |                            |               |

### Öffnungszeiten Hallenbad (während den Schulferien geschlossen)

|          |                               |
|----------|-------------------------------|
| Montag   | 19.30 - 20.45                 |
| Mittwoch | 13.30 - 15.00 / 19.30 - 20.45 |
| Freitag  | 19.30 - 20.45                 |

### Generalabonnement (GA) bei der Drogerie Gwerder

2 Tageskarten Gemeinde (GA) für Fr. 43.- pro Stück und Tag werden der Bevölkerung im Muotatal via Drogerie Gwerder, Hauptstrasse 32, 041 830 13 66 [drogeriegwerder@swidro.ch](mailto:drogeriegwerder@swidro.ch) angeboten.  
 Die Tageskarten können Sie für den oder die gewünschten Reisetag/-e während den ordentlichen Ladenöffnungszeiten beziehen.  
**Weitere Informationen finden Sie unter [www.muotathal.ch](http://www.muotathal.ch)**