



gemeinde **zizers**

## **Voranschlag 2020**

## **Finanzplan 2021-2024**

**Mit Änderungen im Voranschlag 2020, beschlossen von der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2019.**

Es wurden folgende Änderungen beschlossen:

- neue 100%-Stelle für den Werkdienst mit Kompensationen bei verschiedenen Aufwandpositionen
- Erhöhung des Gemeindebeitrages für den Zizerser Herbstmarkt

Die Änderungen sind in diesem Dokument rot hervorgehoben.

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>A. Rückblick und Ausblick des Gemeindevorstandes</b>	<b>01</b>
<b>B. Voranschlag 2020</b>	<b>10</b>
1. Allgemeiner Kommentar zum Voranschlag 2020	10
2. Antrag des Gemeindevorstandes zur Genehmigung des Voranschlages 2020	11
3. Einzelkommentare zur Erfolgsrechnung	12
<b>C. Investitionsplan 2020-2024</b>	<b>15</b>
<b>D. Finanzplan 2021-2024</b>	<b>17</b>
Entwicklung der Erfolgsrechnung und der Liquidität	17
<b>E. Festsetzung des Steuerfusses</b> (Antrag des Gemeindevorstandes)	<b>20</b>
<b>F. Voranschlag 2020 im Einzelnen</b>	<b>21</b>
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen und Funktionen im Überblick	21
Erfolgsrechnung nach Funktionen im Detail	22
Investitionsrechnung im Detail	
Die geplanten Investitionsprojekte für das Jahr 2020 sind aus dem Investitionsplan ab Seite 15 ersichtlich.	

## A. Rückblick und Ausblick des Gemeindevorstandes



### **Finanzen, Ortsplanung, Wirtschaft und Kultur**

Departementvorsteher:

**Peter Lang**

Gemeindepräsident

### **Revision Gemeindeverfassung**

Der Gemeindevorstand hat sich verschiedentlich mit dem aktuell gelebten Gemeindeführungsmodell auseinandergesetzt. Für die Analyse und Auslegeordnung der jetzigen Situation wurde eine Kommission eingesetzt. Folgende Ziele wurden dafür definiert:

- Analyse des aktuellen Gemeindeführungsmodells
- Sofern nötig: Erfassung von ausgewählten Prozessen der Gemeinde Zizers (Ist-Prozesse) und Definition der zukünftigen Prozesse (Soll-Prozesse)
- Vergleich und Auswahl eines zukünftigen Gemeindeführungsmodells
- Rechtliche Umsetzung der Ergebnisse (insbesondere Bezug zur Verfassung, evtl. Organisationsverordnung)

#### Zwischenergebnis:

An der Sitzung vom 1. Juli 2019 hat der Gemeindevorstand den Grundsatzentscheid gefällt, das Geschäftsleitungsmodell einzuführen. Die Weiterbearbeitung läuft. Selbstverständlich unterliegen die für die Einführung des neuen Modells notwendigen Änderungen in der Gesetzgebung der Urnenabstimmung.

### **Kommunal räumliches Leitbild (KRL)**

Der Gemeindevorstand Zizers hat sich an seiner Sitzung vom 17. September 2018 mit der Auftragsvergabe zur Erarbeitung eines kommunal räumlichen Leitbildes (Entwicklungskonzept Siedlung und Verkehr) befasst und beschlossen, den Auftrag gemäss vorliegender Offerte vom 23. April 2018 an das Büro Remund + Kuster zu vergeben. Das kommunal räumliche Leitbild, welches im Entwurf vorliegt, ist Voraussetzung für zukünftige Ortsplanungsrevisionen. Zu gegebener Zeit wird die Bevölkerung bei einer Informationsveranstaltung über das kommunal räumliche Leitbild informiert. Das kommunal räumliche Leitbild umfasst verschiedene Leitsätze wie Positionierung innerhalb der Region, Bevölkerungsentwicklung, Siedlungsentwicklung, Siedlungsqualität, Verkehrsentwicklung, Landschaften und Freiräume und Landwirtschaft.

### **Nachfolgeregelung Gemeindegemeinderat**

Der Gemeindegemeinderat Johann Peng ersuchte den Gemeindevorstand um vorzeitige Pensionierung auf den 30. Juni 2020. Diesem Gesuch wurde entsprochen. Somit musste die Nachfolgeregelung an die Hand genommen werden. Da es sich um eine Kaderposition handelt, wurde ein Stellenvermittlungsbüro mit dieser Aufgabe betraut.

### **Kultur**

Im Jahr 2020 jährt sich der Todestag von Kräuterpfarrer Johann Künzle zum 75. Mal. Vorgesehen ist, dazu einen würdigen Anlass zu organisieren und durch zu führen. In welcher Form dies geschieht, steht momentan noch nicht fest.

### **Tardis**

Die Erweiterung der Integra Biosciences AG wurde erfolgreich abgeschlossen. Im Weiteren sind zwei weitere Projekte im Bau und werden im Jahr 2020 realisiert. Weitere Verhandlungen über interessante Landabgaben sind in Bearbeitung. Zurzeit stehen im Gebiet Tardis noch ca. 55'000 m<sup>2</sup> Land zur Verfügung.

### **Dankeschön**

Ein Dankeschön gilt allen Behördenmitglieder sowie sämtlichen Mitarbeitenden der Gemeinde für ihren Einsatz.

Peter Lang



## **Departement Hochbau und Gemeindeligenschaften**

Departementvorsteher:  
**Andrea Rothenberger**  
Vizepräsident

### **Schulraumbedarf**

Um den zukünftig nötigen Schulraumbedarf abzuklären, wurde Ende 2014 eine Kommission eingesetzt. Die Abklärungen ergaben, dass insbesondere beim Kindergarten kurzfristig und beim Schulhaus Obergasse mittelfristig Bedarf für zusätzliche Schulräume besteht. Die kommenden Jahre stehen ganz im Zeichen eines zusätzlichen Neubaus für den Kindergarten sowie der Schulraumerweiterungen und Sanierung des Schulhauses Obergasse.

### **Schulraumbedarf Kindergarten**

Der Gemeindevorstand hat, unter Einbezug der Finanzlage, entschieden, vorerst einen zusätzlichen Kindergarten, welcher bei Bedarf um einen zusätzlichen Kindergarten erweitert werden kann, zu realisieren. Ein entsprechender Kredit in der Höhe von CHF 1'790'000.00 wurde von der Gemeindeversammlung genehmigt. Die Arbeiten zur Realisierung des zusätzlichen Kindergartens laufen auf Hochtouren und das Projekt liegt im Zeitplan.

### **Projekt Sanierung und Erweiterung Schulanlage Obergasse**

Eine Sanierung der bestehenden Bausubstanz ist augenfällig und drängt sich auf. Um den heutigen Anforderungen und den kantonalen Vorgaben gerecht zu werden, sind zusätzliche Schulräume zu schaffen und die bestehenden Räume neu zu gestalten. Die Baukommission "Obergasse" hat ihre Tätigkeit aufgenommen und mehrere Vorschläge dem Gemeindevorstand unterbreitet. Welche Vorgehensweise gewählt wird um das Projekt zu realisieren ist noch Gegenstand von Abklärungen und Entscheiden. Um ein Vorprojekt ausarbeiten zu können wurde ein Planungskredit in der Höhe von CHF 171'000.00 an der Gemeindeversammlung genehmigt. Spätestens im 2020 kann dieses Vorprojekt vorgestellt werden und ein entsprechender Planungskredit der Gemeindeversammlung unterbreitet werden.

### **Kindergarten**

Es ist vorgesehen in den nächsten Jahren die Klassenräume, während den Sommerferien, schrittweise zu renovieren. Im Budget 2020 ist die Renovation eines weiteren Raums vorgesehen.

### **Parkplätze Schulhaus/Hallenbad "im Feld"**

Um der Parkplatznot beim Schulhaus und Hallenbad "im Feld" zu begegnen ist vorgesehen, im 2020 den Parkplatz talseitig, in einem finanziell vertretbaren Rahmen, zu erweitern.

### **Allgemeines**

Die Sanierung des Hallenbades hat sich gelohnt und der Betrieb des Hallenbades läuft reibungslos. Nennenswerte Baumängel sind keine zum Vorschein gekommen und eine Mängelaufnahme innerhalb der Garantiefrist wurde durchgeführt und allfällige Baumängel wurden behoben.

Andrea Rothenberger



## Departement Schule, Freizeit, Sport

Departementvorsteher:  
**Bruno Derungs**

### Schule

**Die Umsetzung des Lehrplans 21** hat die Lehrpersonen und die Schulleitung im vergangenen Schuljahr stark gefordert. Viele obligatorische Weiterbildungen wurden besucht, und das Gelernte war im neuen kompetenzorientierten Unterricht umzusetzen. Der Stoff für die neuen Fächer, wie z.B. «Wirtschaft, Arbeit Haushalt», «Ethik, Religionen, Gemeinschaft» und «Medien und Informatik» musste erarbeitet und angewendet werden. **Digitalisierung über alles? Nein**, aber die Umsetzung des von einer Kommission erarbeiteten pädagogischen Medienkonzepts war und ist vor allem für die Lehrpersonen ab der 4. Klasse eine Herausforderung. Die Anwendung der neuen Medien wird stufenweise erfolgen und in den Fächern immersiv eingesetzt, wo es sinnvoll ist. Im letzten Jahr war es das Ziel, alle Lehrpersonen in dieser Hinsicht mit Weiterbildungen, die über die obligatorischen hinausgingen, auf den gleichen Wissensstand zu bringen. In beiden Schulhäusern wurde ein WLAN installiert. Im Schuljahr 2019/20 wird es das Ziel sein, die vom Stimmvolk im Herbst 2018 bewilligten Mittel für die Digitalisierung unserer Schule sinnvoll und verantwortungsbewusst einzusetzen. So werden, wie geplant, ab dem Schuljahr 2019/20 alle Schüler ab der 4. Klasse mit einem Tablet ausgerüstet, das auch nach Hause genommen werden darf. Für die Schüler und deren Erziehungsberechtigte ist dies kostenlos; es wird aber eine Kautions von Fr. 100.00 pro Gerät eingezogen, die später wieder zurückerstattet wird. Dies alles geht nur mit einer pädagogischen Führung und laufenden Weiterbildungen der Lehrpersonen. Diese Kosten wurden bei der oben erwähnten Abstimmung aber bereits eingerechnet und sind für 2020 auch budgetiert.

**Was kostet ein Schüler?** Dies mag sich möglicherweise, in Anbetracht der doch hohen Ausgaben im Bildungsdepartement, der eine oder andere Steuerzahler fragen; der Bündner Schulbehörden-Verband hat dazu eine Erhebung unter den Schulen im Kanton Graubünden gemacht. 19 Schulen, die ungefähr ein Viertel der Schüler im Kanton Graubünden ausbilden, haben bei der Erhebung mitgemacht. In diesem Vergleich steht Zizers gut da. Im Durchschnitt aller Abteilungen (Kindergarten, Primarschule und Oberstufe) kostet ein Schüler in Zizers rund Fr. 9'500.00 pro Jahr. Dies ist fast Fr. 1'000.00 weniger als der Durchschnitt aller verglichenen Schulen. Dabei sind aber nur die Lohnkosten des ganzen Lehrkörpers inkl. Schulleitung erhoben worden. Dazu kämen natürlich noch Schulmaterialkosten und die Kosten und Abschreibungen der Schulliegenschaften. Vor allem diese können aber nur schwer verglichen werden. **Fazit dieser Auswertung: Die Schule Zizers wird neben einer fachlich ausgezeichneten Kompetenz, in jeder Hinsicht verantwortungsvoll und kostenorientiert geführt!**

### Freizeit und Sport

Unter dem Titel «Jugendförderung» unterstützt die Gemeinde jedes Jahr Vereine aus der Region, die für Kinder und Jugendliche verschiedene Sportarten anbieten. Auch die während der Schulzeit betriebene Saturday Sport EVE in der Turnhalle im Feld ist nach wie vor von Jugendlichen gut besucht und beliebt. Dank Sponsoring konnten die Kosten für die Gemeinde im bisherigen Rahmen gehalten werden. Der Spielplatz Föhrenwäldli, der Pumptrack und auch die «Badegumpi» in der Oberau werden während der warmen Jahreszeit rege besucht. Diese Orte sollen jährlich mit bescheidenen Mitteln erhalten bleiben.

Bruno Derungs



**Departement Tiefbau, Strassenneubau, Wasser, Abwasser,  
Multimediaanlage**

Departementvorsteher:  
**Alois Gadola**

### **Strassenneubau**

Nächstes Jahr sind die Sanierungen der Bannholzstrasse und der Bildgasse (jeweils nur die obersten Bereiche) geplant. Die Erschliessung vom neuen Quartier Gerbi sollte nach der Genehmigung des Quartierplans ca. im Jahr 2021 ausgeführt werden. Ein Grossprojekt das in den nächsten Jahren umgesetzt werden sollte ist die Sanierung der Kantonsstrasse mit Fussgängeranlage und allen Werkleitungen. Hier ist der Kanton mit im Boot und die Umsetzung ist auch von diesen Amtsstellen abhängig.

### **Wasserversorgung**

Die Löschwasserbereitschaft im Gebiet Rappagugg mit der neuen Erschliessung Rheinrüteneu wird noch in diesem Jahr fertiggestellt. Dabei ist die Wasserversorgung der Gemeinde Zizers mit jener von Trimmis verbunden, um die Wasserversorgung in Notlagen zu gewährleisten. Somit ist ein weisser Fleck auf dem Gemeindegebiet auch erschlossen worden. Die Modernisierung der Wasserversorgung mit dem Prozessleitsystem wird auch in diesem Jahr abgeschlossen. Gemeinsam mit den vorgesehenen Strassenneubauten (auch Kantonsstrasse) sollen die darunter liegenden Werkleitungen erneuert werden. Eine Vorlage zur Erschliessung der Wasserversorgung im Tardisgebiet muss noch genehmigt werden. Mit diesem Projekt machen wir uns im Bereich Wasserversorgung von Landquart unabhängig (ausser im Bereich Löschwasser sind wir noch auf Landquart angewiesen).

### **Abwasserentsorgung**

Die Meteorwasserleitung Quaderrheinbüchel-Regenbecken ist abgeschlossen. Mit den Videoaufnahmen sämtlicher Abwasserleitungen kann eine Zustandsaufnahme gemacht und notwendige Massnahmen geplant werden. Die grosse Sammelleitung unter dem Dorf, die im Bereich vom Hangwasser liegt, wurde bereits untersucht und es wurden verschiedene Wassereintritte festgestellt. Für diese muss ein Sanierungsprojekt ausgearbeitet werden, damit der Fremdwasseranteil reduziert werden kann. So können auch die ARA Kosten gesenkt werden.

### **Multimediaanlage**

Die Erneuerung der Multimediaanlage ist praktisch abgeschlossen. Die Abstimmung über die Überarbeitung der Verordnung, über den Bau und Betrieb einer Gemeinschafts-Antennenanlage der Gemeinde Zizers (Verschiebung der Multimediaanlagen ins Finanzvermögen), hat den Zweck bei zukünftigen Veränderungen flexibler und schneller reagieren zu können. Es ist keine Entscheidung über die Zukunft der Multimediaanlage, Veränderungen müssen in einer späteren Abstimmung genehmigt werden. Grössere Investitionen sind keine geplant, die Vermarktung unserer Multimediaanlage muss aber noch verstärkt werden.

Alois Gadola





## **Departement Landwirtschaft, Forst- und Werkdienst**

Departementvorsteher:  
**Benjamin Hefti**

### **Landwirtschaft**

Im Hitzesommer 2018 wurden die Heimweiden arg in Mitleidenschaft gezogen. Dank Neu- und Übersaaten konnte der Grasbestand wieder aufgewertet werden, sodass die Sömmerungsweiden dieses Jahr wieder problemlos bestossen werden konnten. Die im Jahr 2019 geplante Erneuerung Stromversorgung auf der Alp Sardona konnte zum grössten Teil ausgeführt werden, letzte Abschlussarbeiten sind im Jahr 2020 geplant.

### **Forst-Werkdienst**

Die Waldungen haben sich, im Grossen und Ganzen, gut von den Schäden vom Sturm „Burglinde“ erholt. Lediglich im Schlund sind im Sommer 2019 rund 200 m<sup>3</sup> Käferholz angefallen.

Die natürliche Waldverjüngung hat, bedingt durch Wildeinfluss, an vielen Stellen grosse Mühe aufzukommen. Die jungen Bäumchen werden in einem frühen Stadium bereits verbissen und an einem Aufkommen gehindert. War dabei früher vor allem das Nadelholz betroffen, so können heute auch Schäden an Bergahorn und Buche festgestellt werden. Die Situation muss weiterhin beobachtet werden und allenfalls verstärkt Massnahmen dagegen ergriffen werden.

Um effizient arbeiten zu können war der Kauf des Kommunalfahrzeuges, Holder X45i, eine gute Anschaffung. Das Fahrzeug ist sehr wendig, leistungsstark und vielseitig einsetzbar. Es wird für den Unterhalt der Schulanlagen sowie für den Winterdienst eingesetzt.

Dank der kurzen Umbauzeit ist es ein guter Helfer beim Mähen, Mulchen und Wischen. Während der Wintermonate leistet es gute Dienste beim Schneepflügen und Salzen.

Neu ist seit dem 01. April 2019 Herr Remo Schmid, gelernter Forstwart, als Forst-und Werkarbeiter tätig. Zurzeit besteht die Forst-Werkgruppe aus vier Personen.

### **Tiefbau-Strassenunterhalt**

Bedingt durch den Hitzesommer im 2018 und dem darauffolgenden schneereichen Winter sind einige Schäden entstanden. Dadurch intensiviert sich der Unterhalt der Dorfstrassen.

### **Rüfen**

Die Rüfen und deren Sperren befinden sich aktuell in einem guten Zustand, so dass wir für zukünftige Unwetter gerüstet sind. Dennoch sind alljährliche Unterhaltsarbeiten wichtig und richtig.

Die Zusammenarbeit im Gemeindevorstand, den Mitarbeitern der Verwaltung, dem Forst-Werkbetrieb und der Weidkommission war sehr gut. Allen Beteiligten ein herzliches Dankeschön.

Benjamin Hefti



## **Departement Soziale Wohlfahrt und Umweltschutz**

Departementvorsteher:  
**Christian Müller**

### **Soziale Wohlfahrt**

Im Sozialbereich ist es schwierig, ein verlässliches Budget zu erstellen. Wir müssen uns auf langjährige Erfahrungen verlassen. Eines ist sicher, die Kosten werden weiter steigen.

Im Bereich der öffentlichen Unterstützung wird immer mehr gefordert. Die übergeordneten Gesetze und die SKOS Richtlinien lassen wenig Spielraum für Einsparnisse zu. Auch wird es immer schwieriger, Personen, die mehr als ein Jahr unterstützt wurden, wieder in den Arbeitsmarkt einzugliedern. Oft lässt es die gesundheitliche Verfassung nicht zu oder die Bereitschaft eine Arbeitsstelle zu finden ist nicht sehr hoch.

### **Gesundheit**

Die Spitex wird immer mehr beansprucht. Dadurch können ältere Personen viel länger in ihrem Zuhause bleiben als noch vor ein paar Jahren. Der Wechsel in ein Pflegeheim wird viel später in Betracht gezogen. Es ist ein Spiegelbild der Gesellschaft: Es gibt immer mehr ältere Personen in der Schweiz, was dazu führt, dass auch die Kosten für die Alters- und Pflegeheime stetig steigen. Auch da werden wir nicht verschont, weil dies in übergeordneten Gesetzen so geregelt ist.

### **Friedhof**

In diesem Jahr wurden auf beiden Friedhöfen gestalterische Massnahmen ergriffen. Sei es das Ersetzen von Hecken und Bäumen, das Erneuern der Sitzbänke oder auch die Instandhaltung der Fusswege und Treppen. Im Jahr 2020 wird die Umgestaltung des Gemeinschaftsgrabes auf dem katholischen Friedhof abgeschlossen sein, auch wird eine neue Beleuchtung angebracht. Auf dem reformierten Friedhof wird das Problem mit dem nicht abfliessenden Wasser gelöst und ein Zaun zur Gewährleistung der Sicherheit angebracht.

Christian Müller



## **Departement Sicherheit, Verkehr, Entsorgung**

Departementvorsteher:  
**Max Siegrist**

### **Polizei**

Die Aufgaben, die vertraglich geregelt durch die Kantonspolizei ausgeführt werden, sind zu unserer Zufriedenheit erledigt worden. An den regelmässigen Sitzungen wird jedoch noch immer nach Verbesserungen und Optimierungen gesucht. Jedoch sollte der Vertrag mit den Partner-Gemeinden überprüft und nach Möglichkeit angepasst werden. Die Kontrolle der bewirtschafteten Parkplätze wird durch eine externe Organisation, welche die erforderlichen Bewilligungen hat, durchgeführt.

### **Feuerwehr**

Um die durch altersbedingte und Wechsel des Wohnortes entstandenen Abgänge im Personalbestand der Feuerwehr zu ersetzen, werden die Personen auf der Warteliste kontaktiert, damit die von der GVG gewünschte Mannschaftsstärke wieder erreicht wird. Im Bereich des Atemschutzes werden neue Richtlinien bezüglich Personenschutz und Hygiene eingeführt. Konkret geht es darum, dass die Einsatzkräfte des Atemschutzes nach Beendigung ihres Einsatzes die Einsatzkleidung vor Ort wechseln. In diesem Zusammenhang wird eine Anzahl günstige Ersatzkleidung beschafft.

### **Öffentlicher Verkehr**

Auch im Jahre 2020 können GA-Flexi-Cards bezogen werden.

### **Abfallwirtschaft**

Das Netz der Halbuntergrundcontainer wird noch weiter optimiert. Wir sind dazu jedoch, vor allem bei grösseren Überbauungen, auch auf die Bauherrschaft angewiesen, damit eine optimale Lösung für alle Beteiligten gefunden werden kann. Leider werden immer noch neutrale Abfallsäcke in den Sammelstellen gefunden. Wenn immer möglich wird nach Beweisen gesucht, damit die Verursacher ermittelt werden können und ein entsprechendes Bussverfahren eingeleitet werden kann. Es wäre schön, wenn alle nur die erlaubten gebührenpflichtigen Zizerser Kehrriechtsäcke verwenden würden.

Max Siegrist

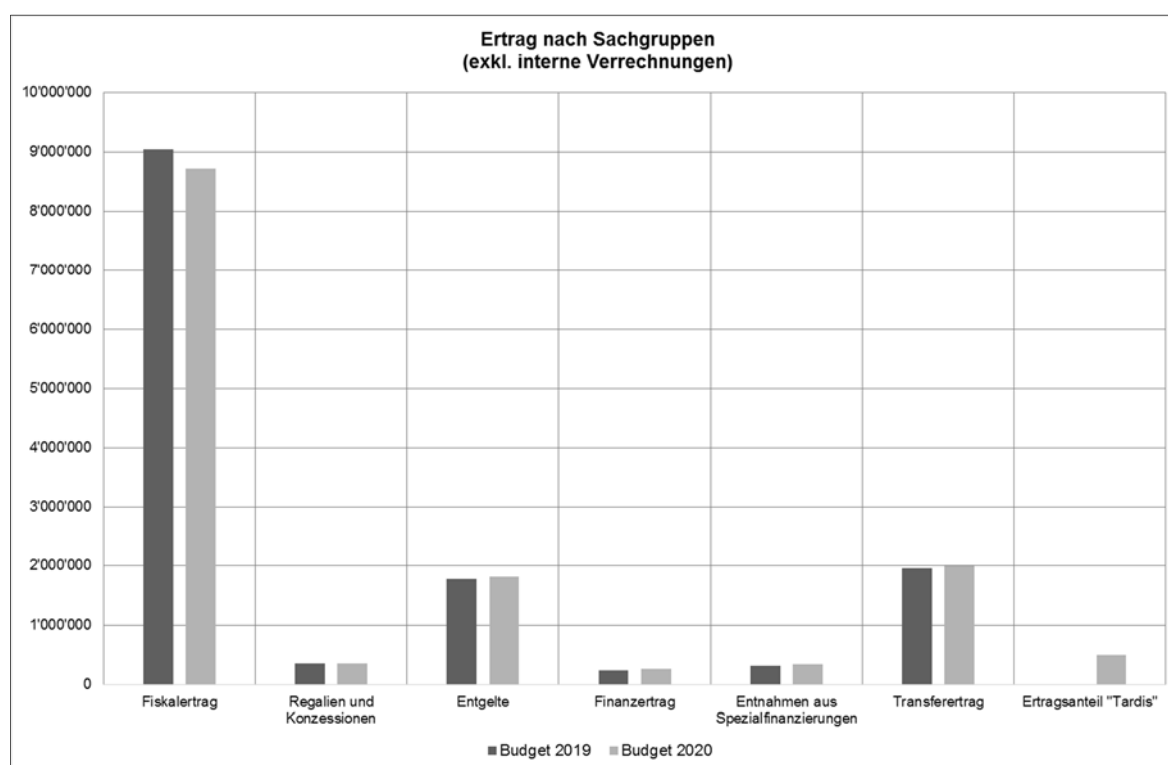
## B. Voranschlag 2020

### 1. Allgemeiner Kommentar zum Voranschlag 2020

Der Voranschlag 2020 der Gemeinde Zizers sieht bei einem Aufwand von CHF 15'250'557.00 (Budget 2019: CHF 14'666'214.00) und Erträgen von CHF 14'188'047.00 (Budget 2019: CHF 13'864'460.00) einen Verlust von CHF 1'062'410.00 (Budget 2019: CHF 801'754.00) vor.

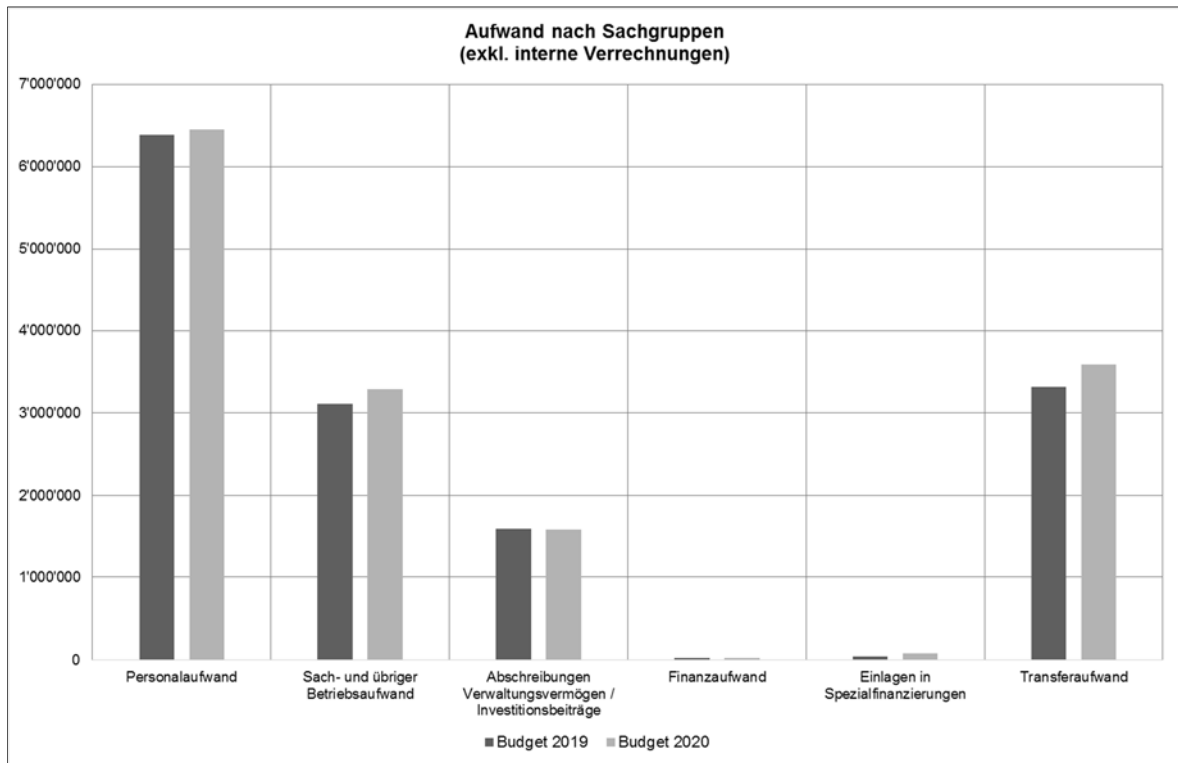
#### Ertragseite:

Beim Fiskalertrag (Steuern) rechnen wir gegenüber dem Budget 2019 mit Mindererträgen von rund CHF 325'000.00. Mit der Senkung des Steuerfusses von 90% auf 80% ist bei den Steuern der natürlichen Personen mit Mindereinnahmen von CHF 675'000.00 zu rechnen. Dieser Ertragsrückgang kann zu einem gewissen Masse mit Mehreinnahmen bei den Steuern juristischer Personen (+ CHF 150'000.00) und weiteren Steuerarten (+ 200'000.00) wettgemacht werden. Im Gegensatz zum Budget 2019 erwarten wir im Jahr 2020 einen Ertragsanteil aus der öffentlich-rechtlichen Anstalt "Tardis" in Höhe von CHF 500'000.00. Bei den übrigen Ertragspositionen gehen wir von einem Zuwachs von rund CHF 170'000.00 aus, so dass gegenüber dem Budget 2019 unter dem Strich Mehreinnahmen von rund CHF 340'000.00 resultieren.



#### Aufwandseite:

Der Mehraufwand von rund CHF 530'000.00 wird zu einem grossen Teil (CHF 275'000.00) durch die Zunahme des Transferaufwandes (darunter fallen Entschädigungen und Beiträge an das Gemeinwesen, an private Unternehmen und Organisationen) vor allem in den Bereichen Gesundheit (Spitalregion, Pflegebeiträge, Spitex) und Sonderschulung verursacht. Ebenfalls zunehmend ist der Sach- und übrige Betriebsaufwand (+ CHF 179'000.00) und der Personalaufwand (+ CHF 69'000.00).



## 2. Antrag zur Genehmigung des Voranschlages 2020

**Der Gemeindevorstand stellt der Gemeindeversammlung den Antrag, den vorliegenden Voranschlag 2020 zu genehmigen.**

Für den Gemeindevorstand:

Peter Lang

### 3. Einzelkommentare zur Erfolgsrechnung

Die nachstehenden Kommentare zu einzelnen Kontopositionen sollen in erster Linie dazu dienen, die Kontobezeichnungen und Abteilungen etwas näher zu beschreiben sowie grössere Abweichungen zum Budget 2019 zu erläutern.

#### **0210            Gemeindeverwaltung**

##### **3118.00        Anschaffung immaterielle Anlagen**

Die Erneuerung der IT-Infrastruktur der Gemeindeverwaltung muss auf den neusten Stand gebracht werden. Eine allfällige Gesamterneuerung würde wohl CHF 50'000.00 überschreiten. In diesem Fall würde der Gemeindeversammlung zu gegebener Zeit ein entsprechendes Kreditbegehren unterbreitet werden.

##### **4611.00        Entschädigungen vom Kanton**

Für die Mitarbeit bei den Steuerveranlagungen und den Quellensteuern wird die Gemeinde vom Kanton mit rund CHF 110'000.00 entschädigt. Abhängig ist diese Grösse von der Anzahl bearbeiteter Veranlagungsfälle.

##### **4612.00        Entschädigung von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**

Die Kirchgemeinden entschädigen die Politische Gemeinde für das Inkasso der Kirchensteuern.

#### **0260            Region**

##### **3612.00        Entschädigungen an Region Landquart**

Hier ist der Betriebsbeitrag an die Geschäftsstelle der Region Landquart von CHF 27'000.00 und der Defizitanteil des Zivilstandsamtes Region Landquart von CHF 25'000.00 budgetiert.

#### **1110            Polizei**

##### **3130.00        Dienstleistungen Dritter**

Es ist vorgesehen, die Kontrolle der bewirtschafteten Parkplätze einer privaten Organisation zu übertragen.

##### **4240.00        Benützungsgebühren und Dienstleistungen**

Mit der Parkplatzbewirtschaftung wird mit Einnahmen (Parkgebühren) von CHF 10'000.00 gerechnet.

#### **1400            Allgemeines Rechtswesen**

##### **3612.00        Entschädigungen an Region Landquart**

Diese Position enthält den Anteil unserer Gemeinde am Defizit der Berufsbeistandschaft Region Landquart sowie die Nachführungskosten des Grundbuches der Region Landquart. Im Gegenzug werden die anteiligen Grundbuchgebühren dem Konto 1400.4612.00 gutgeschrieben. Die ausgewiesenen Beträge basieren auf den Budgets der Region Landquart.

- 1500 Feuerwehr**
- 3159.00 Unterhalt übrige nicht aktivierbare Anlagen**  
Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um den Unterhalt der Hydranten.
- 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände**  
Die Einsatzkosten und der Betriebsbeitrag der Feuerwehr Calanda werden unter dieser Position verbucht.
- 3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen**  
Diese Aufwendungen betreffen die Brandschutzkontrollen, welche durch die Gebäudeversicherung Graubünden GVG durchgeführt werden.
- 1620 Zivilschutz allgemein**
- 3631.00 Beiträge an den Kanton**  
Das kantonale Amt für Zivilschutz und Katastrophenhilfe stellt den Gemeinden die Aus- und Weiterbildungskosten der Angehörigen des Zivilschutzes anteilmässig in Rechnung. Ebenfalls beteiligen sich die Gemeinden an den Betriebs- und Wartungskosten der Alarmierungssysteme.
- 4500.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung im Fremdkapital**  
Die Aus- und Weiterbildungskosten können aus der Spezialfinanzierung „Ersatzbeiträge Zivilschutzräume“ entnommen und als Ertrag verbucht werden. Die Spezialfinanzierung „Ersatzbeiträge Zivilschutzräume“ ist dem Fremdkapital zugeordnet, weil die Gemeinden nicht selbständig über die Verwendungszwecke aus diesem Fonds bestimmen können.
- 3290 Kultur übriges**
- 3130.00 Dienstleistungen Dritter**  
Im Jahre 2020 jährt sich der Todestag von Kräuterpfarrer Johann Künzle zum 75. Mal. Um einen entsprechenden Anlass durchführen zu können, sind unter dieser Position die nötigen Mittel vorgesehen.
- 4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime**
- 3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen**  
Hier werden die Gemeindebeiträge an die Pflegefinanzierung belastet.
- 5450 Leistungen an Familien (allgemein)**
- 3631.00 Beiträge an den Kanton**  
Diese Position betrifft die Finanzierung von Angeboten der familienergänzenden Kinderbetreuung (Kindertagesstätten, Kinderhorte usw.).
- 5790 Fürsorge übriges**
- 3631.00 Beiträge an den Kanton**  
Für die persönliche Sozialhilfe sind die regionalen Sozialdienste zuständig. Die Finanzierung dieser Dienste ist Sache der Gemeinden.

**7900 Raumordnung**

**3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten**

Für die Erstellung eines Gutachtens zu Tempo 30 (ohne Kantonsstrasse) und für zwei Teilzonenplanrevisionen sind CHF 90'000.00 vorgesehen.

**8500 Industrie, Gewerbe, Handel**

**4604.00 Ertragsanteil öffentlich-rechtliche Anstalt „Tardis“**

Aufgrund des Geschäftsganges können wir für das Jahr 2020 einen Ertragsanteil aus „Tardis“ von ca. CHF 500'000.00 erwarten.



## C. Investitionsplan 2020-2024

Der Investitionsplan hat deklaratorischen Charakter. Noch nicht bewilligte Investitionen werden der Gemeindeversammlung gesondert vorgelegt. Wie die Erfahrung zeigt, sind die geplanten Investitionen oft zu früh positioniert. Das gilt insbesondere für geplante Investitionen im Folgejahr. Verschiedene Gründe wie beispielsweise Einsparungen - vor allem bei Strassenprojekten - verursachen Verschiebungen „nach hinten“. Für die Jahre 2020 bis 2024 ist ein sehr hohes Investitionsvolumen von 27 Millionen CHF geplant. Insbesondere die Projekte bei den Schulliegenschaften machen rund 15.8 Millionen CHF des Gesamtvolumens aus.

Die geplanten Investitionen (Beträge in tausend) für die nächsten fünf Jahre präsentieren sich wie folgt. Einnahmen (z.B. Subventionszahlungen) sind kursiv gedruckt.

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	2020	2021	2022	2023	2024	Total
---	------	------	------	------	------	-------

### Verwaltungsliegenschaften

Neubau Gemeindeverwaltung		1'500	1'500			<b>3'000</b>
---------------------------	--	-------	-------	--	--	--------------

### Feuerwehr

Ersatz Tanklöschfahrzeug (Anteil Zizers)					152	152
Feuerwehrlokal (Anteil Zizers)				400		400

### Schulliegenschaften und Anlagen

Erweiterung Kindergarten Obergasse	700	700				<b>1'400</b>
Erweiterung Schulanlage Obergasse	1'000	5'000	7'000	800		<b>13'800</b>
Sanierung 100 m Laufbahn Schulanlage im Feld				600		<b>600</b>

### Gemeindestrassen

Bannholzstrasse	360	-180				<b>180</b>
Bildgasse	300	-150				<b>150</b>
Bushaltestelle im Bild	-90					<b>-90</b>
Calandastrasse				1'040	-520	<b>520</b>
Gerbi Neuerschliessung		800	-320			<b>480</b>
Kantonsstrasse Fussgängeranlagen		380	380			<b>760</b>
Nussbaumstrasse			400	-200		<b>200</b>
Pfaffengässli			335	-167		<b>168</b>
Rüfiweg	-120					<b>-120</b>
Verkehrskonzept Vial-/Rangsstrasse			700			<b>700</b>
Videodisplay Ortseingänge	95					<b>95</b>
zur Zeit noch nicht definierte Projekte					280	<b>280</b>

### Werkbetrieb

Ersatz Kommunalfahrzeuge			150		300	<b>450</b>
--------------------------	--	--	-----	--	-----	------------

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	2020	2021	2022	2023	2024	Total
---	------	------	------	------	------	-------

**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**

Bannholzstrasse	85	-10				75
Bildgasse	85	-10				75
Calandastrasse				375	-38	337
Gerbi Neuerschliessung		135	-14			121
Kantonsstrasse		700	700	-140		1'260
Nussbaumstrasse			73	-8		65
Oberauweg	-5					-5
Pfaffengässli			130	-13		117
Pfr. Künzleweg		100	-10			90
Rheinrütenen / Rappagugg	600	300	-120			780
Rüfiweg	-9					-9
zur Zeit noch nicht definierte Projekte					210	210
Anschlussgebühren Wasserversorgung	-150	-150	-200	-200	-200	-900

**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**

Bannholzstrasse	85					85
Bildgasse	85					85
Calandastrasse				375		375
Gerbi Neuerschliessung		135				135
Kantonsstrasse		700	700			1'400
Nussbaumstrasse			73			73
Pfaffengässli			130			130
zur Zeit noch nicht definierte Projekte					265	265
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	-200	-150	-400	-400	-400	-1'550

**Arten- und Landschaftsschutz**

Sonderwaldreservat / Amphibienförderung Oberau	220					220
--	-----	--	--	--	--	-----

**Forstwirtschaft**

Waldstrasse Schlund Instandstellung			100			100
-------------------------------------	--	--	-----	--	--	-----

**Landwirtschaft**

Sanierung Versickerungsbecken Tardis	200					200
--------------------------------------	-----	--	--	--	--	-----

**Alpwirtschaft**

Sanierung Wasserversorgung Sattel und Pawig	150					150
---	-----	--	--	--	--	-----

<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'391</b>	<b>9'800</b>	<b>11'307</b>	<b>2'462</b>	<b>49</b>	<b>27'009</b>
---	--------------	--------------	---------------	--------------	-----------	---------------

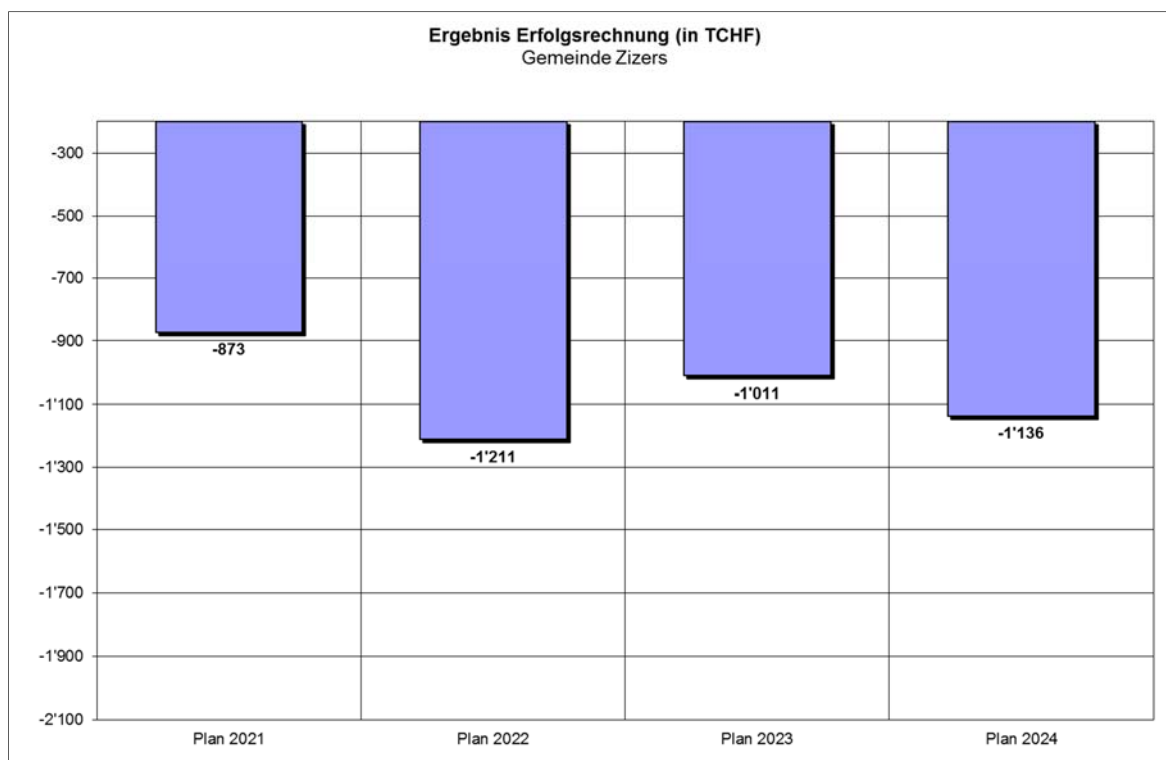
## D. Finanzplan 2021-2024

### Entwicklung der Erfolgsrechnung und der Liquidität

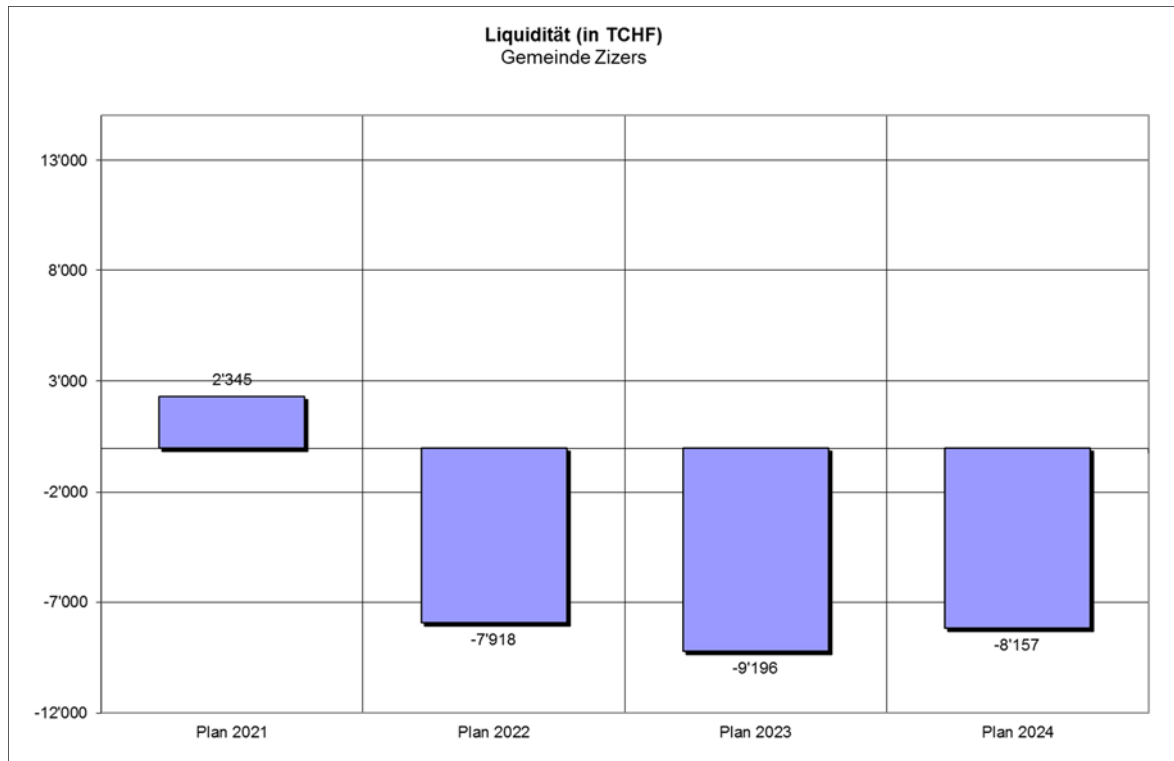
Um die Entwicklung der Erfolgsrechnung für die Jahre 2021 bis 2024 abschätzen zu können, müssen bestimmte Annahmen getroffen werden. Die Grundannahmen lauten wie folgt:

- Die Teuerungsentwicklung wird vernachlässigt. Es wird unterstellt, dass die liquiditätswirksamen Einnahmen und die liquiditätswirksamen Ausgaben von der Teuerung in etwa gleich betroffen sind.
- Bei den Steuereinnahmen von Privatpersonen haben wir primär unter Berücksichtigung der zu erwartenden neuen Überbauungen auf die Bevölkerungsentwicklung abgestellt. Der Berechnung liegt ein Steuerfuss von 85 % der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Bei den Steuereinnahmen von juristischen Personen haben wir die zusätzlichen Steuereinnahmen aus dem Industriegebiet Tardis abzuschätzen versucht. Unberücksichtigt bleiben mögliche Änderungen in der Steuergesetzgebung.
- Die Projekte gemäss Investitionsplan (siehe weiter vorn) werden planmässig realisiert.
- Wir gehen davon aus, dass der Ressourcenausgleich in allen Planjahren konstant bleibt.
- Wir rechnen damit, dass aus „Tardis“ in den Jahren 2021 bis 2024 je CHF 500'000.00 eingehen werden.

Basierend auf den obigen Annahmen kann folgende Entwicklung der Erfolgsrechnung erwartet werden:

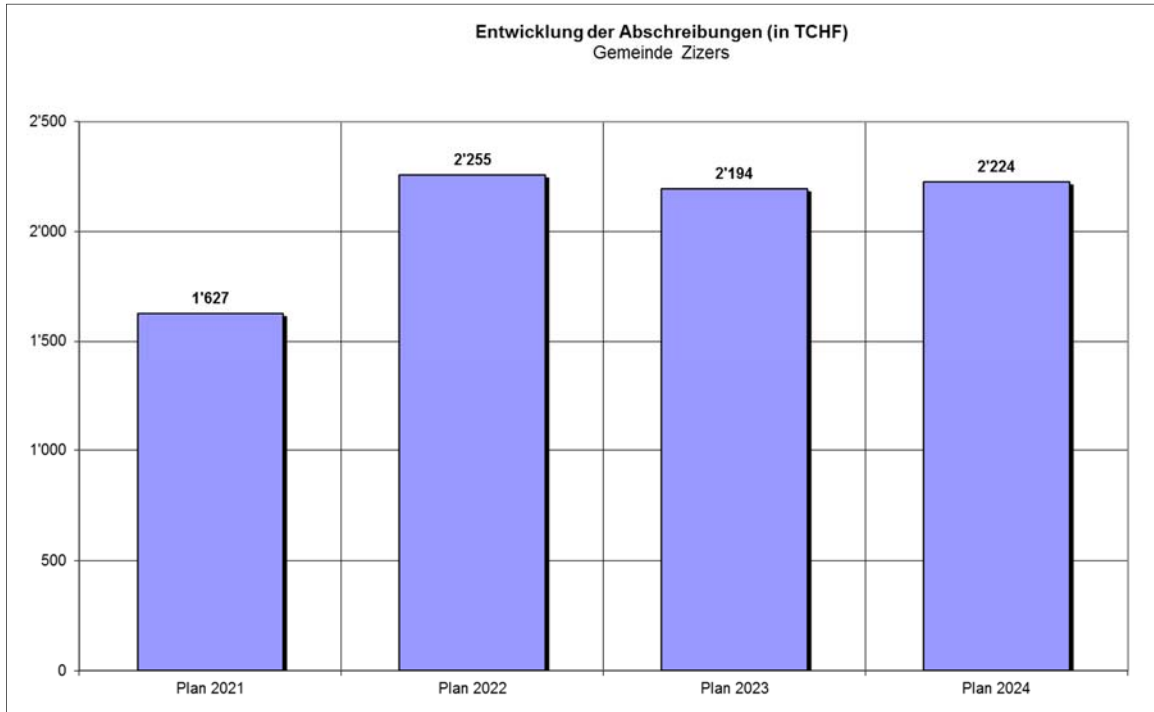


Auf der Grundlage unserer Liquiditätsplanung dürfen wir bis Ende des Jahres 2020 mit einem Bestand an flüssigen Mitteln von rund 11.4 Millionen CHF rechnen. Die Liquidität wird jährlich um den Finanzierungsfehlbetrag abnehmen und voraussichtlich folgenden Bestand aufweisen:

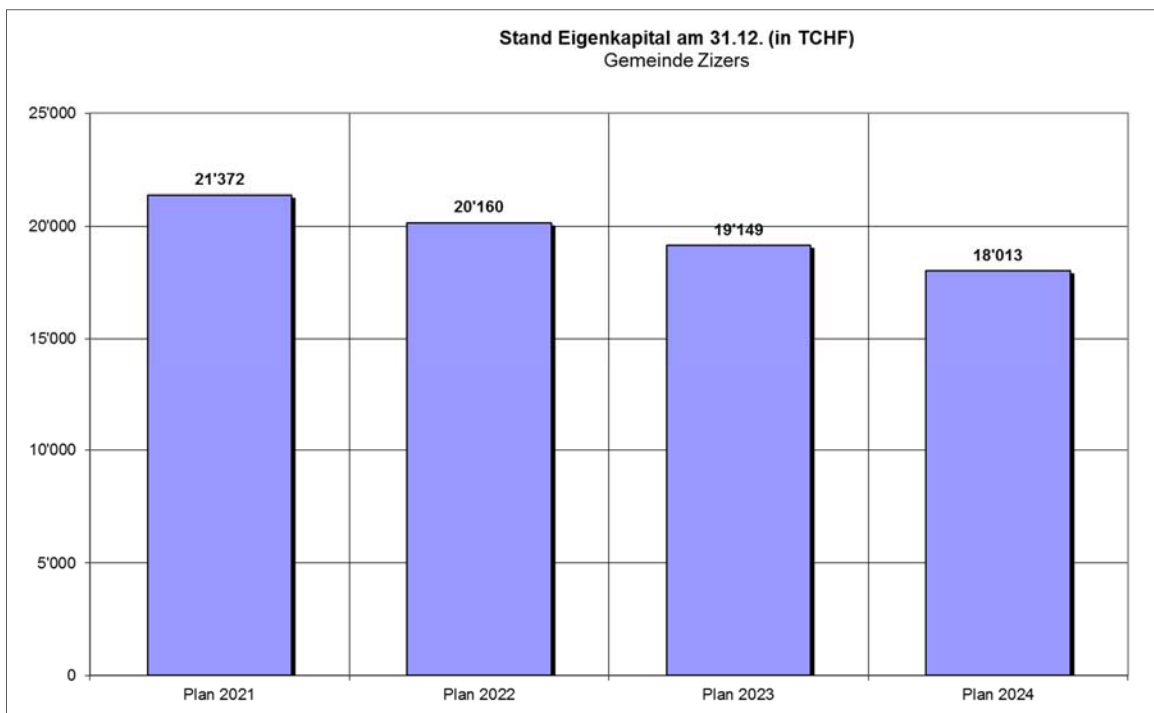


Der Bestand an flüssigen Mitteln (Bank-/Postcheckguthaben) wird über den Planungshorizont nicht genügend hoch sein, um die Finanzierungsfehlbeträge aus der eigenen Kasse zu decken. Ab dem Jahr 2022 werden wir Fremdkapital benötigen. Damit wird eine langjährige schuldenfreie Ära zu Ende gehen. Die Nettoschuld je Einwohner wird sich im Jahr 2024 auf ca. CHF 1'700.00 belaufen, was einer mittleren, vertretbaren Verschuldung entspricht.

Aufgrund der geplanten Investitionen werden sich die Abschreibungen in etwa wie folgt entwickeln:



Die Verluste aus der Erfolgsrechnung werden das Eigenkapital wie folgt verändern:



## **E. Festsetzung des Steuerfusses**

Die Finanzplanung für die Jahre 2021 - 2024 prognostiziert eine Finanzlage auf deutlich tieferem Niveau als bis anhin. Der Gemeindevorstand erachtet es angesichts der hohen Investitionen als notwendig, den Steuerfuss von 80 % auf 85 % der einfachen Kantonssteuer zu erhöhen.

**Der Gemeindevorstand stellt der Gemeindeversammlung Antrag, den Steuerfuss auf 85 % der einfachen Kantonssteuer fest zu setzen.**

Für den Gemeindevorstand Zizers:

Peter Lang

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>A U F W A N D</b>	<b>15'250'457</b>		<b>14'666'214</b>		<b>13'986'894.88</b>	
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>6'529'800</b>		6'382'300		6'176'297.80	
<b>31</b>	<b>SACH- UND ÜBR. BETRIEBSAUFWAND</b>	<b>3'236'250</b>		3'115'850		2'784'986.86	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGS- VERMÖGEN	1'464'464		1'472'312		1'402'760.00	
34	FINANZAUFWAND	27'500		27'000		12'366.50	
35	EINLAGEN IND FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	86'641		41'601		114'027.61	
<b>36</b>	<b>TRANSFERAUFWAND</b>	<b>3'709'142</b>		3'430'491		3'286'761.16	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	196'660		196'660		209'694.95	
<b>4</b>	<b>E R T R A G</b>		<b>14'188'047</b>		<b>13'864'460</b>		<b>14'558'029.82</b>
40	FISKALERTRAG		8'715'000		9'040'000		9'198'843.65
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		360'000		350'000		354'114.65
42	ENTGELTE		1'811'300		1'764'500		1'794'245.67
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						5'880.25
44	FINANZERTRAG		266'500		239'000		272'543.38
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		345'587		316'700		182'675.97
46	TRANSFERERTRAG		2'493'000		1'957'600		2'540'031.30
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		196'660		196'660		209'694.95
<b>Erfolgsrechnung nach Funktionen</b>							
<b>Übersicht</b>							
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'502'033</b>	<b>226'000</b>	<b>1'463'411</b>	<b>224'500</b>	<b>1'420'743.97</b>	<b>245'275.10</b>
	Aufwandüberschuss	1'276'033		1'238'911		1'175'468.87	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>343'583</b>	<b>235'500</b>	<b>327'657</b>	<b>228'500</b>	<b>278'965.62</b>	<b>199'263.50</b>
	Aufwandüberschuss	108'083		99'157		79'702.12	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>6'748'684</b>	<b>744'100</b>	<b>6'586'217</b>	<b>735'900</b>	<b>6'305'088.77</b>	<b>773'802.55</b>
	Aufwandüberschuss	6'004'584		5'850'317		5'531'286.22	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>983'554</b>	<b>355'000</b>	<b>1'016'804</b>	<b>341'000</b>	<b>989'351.54</b>	<b>366'506.06</b>
	Aufwandüberschuss	628'554		675'804		622'845.48	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'147'482</b>	<b>45'000</b>	<b>982'491</b>	<b>30'000</b>	<b>1'083'833.95</b>	<b>42'790.65</b>
	Aufwandüberschuss	1'102'482		952'491		1'041'043.30	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'068'600</b>	<b>470'000</b>	<b>1'008'100</b>	<b>440'000</b>	<b>890'917.93</b>	<b>469'980.08</b>
	Aufwandüberschuss	598'600		568'100		420'937.85	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'222'548</b>	<b>131'000</b>	<b>1'150'996</b>	<b>112'500</b>	<b>1'047'269.76</b>	<b>177'032.60</b>
	Aufwandüberschuss	1'091'548		1'038'496		870'237.16	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'656'141</b>	<b>1'220'287</b>	<b>1'491'308</b>	<b>1'161'400</b>	<b>1'392'346.76</b>	<b>1'055'252.58</b>
	Aufwandüberschuss	435'854		329'908		337'094.18	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>470'332</b>	<b>808'500</b>	<b>512'230</b>	<b>308'500</b>	<b>512'450.03</b>	<b>789'160.05</b>
	Aufwandüberschuss		338'168	203'730			276'710.02
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>107'500</b>	<b>9'952'660</b>	<b>127'000</b>	<b>10'282'160</b>	<b>65'926.55</b>	<b>10'438'966.65</b>
	Ertragsüberschuss		9'845'160		10'155'160		10'373'040.10
	Total	15'250'457	14'188'047	14'666'214	13'864'460	13'986'894.88	14'558'029.82
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>1'062'410</b>		<b>801'754</b>			
	<b>Ertragsüberschuss</b>						<b>571'134.94</b>

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'502'033</b>	<b>226'000</b>	<b>1'463'411</b>	<b>224'500</b>	<b>1'420'743.97</b>	<b>245'275.10</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS	1'276'033		1'238'911		1'175'468.87	
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>342'650</b>		<b>359'400</b>		<b>324'578.73</b>	
<b>0110 Legislative</b>	<b>73'450</b>		<b>84'900</b>		<b>66'832.40</b>	
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000		10'340.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	800		800		716.50	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		100		14.65	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	100				92.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	20'000		15'000		19'981.90	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	22'500		22'000		22'356.00	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	15'000		32'000		13'331.35	
<b>0120 Exekutive</b>	<b>269'200</b>		<b>274'500</b>		<b>257'746.33</b>	
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	185'000		190'000		182'391.30	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	12'000		12'000		11'685.65	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	8'000		8'000		8'037.88	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		1'500		258.85	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'700		1'000		1'614.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand						
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		624.65	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	1'000		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'458.65	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	35'000		35'000		29'351.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	23'000		23'000		22'323.35	
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>1'159'383</b>	<b>226'000</b>	<b>1'104'011</b>	<b>224'500</b>	<b>1'096'165.24</b>	<b>245'275.10</b>
<b>0210 Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'027'450</b>	<b>220'500</b>	<b>971'278</b>	<b>220'500</b>	<b>970'121.02</b>	<b>239'823.70</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	640'000		620'000		607'386.00	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-2'011.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	50'000		48'000		47'789.00	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	73'000		72'500		68'357.55	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		2'000		852.90	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	6'000		4'000		5'486.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	10'000		5'000		8'743.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000		3'500		4'515.75	
3100.00 Büromaterial	10'000		10'000		8'808.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'500		1'104.10	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	9'000		9'000		3'941.20	
3113.00 Anschaffung IT-Hardware	10'000		1'000			
E 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	37'000				1'246.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	45'000		50'000		39'064.73	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	5'000		5'000		1'195.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'000		13'000		11'342.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		500		317.75	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000		3'000		2'740.26	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000		2'000		199.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	40'000		35'000		70'155.76	
3169.00 Miete übrige Sachanlagen	500		500		296.17	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'750		2'500		2'680.20	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen			21'278		21'278.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	65'000		62'000		64'630.70	



Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'502'033</b>	<b>226'000</b>	<b>1'463'411</b>	<b>224'500</b>	<b>1'420'743.97</b>	<b>245'275.10</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS	1'276'033		1'238'911		1'175'468.87	
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>342'650</b>		<b>359'400</b>		<b>324'578.73</b>	
<b>0110 Legislative</b>	<b>73'450</b>		<b>84'900</b>		<b>66'832.40</b>	
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000		10'340.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	800		800		716.50	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		100		14.65	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	100				92.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	20'000		15'000		19'981.90	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	22'500		22'000		22'356.00	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	15'000		32'000		13'331.35	
<b>0120 Exekutive</b>	<b>269'200</b>		<b>274'500</b>		<b>257'746.33</b>	
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	185'000		190'000		182'391.30	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	12'000		12'000		11'685.65	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	8'000		8'000		8'037.88	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		1'500		258.85	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'700		1'000		1'614.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand						
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		624.65	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	1'000		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'458.65	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	35'000		35'000		29'351.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	23'000		23'000		22'323.35	
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>1'159'383</b>	<b>226'000</b>	<b>1'104'011</b>	<b>224'500</b>	<b>1'096'165.24</b>	<b>245'275.10</b>
<b>0210 Gemeindeverwaltung</b>	<b>1'027'450</b>	<b>220'500</b>	<b>971'278</b>	<b>220'500</b>	<b>970'121.02</b>	<b>239'823.70</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	640'000		620'000		607'386.00	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-2'011.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	50'000		48'000		47'789.00	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	73'000		72'500		68'357.55	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		2'000		852.90	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	6'000		4'000		5'486.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	10'000		5'000		8'743.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000		3'500		4'515.75	
3100.00 Büromaterial	10'000		10'000		8'808.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'500		1'104.10	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	9'000		9'000		3'941.20	
3113.00 Anschaffung IT-Hardware	10'000		1'000			
E 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	37'000				1'246.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	45'000		50'000		39'064.73	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	5'000		5'000		1'195.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'000		13'000		11'342.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		500		317.75	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000		3'000		2'740.26	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000		2'000		199.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	40'000		35'000		70'155.76	
3169.00 Miete übrige Sachanlagen	500		500		296.17	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'750		2'500		2'680.20	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen			21'278		21'278.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	65'000		62'000		64'630.70	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	70'000		70'000		95'932.50
4270.00	Bussen	1'000		1'000		470.00
E 4611.00	Entschädigungen vom Kanton	110'000		110'000		104'095.40
E 4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	17'000		17'000		16'825.80
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	22'500		22'500		22'500.00
<b>0260</b>	<b>Region</b>	<b>52'000</b>		<b>52'000</b>		<b>52'216.40</b>
E 3612.00	Entschädigungen an Region Landquart	52'000		52'000		52'216.40
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>79'933</b>	<b>5'500</b>	<b>80'733</b>	<b>4'000</b>	<b>73'827.82</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	26'000		20'000		19'230.00
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	2'000		1'500		1'478.10
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	2'500		2'500		2'621.52
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	300		300		1'436.30
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	300		300		169.80
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		412.75
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	10'500		10'500		10'566.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'500		2'146.15
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	17'000		24'500		17'130.45
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		
3160.00	Miete Liegenschaften	1'500		1'000		1'650.00
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	16'833		16'833		16'833.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen					152.85
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften		5'500		4'000	5'451.40
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>343'583</b>	<b>235'500</b>	<b>327'657</b>	<b>228'500</b>	<b>278'965.62</b>
	AUFWANDÜBERSCHUSS	108'083		99'157		79'702.12
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>67'100</b>	<b>15'000</b>	<b>67'100</b>	<b>15'000</b>	<b>41'804.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>67'100</b>	<b>15'000</b>	<b>67'100</b>	<b>15'000</b>	<b>41'804.00</b>
E 3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		22'000		
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	3'100		3'100		
3611.00	Entschädigungen an Kanton	42'000		42'000		41'804.00
E 4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		10'000		10'000	
4270.00	Bussen		5'000		5'000	120.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>100'000</b>	<b>45'000</b>	<b>95'000</b>	<b>38'000</b>	<b>84'397.17</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>100'000</b>	<b>45'000</b>	<b>95'000</b>	<b>38'000</b>	<b>84'397.17</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		270.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'000		5'000		16'155.05
E 3612.00	Entschädigung an Region Landquart	90'000		85'000		67'972.12
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		45'000		38'000	33'556.90
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>126'629</b>	<b>150'000</b>	<b>126'629</b>	<b>150'000</b>	<b>102'910.20</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>126'629</b>	<b>150'000</b>	<b>126'629</b>	<b>150'000</b>	<b>102'910.20</b>
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		2'179.55
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		361.15
E 3159.00	Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000		7'768.30
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	17'129		17'129		17'129.00
E 3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	90'000		90'000		72'872.20
E 3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen	5'000		5'000		2'600.00
4200.00	Ersatzabgaben		150'000		150'000	138'354.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter					493.50

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16 Verteidigung</b>	<b>49'854</b>	<b>25'500</b>	<b>38'928</b>	<b>25'500</b>	<b>49'854.25</b>	<b>26'739.10</b>
<b>1610 Militärische Verteidigung</b>	<b>11'992</b>		<b>1'866</b>		<b>11'992.00</b>	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	11'992		1'866		11'992.00	
<b>1620 Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>37'862</b>	<b>25'500</b>	<b>37'062</b>	<b>25'500</b>	<b>37'862.25</b>	<b>26'739.10</b>
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		663.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	7'000		7'000		8'723.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		603.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'384.90	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		1'285.85	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	1'962		1'962		1'962.00	
E 3631.00 Beiträge an Kanton	22'800		22'000		23'239.10	
E 4500.00 Entnahme Spezialfinanzierung FK		22'000		22'000		23'239.10
4631.00 Beiträge vom Kanton		3'500		3'500		3'500.00
<b>2 BILDUNG</b>	<b>6'748'684</b>	<b>744'100</b>	<b>6'586'217</b>	<b>735'900</b>	<b>6'305'088.77</b>	<b>773'802.55</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS	6'004'584		5'850'317		5'531'286.22	
<b>21 Obligatorische Schule</b>	<b>6'369'684</b>	<b>744'100</b>	<b>6'224'717</b>	<b>735'900</b>	<b>5'875'661.22</b>	<b>773'802.55</b>
<b>2110 Kindergarten</b>	<b>505'800</b>	<b>83'500</b>	<b>467'700</b>	<b>78'500</b>	<b>480'453.70</b>	<b>83'195.30</b>
3020.00 Löhne Lehrkräfte	410'000		380'000		394'774.25	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	33'000		30'000		30'665.55	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	25'000		25'000		23'594.00	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		2'000		550.20	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	5'000		3'000		5'519.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'800		2'200		948.00	
3104.00 Lehrmittel	16'500		14'000		15'011.70	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	12'500		11'500		9'390.15	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		7'000		6'500		5'940.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		76'500		72'000		77'255.30
<b>2120 Primarstufe</b>	<b>2'212'200</b>	<b>218'300</b>	<b>2'202'800</b>	<b>215'300</b>	<b>2'066'317.85</b>	<b>193'948.35</b>
3020.00 Löhne Lehrkräfte	1'850'000		1'850'000		1'746'599.35	
3020.99 Leistungen von Sozialversicherungen	-50'000		-50'000		-53'115.30	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	148'000		135'000		134'276.10	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	130'000		135'000		129'090.00	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	4'500		10'000		2'450.70	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	15'000		20'000		13'665.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	19'800		16'800		8'135.80	
3104.00 Lehrmittel	63'800		59'000		62'522.95	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	26'900		26'000		19'506.65	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	4'200		1'000		3'186.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'100		3'300		5'910.65
4631.00 Beiträge vom Kanton		214'200		212'000		188'037.70
<b>2130 Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>1'690'000</b>	<b>128'700</b>	<b>1'629'000</b>	<b>131'800</b>	<b>1'520'594.95</b>	<b>164'480.30</b>
3020.00 Löhne Lehrkräfte	1'330'000		1'300'000		1'237'825.15	
3020.99 Leistungen von Sozialversicherungen	-40'000		-40'000		-30'422.80	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	105'000		100'000		95'201.95	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	110'000		100'000		98'066.00	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	3'500		7'500		1'727.25	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	15'000		15'000		10'928.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	10'200		6'500		3'382.70	
3104.00 Lehrmittel	61'200		56'500		55'684.75	
3105.00 Lebensmittel	14'800		14'000		10'962.10	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	20'300		24'000		11'432.60	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	60'000		45'500		25'806.50	
4631.00 Beiträge vom Kanton		128'700		131'800		164'480.30

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2140 Musikschulen</b>	<b>78'000</b>		<b>78'000</b>		<b>76'083.75</b>	
3612.00 Entschädigung an Region Landquart	78'000		78'000		76'083.75	
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>1'165'772</b>	<b>65'000</b>	<b>1'217'117</b>	<b>61'000</b>	<b>1'163'135.61</b>	<b>64'679.00</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	260'000		250'000		268'862.15	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	21'000		19'000		21'019.50	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	32'000		32'000		31'726.41	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	10'000		10'000		10'767.75	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	3'000		2'000		2'296.90	
3064.00 Überbrückungsrenten			7'000		9'024.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	500		1'000			
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'896.80	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		25'000		23'070.75	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	48'000		41'000		42'658.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	150'000		180'000		130'381.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		500			
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	20'000		45'000		16'584.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	20'000		20'000		17'960.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		500		1'437.55	
* <b>3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten</b>	<b>78'200</b>		<b>95'000</b>		<b>109'002.70</b>	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'000		13'000		7'489.70	
3160.00 Miete Liegenschaften	20'000		25'000		26'000.00	
3161.00 Miete Mobilien						
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'200.00	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	450'372		439'617		426'806.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	9'000		9'000		14'950.60	
4470.00 Pacht- und Mietzinse		18'000		16'000		17'932.50
4472.00 Vergütung Benützung Liegenschaften		47'000		45'000		46'746.50
<b>2180 Tagesbetreuung</b>	<b>65'800</b>	<b>22'500</b>	<b>60'500</b>	<b>23'500</b>	<b>56'922.30</b>	<b>17'708.30</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	40'000		33'000		36'057.20	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	3'000		3'000		2'504.40	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	200		500		50.95	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	1'000		1'000		326.25	
3099.00 übriger Personalaufwand	1'400		500		1'200.00	
3105.00 Lebensmittel	7'000		7'000		5'468.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		2'500		1'414.90	
3160.00 Miete Liegenschaften	6'000		6'000		4'800.00	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	6'700		7'000		5'100.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		16'000		14'413.90
4631.00 Beiträge vom Kanton		7'500		7'500		3'294.40
<b>2190 Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>237'700</b>	<b>111'300</b>	<b>227'700</b>	<b>111'300</b>	<b>228'999.20</b>	<b>113'212.50</b>
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000		14'068.60	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	175'000		170'000		169'064.55	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	14'000		14'000		14'361.20	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	18'500		15'000		18'400.00	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		1'000		258.75	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	2'000		2'000		1'648.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	5'000		3'500		1'206.55	
3100.00 Büromaterial	5'000		5'500		4'947.50	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	1'500		1'000		3'855.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	700		700		1'187.25	
4631.00 Beiträge vom Kanton		111'300		111'300		113'212.50

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2192 Volksschule Sonstiges</b>	<b>414'412</b>	<b>114'800</b>	<b>341'900</b>	<b>114'500</b>	<b>283'153.86</b>	<b>136'578.80</b>
3090.00 Aus- und Weiterbildung	15'000		30'000		5'263.10	
3091.00 Personalwerbung	3'000		3'000		6'010.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	29'700		31'900		22'362.40	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'900		2'800		3'373.55	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	9'700		8'500		8'385.29	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	11'700		7'000		14'270.95	
3113.00 Anschaffung IT-Hardware	7'600		9'800		10'595.02	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	800		3'000		649.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		10'425.10	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	19'700		16'500		9'190.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'144.20	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000		13'000		21'322.20	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500		2'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	49'000		35'000		47'022.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing	64'000		61'000		36'746.45	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	20'812		20'400		20'812.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	137'500		84'500		61'580.50	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'000		1'000		1'555.80
4631.00 Beiträge vom Kanton		113'800		113'500		135'023.00
<b>22 Sonderschulen</b>	<b>205'000</b>		<b>180'000</b>		<b>206'477.55</b>	
<b>2200 Sonderschulen</b>	<b>205'000</b>		<b>180'000</b>		<b>206'477.55</b>	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	205'000		180'000		206'477.55	
<b>23 Berufliche Grundbildung</b>	<b>4'000</b>		<b>1'500</b>		<b>4'700.00</b>	
<b>2300 Berufliche Grundbildung</b>	<b>4'000</b>		<b>1'500</b>		<b>4'700.00</b>	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	4'000		1'500		4'700.00	
<b>25 Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>170'000</b>		<b>180'000</b>		<b>218'250.00</b>	
<b>2510 Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>170'000</b>		<b>180'000</b>		<b>218'250.00</b>	
3631.00 Beiträge an den Kanton	170'000		180'000		218'250.00	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>983'554</b>	<b>355'000</b>	<b>1'016'804</b>	<b>341'000</b>	<b>989'351.54</b>	<b>366'506.06</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS	628'554		675'804		622'845.48	
<b>31 Kulturerbe</b>	<b>0</b>		<b>5'000</b>		<b>2'700.00</b>	
<b>3120 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>0</b>		<b>5'000</b>		<b>2'700.00</b>	
* <b>3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten</b>	<b>0</b>		5'000		2'700.00	
<b>32 Übrige Kultur</b>	<b>34'500</b>		<b>32'000</b>		<b>22'855.30</b>	
<b>3290 Kultur, übriges</b>	<b>34'500</b>		<b>32'000</b>		<b>22'855.30</b>	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		7'500			
* <b>3130.00 Dienstleistungen Dritter</b>	<b>9'000</b>		1'500		2'355.30	
* <b>3636.00 Beiträge an private Organisationen</b>	<b>24'500</b>		23'000		20'500.00	
<b>33 Medien</b>	<b>230'000</b>	<b>230'000</b>	<b>240'000</b>	<b>240'000</b>	<b>243'339.68</b>	<b>243'339.68</b>
<b>3321 Multimediaanlage (Gemeindebetrieb)</b>	<b>230'000</b>	<b>230'000</b>	<b>240'000</b>	<b>240'000</b>	<b>243'339.68</b>	<b>243'339.68</b>
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	5'400		5'400		5'080.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	80'000		90'000		77'945.40	
3137.00 Steuern und Abgaben	25'000		28'000		23'334.50	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		30'000		18'823.50	
3159.00 Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	38'000		43'000		38'480.80	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	18'765		13'705		18'765.00	
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	36'175		15'235		46'249.58	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'660		14'660		14'660.00	
4240.00 Benützunggebühren, Dienstleistungen		170'000		180'000		181'915.55
4260.00 Rückerstattungen Dritter		60'000		60'000		61'096.13
4940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						328.00
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>718'554</b>	<b>125'000</b>	<b>739'304</b>	<b>101'000</b>	<b>720'079.61</b>	<b>123'166.38</b>
<b>3410 Sport</b>	<b>27'769</b>	<b>10'000</b>	<b>25'069</b>	<b>10'000</b>	<b>41'493.55</b>	<b>7'170.00</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	12'000		8'500		13'344.50	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	900		700		863.80	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	200		200		16.90	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	200		200		107.80	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	6'469		6'469		6'469.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	8'000		9'000		20'691.55	
4631.00 Beiträge vom Kanton		10'000		10'000		7'170.00
<b>3411 Hallenbad im Feld</b>	<b>647'335</b>	<b>115'000</b>	<b>662'235</b>	<b>91'000</b>	<b>637'677.16</b>	<b>115'996.38</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	70'000		84'000		65'560.70	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	6'000		6'000		4'940.35	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	4'000		4'000		3'528.75	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'500		1'000		1'203.10	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'000		500		580.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	200		600		200.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		11'000		8'526.76	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	7'000		9'000		6'085.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		500		919.40	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	9'000		13'000		7'565.15	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	73'000		68'000		73'716.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen					215.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	464'635		464'635		464'635.00	
4470.00 Pacht- und Mietzins		94'000		75'000		94'279.10
4472.00 Vergütung Benützung Liegenschaften		21'000		16'000		21'717.28

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3420 Freizeit</b>	<b>43'450</b>		<b>52'000</b>		<b>40'908.90</b>	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	5'500		7'000		7'283.20	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	100				105.65	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		100		12.30	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	100		100		78.90	
3099.00 übriger Personalaufwand	200		200		200.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'000		2'516.75	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500		8'600			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	5'000		5'000		5'507.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	800					
* <b>3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten</b>	<b>2'100</b>		3'500		1'384.40	
3161.00 Miete Mobilien	6'000		5'500		6'300.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100				84.50	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	18'500		19'000		17'435.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	1'000		1'000			
<b>35 Kirchen, religiöse Angelegenheiten</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>376.95</b>	
<b>3500 Kirchen, religiöse Angelegenheiten</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>376.95</b>	
3159.00 Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	500		500		376.95	
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>1'147'482</b>	<b>45'000</b>	<b>982'491</b>	<b>30'000</b>	<b>1'083'833.95</b>	<b>42'790.65</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS	1'102'482		952'491		1'041'043.30	
<b>41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>966'082</b>	<b>30'000</b>	<b>835'691</b>	<b>20'000</b>	<b>934'192.85</b>	<b>28'182.90</b>
<b>4110 Spitäler</b>	<b>351'953</b>		<b>321'562</b>		<b>326'403.80</b>	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	350'000		320'000		324'450.80	
3660.00 Planmässige Abschreibung	1'953		1'562		1'953.00	
<b>4120 Kranken-, Alters-, und Pflegeheime</b>	<b>614'129</b>	<b>30'000</b>	<b>514'129</b>	<b>20'000</b>	<b>607'789.05</b>	<b>28'182.90</b>
E 3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	500'000		400'000		493'660.05	
3660.00 Planmässige Abschreibung	114'129		114'129		114'129.00	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'000		20'000		28'182.90
<b>42 Ambulante Krankenpflege</b>	<b>130'500</b>		<b>107'500</b>		<b>100'914.55</b>	
<b>4210 Ambulante Krankenpflege</b>	<b>130'500</b>		<b>107'500</b>		<b>100'914.55</b>	
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	130'000		107'000		100'414.55	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
<b>43 Gesundheitsprävention</b>	<b>50'900</b>	<b>15'000</b>	<b>39'300</b>	<b>10'000</b>	<b>48'726.55</b>	<b>14'607.75</b>
<b>4320 Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>280.00</b>	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	500		500		280.00	
<b>4330 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>50'400</b>	<b>15'000</b>	<b>38'800</b>	<b>10'000</b>	<b>48'446.55</b>	<b>14'607.75</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	40'000		30'000		40'233.85	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	3'500		2'200		3'165.45	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		500		58.05	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	400		100		368.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	500		500		482.00	
3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeit	5'000		5'000		3'930.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		208.10	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		10'000		14'607.75

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>1'068'600</b>	<b>470'000</b>	<b>1'008'100</b>	<b>440'000</b>	<b>890'917.93</b>	<b>469'980.08</b>
	AUFWANDÜBERSCHUSS	598'600		568'100		420'937.85	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>110'000</b>	<b>50'000</b>	<b>100'000</b>	<b>40'000</b>	<b>82'780.40</b>	<b>46'204.00</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung</b>	<b>60'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>40'000</b>	<b>48'624.00</b>	<b>46'204.00</b>
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	60'000		50'000		48'624.00	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		50'000		40'000		46'204.00
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>		<b>34'156.40</b>	
E 3631.00	Beiträge an den Kanton	50'000		50'000		34'156.40	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>957'600</b>	<b>420'000</b>	<b>907'100</b>	<b>400'000</b>	<b>807'092.93</b>	<b>423'776.08</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>805'600</b>	<b>420'000</b>	<b>756'100</b>	<b>400'000</b>	<b>683'002.18</b>	<b>423'776.08</b>
	3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'000		5'500		4'640.00	
	3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	500		500		189.20	
	3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	100		100		6.60	
	3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.					41.95	
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	800'000		750'000		678'124.43	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		300'000		300'000		292'382.08
	4621.00 Finanz- und Lastenausgleich von Kanton		120'000		100'000		131'394.00
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>32'000</b>		<b>31'000</b>		<b>28'269.20</b>	
	3631.00 Beiträge an den Kanton	32'000		31'000		28'269.20	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge übriges</b>	<b>120'000</b>		<b>120'000</b>		<b>95'821.55</b>	
E 3631.00	Beiträge an den Kanton	120'000		120'000		95'821.55	
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt übriges</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'044.60</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'044.60</b>	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000		1'044.60	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'222'548</b>	<b>131'000</b>	<b>1'150'996</b>	<b>112'500</b>	<b>1'047'269.76</b>	<b>177'032.60</b>
	AUFWANDÜBERSCHUSS	1'091'548		1'038'496		870'237.16	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'153'345</b>	<b>86'000</b>	<b>1'081'793</b>	<b>67'500</b>	<b>981'866.76</b>	<b>134'660.60</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>531'403</b>	<b>34'000</b>	<b>543'454</b>	<b>15'500</b>	<b>439'501.60</b>	<b>43'368.80</b>
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	50'000		50'000		25'517.95	
	3119.00 Anschaffung übrige Anlagen	12'000		12'000		937.55	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	25'000		23'000		25'736.00	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		1'018.65	
*	<b>3141.00 Baulicher Unterhalt Strassen</b>	<b>165'000</b>		180'000		142'706.00	
*	<b>3149.00 Baulicher Unterhalt übrige Sachanl.</b>	<b>34'400</b>		20'000		12'082.45	
	3300.00 Planmässige Abschreibungen	236'003		249'454		231'503.00	
	3990.00 Übrige interne Verrechnung	1'000		1'000			
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'000		500		140.00
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'000		15'000		43'228.80
<b>6190</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>621'942</b>	<b>52'000</b>	<b>538'339</b>	<b>52'000</b>	<b>542'365.16</b>	<b>91'291.80</b>
*	<b>3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal</b>	<b>321'000</b>		255'000		259'638.65	
	3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen	-1'000				-9'458.65	
	3049.00 Übrige Zulagen			2'000		645.00	
*	<b>3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV</b>	<b>27'000</b>		20'000		22'165.80	
*	<b>3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse</b>	<b>29'000</b>		20'000		25'081.71	
*	<b>3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung</b>	<b>7'900</b>		6'000		4'029.00	
	3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	5'000		10'000		2'298.65	



Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00 Überbrückungsrenten					33'840.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'500		2'000		145.40	
3091.00 Personalwerbung					2'702.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		1'866.20	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	38'000		30'000		31'630.95	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	56'000		5'000		16'767.25	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	3'000		3'000		2'358.75	
* <b>3130.00 Dienstleistungen Dritter</b>	<b>300</b>		10'000		7'584.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'000		12'000		11'105.80	
3137.00 Steuern und Abgaben	6'000		6'000		6'222.65	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		506.75	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000		35'000		46'516.65	
3160.00 Miete Liegenschaften	30'000		30'000		27'500.00	
3161.00 Miete Mobilien	15'000		15'000		12'329.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'500		300		1'646.20	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	35'242		73'539		35'242.00	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'000		2'000		5'040.60
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen		50'000		50'000		86'251.20
<b>62 Öffentlicher Verkehr</b>	<b>69'203</b>	<b>45'000</b>	<b>69'203</b>	<b>45'000</b>	<b>65'403.00</b>	<b>42'372.00</b>
<b>6290 Öffentlicher Verkehr übriges</b>	<b>69'203</b>	<b>45'000</b>	<b>69'203</b>	<b>45'000</b>	<b>65'403.00</b>	<b>42'372.00</b>
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000		45'000		42'000.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	10'203		10'203		10'203.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	14'000		14'000		13'200.00	
4250.00 Verkäufe		45'000		45'000		42'372.00
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'656'141</b>	<b>1'220'287</b>	<b>1'491'308</b>	<b>1'161'400</b>	<b>1'392'346.76</b>	<b>1'055'252.58</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS	435'854		329'908		337'094.18	
<b>71 Wasserversorgung</b>	<b>427'187</b>	<b>405'187</b>	<b>405'700</b>	<b>383'700</b>	<b>469'809.44</b>	<b>447'764.44</b>
<b>7100 Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>22'000</b>		<b>22'000</b>		<b>22'045.00</b>	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'045.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	21'000		21'000		21'000.00	
<b>7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>405'187</b>	<b>405'187</b>	<b>383'700</b>	<b>383'700</b>	<b>447'764.44</b>	<b>447'764.44</b>
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'500		2'500			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	60'000		18'000		202'428.09	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000		1'000		1'013.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	25'000		25'000		31'978.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'000		35'000		10'578.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'000		2'000		272.70	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	160'000		220'000		113'314.80	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	54'687		5'200		9'271.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	75'000		75'000		76'948.60	
3940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand					1'958.00	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		360'000		330'000		369'506.60
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		31'987		40'500		58'312.84
4614.00 Entschädigung von öff. Unternehmen						6'745.00
4990.00 Übrige interne Verrechnung		13'200		13'200		13'200.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>448'400</b>	<b>448'400</b>	<b>411'000</b>	<b>411'000</b>	<b>260'959.13</b>	<b>260'959.13</b>
<b>7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>448'400</b>	<b>448'400</b>	<b>411'000</b>	<b>411'000</b>	<b>260'959.13</b>	<b>260'959.13</b>
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'000		1'000		341.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'000		15'000		4'612.55	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	105'000		60'000		26'675.67	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	6'400		9'000			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	280'000		300'000		204'329.41	
3910.00 interne Verrechnung Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		145'000		145'000		146'998.10
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		291'600		254'200		101'124.03
4940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						1'037.00
4990.00 Übrige interne Verrechnung		11'800		11'800		11'800.00
<b>73 Abfallwirtschaft</b>	<b>383'700</b>	<b>352'200</b>	<b>383'200</b>	<b>352'200</b>	<b>371'731.21</b>	<b>340'718.41</b>
<b>7300 Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>31'500</b>		<b>31'000</b>		<b>31'012.80</b>	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'000		3'654.60	
3137.00 Steuern und Abgaben					121.20	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		716.25	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	6'000		6'000		4'946.95	
3990.00 Übrige Interne Verrechnung	20'000		20'000		21'573.80	
<b>7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>352'200</b>	<b>352'200</b>	<b>352'200</b>	<b>352'200</b>	<b>340'718.41</b>	<b>340'718.41</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	15'000		15'000		12'152.00	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-70.30	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	1'200		1'200		957.70	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		300		938.60	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	200		500		109.85	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		24'000		11'777.95	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	120'000		140'000		106'785.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'800		1'800		1'283.80	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		20'000		23'638.23	
3161.00 Miete und Pacht Mobilien	6'000		6'000		6'000.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	7'034		7'034		7'034.00	
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	50'466		26'366		67'778.03	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	80'000		80'000		70'408.50	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	30'000		30'000		31'924.10	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		325'000		325'000		307'729.16
4270.00 Bussen		200		200		300.00
4940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						12.00
4990.00 Übrige interne Verrechnung		27'000		27'000		32'677.25
<b>74 Verbauungen</b>	<b>145'571</b>		<b>141'235</b>		<b>175'370.75</b>	
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	<b>145'571</b>		<b>141'235</b>		<b>175'370.75</b>	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		80'000		109'799.75	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	65'571		61'235		65'571.00	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>75 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>23'800</b>	<b>14'000</b>	<b>33'700</b>	<b>14'000</b>	<b>6'839.40</b>	<b>50.60</b>
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>23'800</b>	<b>14'000</b>	<b>33'700</b>	<b>14'000</b>	<b>6'839.40</b>	<b>50.60</b>
* <b>3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten</b>	<b>21'600</b>		26'000		4'656.45	
3300.00 Planmässige Abschreibungen			5'500			
3630.00 Beiträge an den Bund					22.95	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'200		2'200		2'160.00	
4631.00 Beiträge vom Kanton		14'000		14'000		50.60
<b>76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>			<b>15'000</b>		<b>14'304.70</b>	
<b>7610 Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>			<b>15'000</b>		<b>14'304.70</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			15'000		14'304.70	
<b>77 Übriger Umweltschutz</b>	<b>117'552</b>	<b>500</b>	<b>74'752</b>	<b>500</b>	<b>59'216.68</b>	<b>1'760.00</b>
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>114'552</b>	<b>500</b>	<b>74'752</b>	<b>500</b>	<b>58'589.98</b>	<b>1'760.00</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal			18'000		18'638.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV			1'000		1'469.35	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung			500		1'369.30	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.			500		168.35	
3099.00 übriger Personalaufwand			200		200.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		645.05	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000		4'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	4'000		4'000		2'208.90	
* <b>3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten</b>	<b>67'000</b>		10'000		3'884.78	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000		1'000		236.30	
3161.00 Miete und Pacht Mobilien	300		300		236.95	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	7'252		7'252		7'252.00	
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	14'000		13'000		10'969.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	13'000		12'000		11'312.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen						
3940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		1'760.00
<b>7790 Umweltschutz, übriges</b>	<b>3'000</b>				<b>626.70</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000				626.70	
<b>79 Raumordnung</b>	<b>109'931</b>		<b>26'721</b>		<b>34'115.45</b>	<b>4'000.00</b>
<b>7900 Raumplanung (allgemein)</b>	<b>109'931</b>		<b>26'721</b>		<b>34'115.45</b>	<b>4'000.00</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		5'000		1'556.35	
E 3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	100'000		10'000		25'128.10	
3320.00 Planmässige Abschreibungen	7'431		11'721		7'431.00	
4631.00 Kantonsbeitrag						4'000.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>470'332</b>	<b>808'500</b>	<b>512'230</b>	<b>308'500</b>	<b>512'450.03</b>	<b>789'160.05</b>
AUFWANDÜBERSCHUSS			203'730			
ERTRAGSÜBERSCHUSS		338'168				276'710.02
<b>81 Landwirtschaft</b>	<b>130'486</b>	<b>58'500</b>	<b>120'884</b>	<b>61'500</b>	<b>120'410.10</b>	<b>66'792.85</b>
<b>8110 Landwirtschaft</b>	<b>32'695</b>	<b>3'500</b>	<b>32'695</b>	<b>3'500</b>	<b>33'893.75</b>	<b>11'783.50</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'500		3'500		3'300.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	300		300		260.40	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		50		4.55	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	50		50		29.65	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		4'530.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	200		200		177.55	
3149.00 Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	10'000		10'000		11'887.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		205.85	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	7'895		7'895		7'895.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	3'500		3'500		5'603.50	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'500		3'500		5'603.50
4631.00 Beiträge vom Kanton						6'180.00
<b>8180 Alpwirtschaft</b>	<b>97'791</b>	<b>55'000</b>	<b>88'189</b>	<b>58'000</b>	<b>86'516.35</b>	<b>55'009.35</b>
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		5'000		6'640.35	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		3'000		4'735.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		5'849.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'881.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	500		350		613.70	
3141.00 Baulicher Unterhalt Strassen	15'000		10'000		9'932.10	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	20'000		20'000		22'408.90	
3149.00 Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	31'000		31'000		26'014.55	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	4'631		7'239		4'631.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'660		3'600		3'660.00	
3990.00 übrige interne Verrechnungen					150.00	
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften		38'000		38'000		38'928.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		17'000		20'000		16'081.35
<b>82 Forstwirtschaft</b>	<b>304'721</b>	<b>245'000</b>	<b>351'221</b>	<b>237'000</b>	<b>357'180.53</b>	<b>332'780.60</b>
<b>8200 Forstwirtschaft</b>	<b>304'721</b>	<b>245'000</b>	<b>351'221</b>	<b>237'000</b>	<b>357'180.53</b>	<b>332'780.60</b>
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	113'000		112'000		112'673.50	
3049.00 Übrige Zulagen	1'500		1'500		565.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	9'000		10'000		8'672.70	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	14'000		10'000		14'139.68	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	2'500		2'500		1'370.55	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'000		4'000		995.55	
3064.00 Überbrückungsrenten			25'500		33'840.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	300		300			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		900.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		15'000		5'059.10	
* <b>3130.00 Dienstleistungen Dritter</b>	<b>113'500</b>		120'000		153'963.65	
* <b>3141.00 Baulicher Unterhalt Strassen</b>	<b>23'000</b>		15'000		10'032.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		600.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'421		2'421		2'421.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	14'000		25'000		9'264.10	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	3'000		6'500		2'683.00	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		35'000		27'000		40'970.75
4250.00 Verkäufe		30'000		30'000		12'299.55
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		2'129.55
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen						5'880.25
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		7'000		7'000		
4631.00 Beiträge vom Kanton		100'000		100'000		233'729.00
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen		70'000		70'000		37'621.50
4990.00 Übrige interne Verrechnung						150.00
<b>83 Jagd und Fischerei</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>400.00</b>	
<b>8300 Jagd und Fischerei</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>400.00</b>	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	500		500		400.00	
<b>84 Tourismus</b>	<b>27'000</b>		<b>27'000</b>		<b>26'834.40</b>	
<b>8400 Tourismus (allgemein)</b>	<b>27'000</b>		<b>27'000</b>		<b>26'834.40</b>	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	16'000		16'000		16'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	11'000		11'000		10'834.40	
<b>85 Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>500'000</b>				<b>384'230.00</b>
<b>8500 Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>500'000</b>				<b>384'230.00</b>
E 4604.00 Ertragsanteil Anstalt "Tardis"		500'000				384'230.00
<b>87 Energie</b>	<b>7'625</b>	<b>5'000</b>	<b>12'625</b>	<b>10'000</b>	<b>7'625.00</b>	<b>5'356.60</b>
<b>8720 Gas (allgemein)</b>	<b>7'625</b>	<b>5'000</b>	<b>12'625</b>	<b>10'000</b>	<b>7'625.00</b>	<b>5'356.60</b>
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000			
3300.00 Planmässige Abschreibungen	7'625		7'625		7'625.00	
4604.00 Ertragsanteil Gasverkauf IBL		5'000		10'000		5'356.60

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>107'500</b>	<b>9'952'660</b>	<b>127'000</b>	<b>10'282'160</b>	<b>65'926.55</b>	<b>10'438'966.65</b>
ERTRAGSÜBERSCHUSS		9'845'160		10'155'160		10'373'040.10
<b>91 Steuern</b>		<b>8'715'000</b>		<b>9'040'000</b>		<b>9'198'843.65</b>
<b>9100 Allgemeine Gemeindesteuern</b>		<b>7'300'000</b>		<b>7'725'000</b>		<b>7'708'661.35</b>
4000.00 Einkommenssteuer		5'150'000		5'750'000		5'589'363.85
4000.01 Sondersteuer Kapitalabfindung		225'000		200'000		165'040.00
4001.00 Vermögenssteuer		725'000		800'000		809'422.00
4002.00 Quellensteuer		200'000		125'000		197'758.55
4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuer		1'000'000		850'000		947'076.95
<b>9101 Sondersteuern</b>		<b>1'415'000</b>		<b>1'315'000</b>		<b>1'490'182.30</b>
4021.00 Grund- und Liegenschaftssteuer		900'000		875'000		880'752.00
4022.00 Grundstückgewinnsteuer		225'000		200'000		258'805.10
4023.00 Handänderungssteuer		250'000		200'000		314'062.60
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuer		10'000		10'000		6'562.60
4033.00 Hundesteuer		30'000		30'000		30'000.00
<b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>825'000</b>		<b>840'000</b>	<b>-1'760.65</b>	<b>826'856.00</b>
<b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>825'000</b>		<b>840'000</b>	<b>-1'760.65</b>	<b>826'856.00</b>
3621.00 Finanz- und Lastenausgleich an Kanton					-1'760.65	
4621.00 Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		825'000		840'000		826'856.00
<b>95 Ertragsanteile</b>		<b>360'000</b>		<b>350'000</b>		<b>354'114.65</b>
<b>9500 Ertragsanteile</b>		<b>360'000</b>		<b>350'000</b>		<b>354'114.65</b>
4120.00 Konzessionen		360'000		350'000		354'114.65
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>107'500</b>	<b>45'160</b>	<b>127'000</b>	<b>47'160</b>	<b>67'687.20</b>	<b>51'606.60</b>
<b>9610 Zinsen</b>	<b>2'000</b>	<b>10'000</b>	<b>5'000</b>	<b>10'000</b>	<b>3'369.00</b>	<b>16'834.85</b>
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'000		5'000		1'992.00	
3940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand					1'377.00	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000		10'000		14'876.85
4940.00 Interne Verrechnung Finanzertrag						1'958.00
<b>9620 Emissionskosten</b>					<b>500.00</b>	
3420.00 Emissionskosten					500.00	
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>25'500</b>	<b>35'160</b>	<b>22'000</b>	<b>37'160</b>	<b>9'874.50</b>	<b>34'771.75</b>
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften	24'000		20'500		5'126.50	
3431.00 nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften	1'000		1'000		927.85	
3439.00 Übriger Liegenschaftenaufwand	500		500		3'820.15	
4430.00 Pacht- und Mietzinse		33'000		35'000		32'611.75
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen		2'160		2'160		2'160.00
<b>9690 Finanzvermögen übriges</b>	<b>80'000</b>		<b>100'000</b>		<b>53'943.70</b>	
3181.00 Debitorenverluste / -erlasse	80'000		100'000		53'943.70	
<b>97 Rückverteilungen</b>		<b>7'500</b>		<b>5'000</b>		<b>7'545.75</b>
<b>9710 Rückverteilungen Co2-Abgabe</b>		<b>7'500</b>		<b>5'000</b>		<b>7'545.75</b>
4699.00 Rückverteilungen		7'500		5'000		7'545.75