



gemeinde **zizers**

Voranschlag 2022

Finanzplan 2022-2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A. Rückblick und Ausblick des Gemeindevorstandes	01
B. Voranschlag 2022	10
1. Allgemeiner Kommentar zum Voranschlag 2022	10
2. Antrag des Gemeindevorstandes zur Genehmigung des Voranschlages 2022	11
3. Einzelkommentare zur Erfolgsrechnung	12
C. Voranschlag 2022 im Einzelnen	14
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen und Funktionen im Überblick	14
Erfolgsrechnung nach Funktionen im Detail	15
D. Investitionsplan 2022-2026	29
Investitionen im Detail	29
E. Finanzplan 2022-2026	32
F. Festsetzung des Steuerfusses (Antrag des Gemeindevorstandes)	38

A. Rückblick und Ausblick des Gemeindevorstandes



Finanzen, Ortsplanung, Wirtschaft / Kultur

Departementvorsteher:

Peter Lang

Gemeindepräsident

Corona-Pandemie

Auch im Jahr 2021 hat uns die Corona-Pandemie begleitet. Es ist wie für alle eine zusätzliche Belastung und Mehrarbeit wird von allen verlangt. Glücklicherweise hat eine erste Beruhigung stattgefunden und es ist zu hoffen, dass sich die Situation weiter verbessert und zu einer neuen Normalität übergegangen werden kann.

Einführung eines Geschäftsleitungsmodelles

Nach vielen intensiven Sitzungen - sowohl in der Kommission als auch im Gemeindevorstand - konnte die Bevölkerung über die Einführung eines Geschäftsleitungsmodells anlässlich der Veranstaltung vom 19. August 2021 informiert werden. Nach Bearbeitung der anschliessend eingegangenen Mitwirkungen aus der Bevölkerung ist es nun vorgesehen, das Geschäft der Gemeindeversammlung anfangs Dezember 2021 vorzulegen. Ziel ist es, das Geschäftsleitungsmodell per Sommer 2022 für die Geschäftsleitung bzw. per 01. Januar 2023 für den Gemeindevorstand einzuführen.

Ortsplanungsrevision

Die aktuelle Ortsplanungsrevision beinhaltet folgende Teilprojekte:

- Cicero
- Zentrum
- Stiftbungert West (private Teilzonenplanrevision)
- Gestaltungskonzept Kantonsstrasse im Zusammenhang mit AGGLO 4
- Waldrandfeststellung Quaderstrasse
- Gewässerraumausscheidung
- Gesamtrevision Ortsplanung

Diese zwingend erforderlichen Planungsarbeiten sind alle weit fortgeschritten. Sie haben im Jahre 2021 einen enormen personellen und finanziellen Aufwand verursacht. Ich hoffe, dass die Genehmigungen dieser Arbeiten durch den Kanton bis Ende 2022/Anfangs 2023 erfolgt sind.

Bautätigkeit

In den kommenden zwei bis drei Jahren sind in Zizers rege Bautätigkeiten zu erwarten. Viele Projekte wie beispielsweise das Gebiet Plätzli, der Stiftbungert oder auch das Gebiet Montalinstrasse sind initiiert und die Planungen laufen unter Hochdruck. In vielen Besprechungen wurden interessante Diskussionen geführt, nach erweiterten Lösungen gesucht und auch koordiniert.

Gemeindeverwaltung

An der Urnenabstimmung vom 7. März 2021 wurde die Verlegung der Gemeindeverwaltung ins Schloss abgelehnt. Ich bedauere diesen Entscheid noch immer sehr, muss diesen jedoch akzeptieren. Ich bin aber immer noch der Meinung, dass es bei diesem Vorhaben nur einen Verlierer gibt und das sind die Einwohner der Gemeinde Zizers. Es ist zu hoffen, dass sich in naher Zukunft eine neue Möglichkeit für ein Rathaus ergibt.

Tardis

Im Industriegebiet Tardis erstellt ein bereits ansässiges Unternehmen einen Erweiterungsbau. Die Baubewilligung wurde erteilt und mit dem Bau wird anfangs November 2021 begonnen. Dieser Erweiterungsbau generiert weitere 200 meist hoch qualifizierte Arbeitsplätze.

Dankeschön

Ein Dankeschön gilt allen Behördenmitglieder sowie sämtlichen Mitarbeitenden der Gemeinde für ihren Einsatz. Wie im letzten Jahr war es lobenswert, wie sich alle Mitarbeitenden der herausfordernden Corona-Situation stellten und mit grossem Einsatz die Herausforderungen annahmen und umsetzten.

Peter Lang



Departement Hochbau und Gemeindeliegenschaften

Departementvorsteher:
Andrea Rothenberger
Vizepräsident

Schulraumbedarf

Der Bau des zusätzlichen Kindergartens hat sich zwischenzeitlich bestens bewährt. Auch im Schulhaus Obergasse bedarf es zusätzlicher Räume und Infrastrukturen um den heutigen methodischen und didaktischen Bedürfnissen gerecht zu werden.

Projekt Sanierung und Erweiterung Schulanlage Obergasse

Eine Sanierung der bestehenden Bausubstanz ist augenfällig und unbestritten. Um den heutigen Unterrichtsformen und Anforderungen sowie den kantonalen Vorgaben gerecht zu werden, sind zusätzliche Schulräume zu schaffen und die bestehenden Räumlichkeiten sind neu zu gestalten.

Die Baukommission "Obergasse" hat mehrere Vorschläge ausgearbeitet und dem Gemeindevorstand unterbreitet.

Das ausgearbeitete Vorprojekt überstieg die früher gemachten Kostenschätzungen deutlich. Aus Sicht der Kommission und des Gemeindevorstandes war das Projekt zukunftsorientiert und sinnvoll. Die hohen Kosten wurden von der Finanzplanungskommission jedoch als nicht tragbar eingestuft.

Das vorgelegte Projekt wurde von der Gemeindeversammlung vom 13. April 2021 zur Überarbeitung an den Gemeindevorstand zurückgewiesen. Es bedarf nun weiterer Einschätzungen, Planungen und Entscheide bevor das Projekt erneut vorgelegt werden kann.

Welche Vorgehensweise gewählt wird um das Projekt so rasch als möglich zu realisieren ist noch Gegenstand von Abklärungen und Entscheiden.

Andrea Rothenberger



Departement Schule, Freizeit, Sport

Departementvorsteher:
Bruno Derungs

Schule

Kommunikation

Das letzte und auch das laufende Jahr waren wegen Covid 19 auch in unserer Schule besondere Jahre. Es gab viele Vorschriften und Vorgaben des Bundes und des Kantons. Alle die verordneten Massnahmen betrafen Schülerinnen und Schüler (SuS), die Erziehungsberechtigten sowie die Lehrpersonen. Die Schulleitung kommunizierte vor allem mit Elternbriefen und über die Schulhomepage. Die Lehrpersonen wiederum kommunizierten mit den SuS online manchmal via «Teams» und mit SuS und Eltern via WhatsApp. Weil aber WhatsApp von der Sicherheit her nicht ganz unbedenklich ist, hat der Schulrat beschlossen, auf das Schuljahr 2021/2022 «Klapp» einzuführen. Diese Kommunikationsform zwischen Eltern/Schülern und Lehrpersonen ist sehr einfach zu installieren, soll aber laut unseren Spezialisten viel sicherer sein. Dieses System kostet im Gegensatz zu WhatsApp etwas; für unsere Schule CHF 2'500.00 pro Jahr und ist auf Kto. 2192.3158.00 budgetiert.

Logopädie

Logopäden und Logopädinnen braucht es für Kinder, die Sprachschwierigkeiten oder Sprachfehler haben. Meistens werden diese Schüler in kleinen Gruppen oder einzeln für jeweils eine Lektion pro Woche therapiert. Bisher wurde die Organisation Logopädie und die Logopädinnen immer von einer Gemeinde in der Region geführt. Früher war es Landquart und in den letzten Jahren Trimmis. Die Leistungen wurden jeweils von den anderen Gemeinden in der Region «eingekauft». Neu sind die Logopädinnen bei jeder einzelnen Gemeinde für die benötigten Lektionen angestellt. Dies hat den Vorteil, dass die Logopädinnen Bestandteil des jeweiligen Lehrerteams sind und auch die Kosten für die Organisation der führenden Gemeinde eingespart werden können. Andererseits gibt es jetzt natürlich auch einen gewissen Mehraufwand für die Schulleitungen der Gemeinden. Die Lohnkosten der Logopädin sind neu auf dem Konto 2120.3020.00 budgetiert.

ICT an der Schule

Es ist erfreulich, dass sich unser erarbeitetes ICT-Konzept bewährt und dass vor allem im technischen sowie im pädagogischen Support und in der Weiterbildung der Lehrpersonen gegenüber dem ersten Betriebsjahr kostengünstiger und trotzdem sehr gut gearbeitet werden kann. Alle Lehrpersonen werden durch die Fachverantwortlichen im Kindergarten, in der Primar- und auch in der Oberstufe im first level-Support ausgezeichnet betreut. Den technischen second level Support leistet die Firma Digitag aus Zizers mit Ivan Grischott und seinen Mitarbeitenden.

Talentschulen

Im laufenden Schuljahr gehen fünf SuS in Talentschulen. Dafür sind pro SuS und Schuljahr CHF 14'550.00 (gleicher Betrag wie Untergymnasium) budgetiert. Nach einem verlorenen Verwaltungsgerichtsurteil der Stadtschule Chur gegen das EKUD und einer Gemeinde ist dieser Betrag nun für alle Talentschulen im Kanton der gleiche.

Freizeit und Sport

Jugendarbeit

Eine vom Gemeindevorstand befristet gewählte Jugendkommission erarbeitet zur Zeit ein Konzept für die Jugendförderung in unserer Gemeinde. Geleitet wird die Kommission von Fachleuten von jugend.gr.

Spielplätze

Die Spielplätze beim Schulhaus Obergasse und der Spielplatz Föhrenwäldli werden von der Werkgruppe ständig betreut und auf die Sicherheit geprüft. Fast jedes Jahr werden Spielgeräte ersetzt. Im 2022 ist vorgesehen die Grillstelle im Föhrenwäldli zu ersetzen und eine neue Wippe anzuschaffen (Konto 3420.3111.00). Auch die Umgebung des nach wie vor sehr gut besuchten Pumptracks wird laufend gepflegt. Dies verursacht natürlich einen gewissen Aufwand und ist auf den Kontis 3420... budgetiert.

Bruno Derungs



Departement Tiefbau, Wasser / Abwasser, Multimediaanlage

Departementvorsteher:
David De Stefani

Strassenneubau

Im nächsten Jahr ist die Umsetzung des Projektes Gehweg Rappagugg inkl. Bushaltestelle geplant, für welches bereits ein Kredit eingeholt wurde.

Aufgrund der geplanten Wohnungen im Schloss und Schlossbungert müssen die Werkleitungen im Bereich Vialstrasse ausgebaut werden. Zudem wird das Gebiet durch Fernwärmeleitungen erschlossen. Aus diesem Grund ist es geplant, die Strasse inkl. Werkleitungen komplett zu sanieren.

Ein weiteres Strassenprojekt steht mit der Erschliessung Gerbi an.

Ein grösseres Sanierungsprojekt, das uns in den nächsten Jahren beschäftigen wird, ist die Kantonsstrasse.

Wasserversorgung

Die Brunnenstuben und Unterbrecherschächte der Quellaufleitungen Schlund und Chessi weisen in Bezug auf den Stand der Technik Mängel auf. Diese müssen im Jahr 2022 behoben werden.

In diesem Jahr wurde der Zustand des Grundwasserpumpwerks inkl. Filterbrunnen Viertellöser untersucht. Das Grundwasserpumpwerk funktioniert noch, muss in den nächsten Jahren aber komplett saniert oder durch einen Neubau ersetzt werden. Im Moment laufen zudem Gespräche mit der Gemeinde Landquart zur Koordination der Sanierung / des Neubaus des Grundwasserpumpwerks, da das Pumpwerk der Gemeinde Landquart einen vergleichbaren Zustand aufweist.

Auch das Reservoir Teufelsfriedhof ist in einem schlechten Zustand und muss in den nächsten Jahren saniert oder durch einen Neubau ersetzt werden.

Weiter beschäftigt aktuell die Einführung von digitalen Wasserzählern.

Abwasserentsorgung

Im Bereich Abwasserentsorgung werden hauptsächlich Leitungen im Zusammenhang mit Strassenprojekten ersetzt.

Ein grösseres Projekt wird die Sanierung oder der Neubau der Sammelleitung unter dem Dorf. Bei den Zustandsuntersuchungen (Kamera-Befahrung) wurden erhebliche Mängel festgestellt. Aufgrund der stark deformierten Rohre und der grossen Tiefe (bis zu 7 m Überdeckung) muss hier ein neues Konzept der Leitungsführung einer Sanierung gegenübergestellt werden. Aktuell ist man an der Ausarbeitung von verschiedenen Varianten, welche in Absprache mit dem Amt für Natur und Umwelt (ANU) erarbeitet werden.

Multimediaanlage

Die Multimediaanlage wird laufend unterhalten. Abgesehen von lokalen kleineren Anpassungen bzw. Ergänzungen um mit dem Stand der Technik Schritt zu halten, sind keine grösseren Investitionen geplant. Bezüglich Multimedia soll über die Zukunft der Anlage diskutiert bzw. abgestimmt werden (Vermietung, Verkauf).

David De Stefani



Departement Landwirtschaft, Forst- und Werkdienst, Umweltschutz

Departementvorsteher:
Benjamin Hefti

Landwirtschaft

Auf den Alpen Sattel und Pavig ist die Sanierung der Wasser- und Tränkeversorgung geplant. Der dazu notwendige Kredit wurde an der Urnenabstimmung vom April 2021 eingeholt. Der Auftrag für die Detailplanung des Projektes konnte danach erteilt werden.

Forst-Werkdienst

Die „Corona“-Zeit ist auch im Jahr 2021 nicht spurlos an der Forst-Werkgruppe vorbei gegangen. Viele zahlreiche Zusatzaufgaben wurden während dieser intensiven Zeit erledigt. Deswegen konnten andere Arbeiten (z.B. Strassenränder mähen, Grünlandpflege u.a.) teilweise nicht immer termingerecht ausgeführt werden. Ich hoffe, dass das Jahr 2022 diesbezüglich besser wird.

Strassenunterhalt

Im 2022 werden die restlichen Unwetterschäden an den Feldwegen behoben. Mit der Einführung der Tempo-30-Zone werden neue Strassenmarkierungen und Signalisationen notwendig. Die übrigen Unterhaltsarbeiten an den Dorfstrassen sind im üblichen Rahmen geplant.

Rüfen

Bei auftretenden Starkniederschlägen werden die Schuttfänge schnell und speditiv entleert und die Bachläufe bei Bedarf wieder instand gesetzt. So können Schäden ausserhalb der Rüfeläufe verhindert werden.

Umweltschutz

Im Sonderwaldreservat Oberau sind seit längerem Massnahmen zur Förderung der Amphibienpopulation vorgesehen. Der Grossteil dieser Schritte konnte im Jahr 2021 abgeschlossen werden. Einzelne Arbeiten im Bereich Besucherlenkung und -information werden bis anfangs 2022 fertiggestellt sein.

Im Jahr 2022 erfolgt eine Informationskampagne über „Invasive Neophyten“. Diese exotischen, gebietsfremden Pflanzen breiten sich stark aus und viele dieser Arten verdrängen oft die einheimische Flora, beeinträchtigen die Land- und Forstwirtschaft (z.B. Glattes Zackenschötchen) oder gar die Gesundheit (z.B. Ambrosia, Riesenbärenklau). Oftmals werden unwissentlich auch invasive Neophyten im Garten angepflanzt (z.B. vierblättrige Lupine, Sommerflieder, Kirschlorbeer). Mit einem Flyer wollen wir die Bevölkerung für die Problematik dieser Pflanzen sensibilisieren, über deren Vorbeugung und Bekämpfung informieren aber auch Alternativen dazu aufzuzeigen.

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 Sicherheit, Verkehr, Entsorgung

Departementvorsteher:
Michael Monsch

Polizei

Nach der Anpassung des bestehenden Vertrages werden die Gemeindepolizeilichen Aufgaben seit dem 1. Juli 2021 vollumfänglich durch die Kantonspolizei Graubünden wahrgenommen. Aus diesem Grund wurde die Zusammenarbeit mit der Sprecher Security beendet.

Feuerwehr

Dieses Jahr stand die Feuerwehr in den Verbandsgemeinden bereits 17 Mal im Einsatz. Die vorgesehenen Motorspritzen wurden beschafft. Die Feuerwehr Calanda verfügt im Jahr 2022 über einen Bestand von 54 Angehörige der Feuerwehr (AdF). Dies bedeutet einen leichten Anstieg von 4 AdF im Vergleich zum Vorjahr. Der Sollbestand ist bei 60 AdF angesetzt.

Für das Jahr 2022 wird die Ausbildung der AdF im selben Umfang geplant wie im Vorjahr.

Öffentlicher Verkehr

Im Jahr 2022 können ebenfalls GA-Flexi-Cards auf der Verwaltung oder über die Homepage der Gemeinde bezogen werden. Die Einführung der Tempo-30-Zone ist für das kommende Jahr vorgesehen.

Abfallwirtschaft

Das Netz der Halbuntergrundcontainer wird den Bedürfnissen entsprechend ausgebaut. Da sich die Bewirtschaftung der Multikomponentensammelstelle Dreschischopf mit zwei Mitarbeitern während der ausserordentlichen Lage bewährt hat, wurde bis auf weiteres eine zweite Stelle besetzt. Zwischenzeitlich wurde die Multikomponentensammelstelle mit einem grossen Glascontainer und einer Pressmulde für Sperrgut ergänzt. Mit der Einführung des "Supersacks" kann seit Ende Oktober 2021 ebenfalls Brauchplastik in der Gemeinde Zizers entsorgt werden. Für Grünabfälle steht weiterhin der Kompostplatz Oberau zur Verfügung.

Militärische und zivile Verteidigung

Die Umnutzung der Schutzbaute im Feld in einen öffentlichen Schutzraum konnte durchgeführt werden. Es wird eng mit dem Amt für Militär und Zivilschutz zusammengearbeitet, um den Werterhalt der bestehenden Anlagen zu gewährleisten.

Michael Monsch



Departement Soziale Wohlfahrt

Departementvorsteher:
Christian Müller

Gesundheit

Die CoVid-19-Pandemie hat bei den Spitälern betriebswirtschaftliche Auswirkungen. Einerseits sind höhere Aufwendungen für die Bewältigung der Pandemie, andererseits Einnahmeausfälle aus zwar medizinisch angezeigten aber nicht dringenden Untersuchungen, Behandlungen und Therapien zu erwarten. Der Gemeindeverband "Spitalregion Churer Rheintal" bzw. seine Mitgliedsgemeinden haben sich an den Aufwendungen der durch die Pandemie angefallenen Kosten zu beteiligen. Die Delegiertenversammlung des Gemeindeverbandes hat ebenso der anteiligen Übernahme von Einnahmeausfällen zugestimmt. Die Finanzierung dieser Massnahmen erfolgt teilweise aus dem Rechnungsüberschuss 2020 des Gemeindeverbandes.

ambulante Krankenpflege / Alters- und Pflegeheime

Die Inanspruchnahme der Spitexdienste und ähnlichen Angeboten steigt stetig an. Durch diese Dienstleistungen können pflegebedürftige Personen länger in ihrem vertrauten Umfeld bleiben. Die Restkosten der Gemeinde für Pflegeleistungen in Alters- und Pflegeheimen sind abhängig von der notwendigen Pflegestufe der Bewohnerinnen und Bewohner und somit schwierig vorher zu sehen.

gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die Wiedereingliederung von unterstützungsbedürftigen Personen in den ersten Arbeitsmarkt wird immer schwieriger. Tendenziell steigt die Dauer der Unterstützungszeit stetig an. Es liegt in der Natur der Sache, dass die wirtschaftliche Unterstützungsleistung grossen Schwankungen unterliegt und daher nur schwer voraussehbar ist.

Friedhöfe

Es sind keine grösseren Aufwendungen geplant. Primäres Ziel ist, den heutigen baulichen Zustand zu erhalten.

Christian Müller

B. Voranschlag 2022

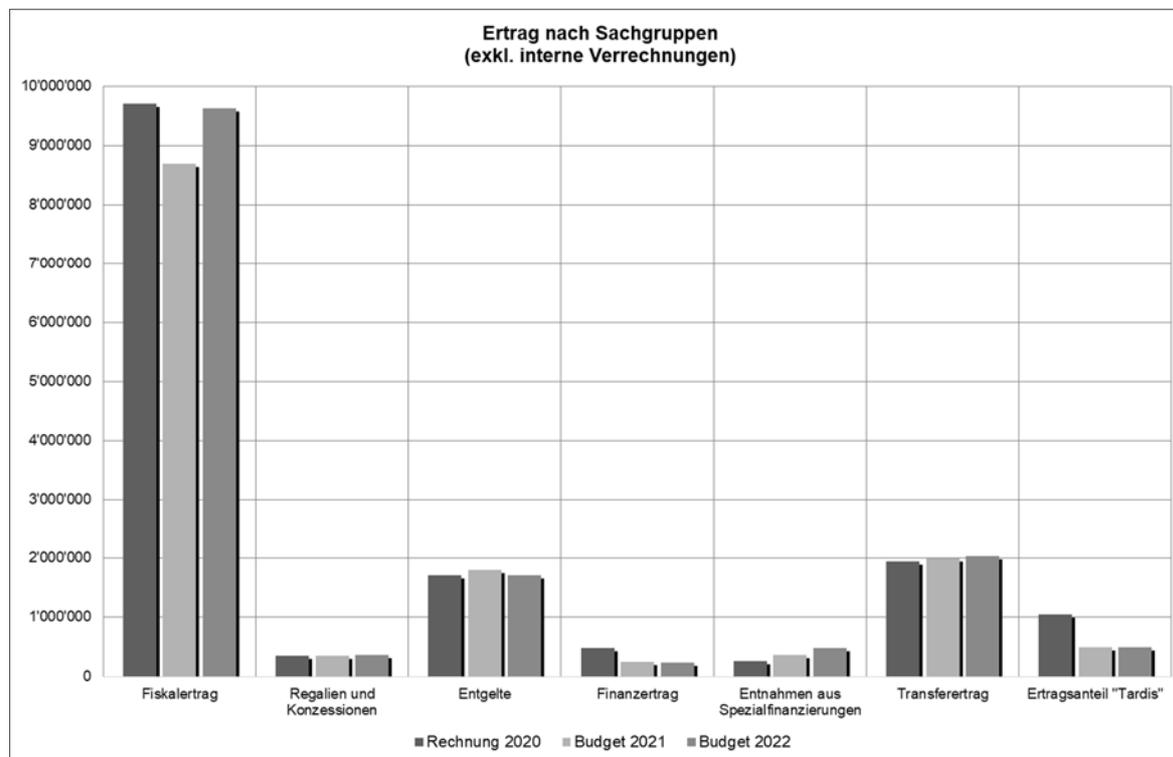
1. Allgemeiner Kommentar zum Voranschlag 2022

Der Voranschlag 2022 der Gemeinde Zizers sieht bei einem Aufwand von CHF 15'435'178 (Budget 2021 inkl. der bereits gesprochenen Nachtragskredite: CHF 15'634'447) und Erträgen von CHF 15'138'996 (Budget 2021: CHF 14'155'659) einen Verlust von CHF 296'182 (Budget 2021: CHF 1'478'788) vor.

Ertragseite:

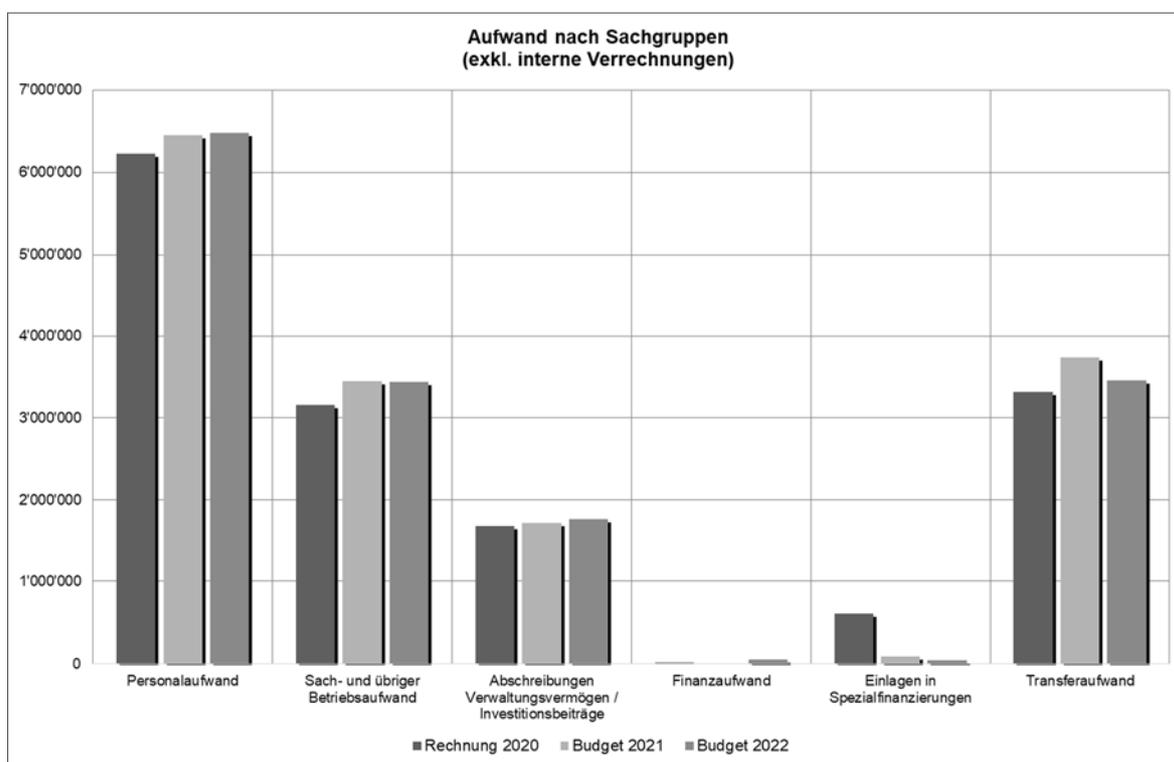
Beim **Steuerertrag** rechnen wir gegenüber dem Budget 2021 gesamthaft mit Mehrerträgen von rund CHF 925'000.00. Davon entfallen rund CHF 595'000.00 auf die allgemeinen Gemeindesteuern, also Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen, die Quellensteuern, die Sondersteuern auf Kapitalabfindung und die Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen. Insbesondere bei den Steuern der juristischen Personen rechnen wir, auch aufgrund der zur Verfügung stehenden IST-Zahlen, mit einem Ertrag von CHF 1'350'000.00. Bei den Einkommenssteuern und den Quellensteuern rechnen wir mit einem Ertragszuwachs von rund CHF 240'000.00. Weitere CHF 330'000.00 Mehrerträge sehen wir bei den Sondersteuern, also den Liegenschaftssteuern (+ CHF 80'000.00), den Grundstückgewinnsteuern (+ CHF 100'000.00) und den Handänderungssteuern (+ CHF 150'000.00). Als Basis für die Budgetierung dienen, soweit sinnvoll, die langjährigen jährlichen Zuwachsraten sowie der zum Zeitpunkt der Budgetierung aktuelle Ertragsstand.

Ganz allgemein kann aufgrund der aktuellen IST-Zahlen festgestellt werden, dass sich die CoVid-19-Pandemie bis anhin anscheinend nicht gross auf die Steuererträge auswirkt.



Aufwandseite:

Aufwandseitig fällt vor allem die Reduktion der Transferaufwände (- CHF 275'000.00) ins Gewicht. Diese **Transferaufwände** beinhalten die Entschädigungen und Beiträge an das Gemeinwesen und an private Haushalte. Insbesondere fallen die Beiträge an Einrichtungen der Bildung (z.B. Talentklassen, Sonderschulen) und die Beiträge im Bereich der sozialen Sicherheit im Vergleich zum Budget 2021 tiefer aus.



2. Antrag zur Genehmigung des Voranschlages 2022

Der Gemeindevorstand stellt der Gemeindeversammlung den Antrag, den vorliegenden Voranschlag 2022 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 2021 zu erläutern.

0120 Exekutive

3102.00 Drucksachen, Publikationen

Es sind die Neuauflage der Begrüssungsschrift und der Druck von Informationsflyern betreffend Neophyten geplant.

0210 Gemeindeverwaltung

3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Für die Beurteilung komplexer Baugesuche wird ein externer Fachexperte beigezogen.

3169.00 Miete übrige Sachanlagen

Für den bargeldlosen Zahlungsverkehr bei Schaltermgeschäften werden zwei Kartenterminals gemietet.

0290 Verwaltungsliegenschaften

3144.00 Baulicher Unterhalt

Das Vorjahresbudget wurde für Unterhaltsarbeiten am Dreschischopf erhöht. Diese zusätzlichen Aufwendungen fallen im 2022 wieder weg.

1110 Polizei

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Mit dem neuen Vertrag über die Durchführung der Gemeindepolizeidienste durch die Kantonspolizei Graubünden fallen die Aufwendungen für einen privaten Sicherheitsdienst weg.

1400 Allgemeines Rechtswesen

3611.00 Entschädigungen an Kanton

Aufwendungen für Gebäudeschätzungen sind in den vergangenen Jahren keine angefallen. Daher rechtfertigt sich die Reduktion dieser Budgetposition.

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.

1500 Feuerwehr

4200.00 Ersatzabgaben

Diese Position wurde in den letzten Jahren zu optimistisch budgetiert. Es erfolgt eine Korrektur auf die effektiven Erträge der letzten Jahre. Es ist keine Reduktion der Höhe der Ersatzabgabe geplant.

- 3420 Freizeit**
- 3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten**
Im Vorjahresbudget ist die Erneuerung des St. Johannessteiges mit CHF 20'000.00 berücksichtigt. Dieser zusätzliche Aufwand fällt im 2022 weg.
- 5450 Leistungen an Familien (allgemein)**
- 3631.00 Beiträge an den Kanton**
Diese Position betrifft die Finanzierung von Angeboten der familienergänzenden Kinderbetreuung (Kindertagesstätten, Kinderhorte usw.).
- 6150 Gemeindestrassen**
- 3141.00 Baulicher Unterhalt Strassen**
Nebst dem gewöhnlichen Unterhalt, dessen Höhe auf Erfahrungswerten beruht, sind in das Budget CHF 38'000.00 für die Markierung und Signalisation der "Tempo-30-Zone" und CHF 50'000.00 für die Behebung von Schäden an den Feldwegen, deren Ursache Starkniederschläge im Jahr 2021 sind, aufgenommen worden.
- 7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**
- 3130.00 Dienstleistungen Dritter**
Für die Ausarbeitung von Vorprojekten Sanierung/Neubau Grundwasserpumpwerk und Reservoir Teufelsfriedhof sind CHF 50'000.00 vorgesehen. Dazu kommen Aufwendungen für die Überarbeitung der Qualitätssicherung und des Generellen Wasserplanes.
- 3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten**
CHF 40'000.00 entfallen auf die Sanierung von Druckreduzierschächten und Armaturen an der Bildgasse und der Feldstrasse.
- 7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**
- 3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten**
Durch die erwarteten Überbauungen muss das Halbuntergrundcontainer-Netz mit zusätzlichen Moloks erweitert werden.
- 7710 Friedhof und Bestattung**
- 3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten**
Ziel ist, das Innere des Aufbahrungsraumes in einer insgesamt helleren und freundlicheren Atmosphäre erscheinen zu lassen. Dafür sind im Budget CHF 8'000.00 vorgesehen. Die Planung wird zeigen, ob dies mit dem relativ geringen finanziellen Aufwand möglich sein wird.
- 91 Steuern**
Die Steuererträge wurden optimistischer budgetiert. Basis dazu bilden bei wiederkehrenden Steuern, soweit sinnvoll und aussagekräftig, die durchschnittlichen jährlichen Wachstumsraten der letzten zehn Jahre sowie der aktuelle Ertragsstand während der Budgetierungsphase. Bei nicht periodischen Steuern bzw. stark volatilen Steuererträgen wird grundsätzlich auf den Medianwert der letzten zehn Jahre abgestellt.

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen		Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	15'435'178		15'634'447		15'204'919.77	
30	PERSONALAUFWAND	6'481'350		6'446'300		6'223'960.10	
31	SACH- UND ÜBR. BETRIEBSAUFWAND	3'442'550		3'445'527		3'159'618.68	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGS- VERMÖGEN	1'635'596		1'595'362		1'559'331.85	
34	FINANZAUFWAND	53'000		5'000		19'884.52	
35	EINLAGEN IND FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	49'840		94'556		606'534.40	
36	TRANSFERAUFWAND	3'576'182		3'851'042		3'431'390.27	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	196'660		196'660		204'199.95	
4	E R T R A G		15'138'996		14'155'659		15'699'255.82
40	FISKALERTRAG		9'620'000		8'695'000		9'697'608.27
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		370'000		360'000		361'182.45
42	ENTGELTE		1'704'500		1'797'900		1'707'585.90
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						440.00
44	FINANZERTRAG		241'500		256'000		484'840.35
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		480'636		363'399		259'823.59
46	TRANSFERERTRAG		2'525'700		2'486'700		2'983'575.31
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		196'660		196'660		204'199.95
Erfolgsrechnung nach Funktionen							
Übersicht							
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'537'633	250'500	1'551'783	230'500	1'525'907.66	261'849.00
	Aufwandüberschuss	1'287'133		1'321'283		1'264'058.66	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	322'002	300'500	345'402	260'500	394'609.85	283'092.35
	Aufwandüberschuss	21'502		84'902		111'517.50	
2	BILDUNG	6'696'946	768'500	6'759'846	753'400	6'373'038.25	711'689.75
	Aufwandüberschuss	5'928'446		6'006'446		5'661'348.50	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	968'854	323'000	1'004'954	331'000	1'299'150.14	589'953.67
	Aufwandüberschuss	645'854		673'954		709'196.47	
4	GESUNDHEIT	1'248'782	45'000	1'226'282	45'000	1'192'440.30	43'203.60
	Aufwandüberschuss	1'203'782		1'181'282		1'149'236.70	
5	SOZIALE SICHERHEIT	922'500	305'000	1'017'650	400'000	861'807.95	253'936.94
	Aufwandüberschuss	617'500		617'650		607'871.01	
6	VERKEHR	1'390'350	116'000	1'367'869	131'000	1'200'282.08	119'417.75
	Aufwandüberschuss	1'274'350		1'236'869		1'080'864.33	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'711'831	1'340'336	1'697'541	1'213'099	1'731'285.54	1'291'109.24
	Aufwandüberschuss	371'495		484'442		440'176.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	483'280	808'500	558'120	808'500	464'916.86	1'387'865.80
	Ertragsüberschuss		325'220		250'380		922'948.94
9	FINANZEN UND STEUERN	153'000	10'881'660	105'000	9'982'660	161'481.14	10'757'137.72
	Ertragsüberschuss		10'728'660		9'877'660		10'595'656.58
	Total	15'435'178	15'138'996	15'634'447	14'155'659	15'204'919.77	15'699'255.82
	Aufwandüberschuss	296'182		1'478'788			
	Ertragsüberschuss						494'336.05

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'537'633	250'500	1'551'783	230'500	1'525'907.66	261'849.00
	AUFWANDÜBERSCHUSS	1'287'133		1'321'283		1'264'058.66	
01	Legislative und Exekutive	398'500		395'900		358'139.23	188.50
0110	Legislative	79'300		78'700		75'469.95	
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'000		15'000		12'957.50	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	1'000		1'000		932.55	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	100		100		25.75	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	200		100		102.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		15'722.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	23'000		22'500		22'789.00	
3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	20'000		20'000		22'940.25	
0120	Exekutive	319'200		317'200		282'669.28	188.50
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	210'000		210'000		186'160.10	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	16'000		16'000		11'617.55	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse					8'070.18	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		500		368.90	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'700		1'700		1'677.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'140.00	
E 3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		1'000			
3110.00	Anschaffung Mobilien (ohne IT)	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'889.50	
3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	60'000		60'000		53'691.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'000		25'000		18'054.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						188.50
02	Allgemeine Dienste	1'139'133	250'500	1'155'883	230'500	1'167'768.43	261'660.50
0210	Gemeindeverwaltung	1'005'400	245'500	1'020'950	225'500	1'028'878.78	251'591.65
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	620'000		630'000		649'733.35	
3010.99	Leistungen von Sozialversicherungen						
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	50'000		50'000		51'261.55	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	67'000		67'000		66'009.45	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'500		1'500		1'286.75	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	6'000		6'000		5'985.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		6'476.20	
3091.00	Personalwerbung					32'340.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		4'413.60	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		6'941.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'090.30	
3110.00	Anschaffung Mobilien (ohne IT)	9'000		9'000		998.40	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	15'000		16'000		8'233.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000		30'000		29'442.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		45'000		38'543.99	
E 3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	15'000		5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		13'000		11'337.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		1'000		317.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000		3'000		3'676.18	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	3'000		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000		52'000		36'774.79	
E 3169.00	Miete übrige Sachanlagen	3'700		500		387.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'750		1'685.40	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	70'000		70'000		71'943.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		80'000		105'494.30
4270.00	Bussen		1'000		1'000		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen						440.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		105'000		105'000		106'885.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		17'000		17'000		16'271.40
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		22'500		22'500		22'500.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0260 Region	52'000		52'000		50'141.20	
3612.00 Entschädigungen an Region Landquart	52'000		52'000		50'141.20	
0290 Verwaltungsliegenschaften	81'733	5'000	82'933	5'000	88'748.45	10'068.85
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	26'000		26'000		26'723.35	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	2'000		2'000		1'995.05	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	2'500		2'500		2'461.20	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'500		1'500		1'106.60	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	300		300		246.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500				650.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		8'212.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	13'000		6'000		16'851.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'000		2'200		1'997.15	
E 3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	15'000		23'000		11'172.70	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100		100			
3160.00 Miete Liegenschaften	1'000		1'500		270.00	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	16'833		16'833		16'833.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnungen					229.25	
4472.00 Vergütung Benützung Liegenschaften		5'000		5'000		7'518.85
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						2'550.00
1 OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG AUFWANDÜBERSCHUSS	322'002	300'500	345'402	260'500	394'609.85	283'092.35
	21'502		84'902		111'517.50	
11 Öffentliche Sicherheit	56'886	40'000	68'886	30'000	73'080.20	50'711.39
1110 Polizei	56'886	40'000	68'886	30'000	73'080.20	50'711.39
E 3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		22'000		13'839.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000		2'000		3'008.60	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	2'886		2'886		14'428.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	42'000		42'000		41'804.00	
4240.00 Benützunggebühren, Dienstleistungen		35'000		25'000		36'055.39
4270.00 Bussen		5'000		5'000		14'656.00
14 Allgemeines Rechtswesen	97'000	100'000	100'000	55'000	101'369.17	95'164.96
1400 Allgemeines Rechtswesen	97'000	100'000	100'000	55'000	101'369.17	95'164.96
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		21'697.75	
E 3611.00 Entschädigungen an Kanton	2'000		5'000			
E 3612.00 Entschädigung an Region Landquart	90'000		90'000		79'671.42	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		100'000		55'000		95'164.96
15 Feuerwehr	110'592	135'000	111'392	150'000	101'872.98	133'716.00
1500 Feuerwehr	110'592	135'000	111'392	150'000	101'872.98	133'716.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'700		3'500		2'121.00	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		1'468.65	
3159.00 Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000		11'979.68	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	1'892		1'892		17'128.75	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	90'000		90'000		68'134.90	
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	5'000		5'000		1'040.00	
E 4200.00 Ersatzabgaben		135'000		150'000		133'316.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter						400.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16 Verteidigung	57'524	25'500	65'124	25'500	118'287.50	3'500.00
1610 Militärische Verteidigung	11'992		18'992		22'354.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'000			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					10'362.90	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	11'992		16'992		11'992.00	
1620 Zivilschutz (allgemein)	45'532	25'500	46'132	25'500	95'932.60	3'500.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		23'362.26	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	7'000		7'000		8'223.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600		600		1'023.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000		1'600		575.98	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		36'119.76	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	5'932		5'932		1'962.00	
3631.00 Beiträge an Kanton	23'000		23'000		24'666.00	
4500.00 Entnahme Spezialfinanzierung FK		22'000		22'000		
4631.00 Beiträge vom Kanton		3'500		3'500		3'500.00
2 BILDUNG	6'696'946	768'500	6'759'846	753'400	6'373'038.25	711'689.75
AUFWANDÜBERSCHUSS	5'928'446		6'006'446		5'661'348.50	
21 Obligatorische Schule	6'413'746	768'500	6'357'846	753'400	6'014'364.40	711'689.75
2110 Kindergarten	470'000	67'400	471'700	81'100	466'119.98	83'818.85
3020.00 Löhne Lehrkräfte	380'000		380'000		379'637.15	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	30'500		30'500		30'551.60	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	25'000		25'000		27'110.35	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		1'000		739.45	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	4'000		4'000		3'439.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'800		2'200		257.00	
3104.00 Lehrmittel	15'700		16'500		14'452.58	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	11'000		12'500		9'932.40	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'400		5'600		4'850.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		63'000		75'500		78'968.85
2120 Primarstufe	2'228'750	217'600	2'118'950	222'100	2'107'258.42	233'478.80
3020.00 Löhne Lehrkräfte	1'810'000		1'750'000		1'784'186.15	
3020.99 Leistungen von Sozialversicherungen	-13'800		-35'000		-37'946.45	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	145'000		140'000		140'713.85	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	140'000		135'000		120'519.60	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	4'500		4'500		3'428.60	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	18'000		15'000		15'946.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	17'400		16'800		6'867.35	
3104.00 Lehrmittel	74'000		62'600		44'418.82	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	29'450		25'850		27'323.80	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	4'200		4'200		1'800.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'900		3'100		3'040.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		213'700		219'000		230'438.80
2130 Oberstufe / Sekundarstufe I	1'609'600	190'000	1'741'800	124'000	1'587'607.98	127'177.50
3020.00 Löhne Lehrkräfte	1'200'000		1'350'000		1'353'532.65	
3020.99 Leistungen von Sozialversicherungen			-50'000		-148'913.25	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	96'000		108'000		97'281.10	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	95'000		110'000		116'758.20	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	3'500		3'500		2'377.85	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	15'000		15'000		10'695.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	9'000		8'000		4'573.80	
3104.00 Lehrmittel	59'400		57'000		53'746.48	
3105.00 Lebensmittel	13'200		12'500		11'312.45	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	45'500		22'300		3'380.00	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	73'000		105'500		82'863.65	
4631.00 Beiträge vom Kanton		129'600		124'000		127'177.50
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		60'400				

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140 Musikschulen	60'000		60'000		45'606.60	
3612.00 Entschädigung an Region Landquart	60'000		60'000		45'606.60	
2170 Schulliegenschaften	1'232'984	44'500	1'250'384	60'000	1'202'986.91	20'523.50
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	285'000		285'000		259'972.85	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-3'842.60	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	23'000		23'000		20'252.95	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	40'000		40'000		32'307.40	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	10'000		10'000		8'404.15	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	2'500		2'500		2'361.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	400		400			
3091.00 Personalwerbung	1'000		500		814.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		750.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		26'000		35'238.15	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	40'000		40'000		31'507.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	120'000		140'000		105'780.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		341.40	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	5'000		10'000		536.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'000		20'000		18'606.65	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		800		1'274.35	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	90'000		80'000		97'472.75	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		10'000		10'745.16	
3160.00 Miete Liegenschaften					15'350.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		700.00	
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	549'584		550'684		549'584.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	9'000		9'000		14'829.15	
4470.00 Pacht- und Mietzinse		14'500		15'000		14'400.00
4472.00 Vergütung Benützung Liegenschaften		30'000		45'000		6'123.50
2180 Tagesbetreuung	57'900	15'000	61'400	20'500	52'246.80	11'765.90
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	35'000		40'000		33'783.15	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	3'500		3'500		2'764.75	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	300		500		66.75	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	700		1'000		311.40	
3099.00 übriger Personalaufwand	1'400		1'400		1'150.00	
3105.00 Lebensmittel	6'000		6'000		3'501.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'068.90	
3160.00 Miete Liegenschaften	5'000		5'000		4'800.00	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	5'000		3'000		4'800.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		13'000		7'166.80
4631.00 Beiträge vom Kanton		5'000		7'500		4'599.10
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	308'200	110'400	231'700	110'700	238'744.75	112'612.50
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	13'000		13'000		12'660.00	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	225'000		170'000		183'784.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	18'000		14'000		15'673.60	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	27'000		19'000		19'273.00	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		500		386.20	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	2'500		2'000		1'795.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	10'500		5'000		400.00	
3100.00 Büromaterial	7'000		5'000		2'600.40	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	2'500		1'500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'200		1'700		2'171.60	
4631.00 Beiträge vom Kanton		110'400		110'700		112'612.50

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192 Volksschule Sonstiges	446'312	123'600	421'912	135'000	313'792.96	122'312.70
3090.00 Aus- und Weiterbildung	16'500		13'000		2'845.10	
3091.00 Personalwerbung	3'000		3'000		3'064.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	32'000		32'000		15'740.80	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		16'900		4'228.78	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	9'700		9'700		7'950.00	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	17'900		8'000		10'537.21	
3113.00 Anschaffung IT-Hardware	14'000		11'000		14'240.88	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	500		2'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'000		13'000		14'493.90	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	23'300		19'500		7'922.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'178.70	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000		13'500		14'216.40	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000		500		877.80	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	67'100		52'000		55'044.74	
3162.00 Raten für operatives Leasing	70'000		64'000		60'950.80	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	20'812		20'812		20'812.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	127'000		137'500		75'688.95	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'000		1'000		276.50
4631.00 Beiträge vom Kanton		122'600		134'000		122'036.20
22 Sonderschulen	152'000		235'000		242'073.85	
2200 Sonderschulen	152'000		235'000		242'073.85	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	152'000		235'000		242'073.85	
23 Berufliche Grundbildung	200		7'000		200.00	
2300 Berufliche Grundbildung	200		7'000		200.00	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	200		7'000		200.00	
25 Allgemeinbildende Schulen	131'000		160'000		116'400.00	
2510 Gymnasiale Maturitätsschulen	131'000		160'000		116'400.00	
3631.00 Beiträge an den Kanton	131'000		160'000		116'400.00	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	968'854	323'000	1'004'954	331'000	1'299'150.14	589'953.67
AUFWANDÜBERSCHUSS	645'854		673'954		709'196.47	
31 Kulturerbe	5'000		5'000		2'737.15	
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000		5'000		2'737.15	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					300.00	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000		2'437.15	
32 Übrige Kultur	27'500		27'500		37'111.70	
3290 Kultur, übriges	27'500		27'500		37'111.70	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'214.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		10'897.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	23'000		23'000		24'000.00	
33 Medien	215'000	215'000	220'000	220'000	558'258.82	558'258.82
3321 Multimediaanlage (Gemeindebetrieb)	215'000	215'000	220'000	220'000	558'258.82	558'258.82
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	4'500		4'500		4'020.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	70'000		70'000		62'851.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	23'000		23'000		21'519.25	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		15'000		14'685.46	
3159.00 Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	38'000		36'000		35'088.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen						
3500.00 Einlage in Spezialfinanzierung FK	49'840		56'840		405'434.56	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'660		14'660		14'660.00	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		165'000		165'000		167'737.45
4260.00 Rückerstattungen Dritter		50'000		55'000		51'848.17
4449.00 Marktwertanpassung Sachanlagen FV						338'326.20
4940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						347.00
34 Sport und Freizeit	720'854	108'000	751'954	111'000	700'643.97	31'694.85
3410 Sport	25'519	4'000	25'519	6'000	29'320.35	4'000.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'000		10'000		8'850.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	800		800		647.25	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	100		100		17.40	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	150		150		81.60	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	6'469		6'469		6'469.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	8'000		8'000		13'255.10	
4631.00 Beiträge vom Kanton		4'000		6'000		4'000.00
3411 Hallenbad im Feld	647'135	104'000	658'535	105'000	643'149.27	27'694.85
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	70'000		75'000		66'169.95	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-86.80	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	6'000		6'000		4'980.55	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	4'000		4'000		4'045.99	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'500		1'000		1'358.70	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	500		500		575.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		400		985.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000		10'000		8'333.74	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	7'000		13'000		7'861.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		2'632.80	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000		8'620.65	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	73'000		73'000		73'036.29	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	464'635		464'635		464'635.00	
4470.00 Pacht- und Mietzins		84'000		84'000		15'674.85
4472.00 Vergütung Benützung Liegenschaften		20'000		21'000		12'020.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420 Freizeit	48'200		67'900		28'174.35	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'500		5'500		4'133.10	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	100		100			
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		50		8.15	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	50		50		38.15	
3099.00 übriger Personalaufwand	100		200		200.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	10'600		4'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	4'000		4'000		2'561.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		6'900		301.40	
E 3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	1'200		20'000			
3161.00 Miete Mobilien	6'000		6'000		6'421.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100			
3636.00 Beiträge an private Organisationen	18'000		18'000		14'510.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	1'000		1'000			
35 Kirchen, religiöse Angelegenheiten	500		500		398.50	
3500 Kirchen, religiöse Angelegenheiten	500		500		398.50	
3159.00 Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	500		500		398.50	
4 GESUNDHEIT	1'248'782	45'000	1'226'282	45'000	1'192'440.30	43'203.60
AUFWANDÜBERSCHUSS	1'203'782		1'181'282		1'149'236.70	
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'056'082	30'000	1'056'082	30'000	1'007'675.15	31'153.30
4110 Spitäler	361'953		361'953		323'748.30	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	360'000		360'000		321'795.30	
3660.00 Planmässige Abschreibung	1'953		1'953		1'953.00	
4120 Kranken-, Alters-, und Pflegeheime	694'129	30'000	694'129	30'000	683'926.85	31'153.30
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	580'000		580'000		569'797.85	
3660.00 Planmässige Abschreibung	114'129		114'129		114'129.00	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'000		30'000		31'153.30
42 Ambulante Krankenpflege	140'500		118'500		138'361.80	
4210 Ambulante Krankenpflege	140'500		118'500		138'361.80	
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	140'000		118'000		137'861.80	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
43 Gesundheitsprävention	52'200	15'000	51'700	15'000	46'403.35	12'050.30
4320 Übrige Krankheitsbekämpfung	500		500		280.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	500		500		280.00	
4330 Schulgesundheitsdienst	51'700	15'000	51'200	15'000	46'123.35	12'050.30
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	40'000		40'000		35'467.40	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	3'200		3'000		2'902.55	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	100		100		70.25	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	400		400		326.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	500		500			
3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeit	7'000		7'000		7'287.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		200		68.50	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		12'050.30

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	922'500	305'000	1'017'650	400'000	861'807.95	253'936.94
	AUFWANDÜBERSCHUSS	617'500		617'650		607'871.01	
54	Familie und Jugend	100'000	5'000	120'000	50'000	71'341.15	-37'288.35
5430	Alimentenbevorschussung	60'000	5'000	60'000	50'000	35'067.00	-37'288.35
3637.00	Beiträge an private Haushalte	60'000		60'000		35'067.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		50'000		-37'288.35
5450	Leistungen an Familien	40'000		60'000		36'274.15	
E 3631.00	Beiträge an den Kanton	40'000		60'000		36'274.15	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	820'500	300'000	895'650	350'000	788'599.90	291'225.29
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	685'500	300'000	745'650	350'000	668'617.25	291'225.29
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		4'050.00	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	400		500		331.45	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		100		8.00	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	50		50		37.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	680'000		740'000		664'190.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		250'000		300'000		262'817.29
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich von Kanton		50'000		50'000		28'408.00
5730	Asylwesen	15'000		30'000		8'444.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton	15'000		30'000		8'444.40	
5790	Fürsorge übriges	120'000		120'000		111'538.25	
3631.00	Beiträge an den Kanton	120'000		120'000		111'538.25	
59	Soziale Wohlfahrt übriges	2'000		2'000		1'866.90	
5920	Hilfsaktionen	2'000		2'000		1'866.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		1'866.90	
6	VERKEHR	1'390'350	116'000	1'367'869	131'000	1'200'282.08	119'417.75
	AUFWANDÜBERSCHUSS	1'274'350		1'236'869		1'080'864.33	
61	Strassenverkehr	1'321'147	86'000	1'298'666	86'000	1'134'878.08	93'310.75
6150	Gemeindestrassen	703'726	34'000	685'245	34'000	569'321.09	37'716.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	50'000		50'000		23'620.20	
3119.00	Anschaffung übrige Anlagen	10'000		12'000		9'294.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	30'000		30'000		28'902.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		8'000		23'087.00	
E 3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	288'000		238'000		183'296.42	
3149.00	Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	35'000		82'027		50'370.92	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	284'726		264'218		250'225.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnung	1'000		1'000		524.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		3'936.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'000		30'000		33'780.85

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190 Werkbetrieb	617'421	52'000	613'421	52'000	565'556.99	55'593.90
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	310'000		310'000		271'734.15	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-1'825.40	
3049.00 Übrige Zulagen					165.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	25'000		25'000		21'830.95	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	26'000		26'000		21'205.89	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	7'900		7'900		8'159.75	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	5'000		5'000		2'458.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	5'000		5'000		844.50	
3091.00 Personalwerbung	2'000				2'545.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		2'000		390.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32'000		32'000		30'090.40	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	46'000		48'500		50'558.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	3'000		3'000		2'942.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'000		10'000		4'043.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		9'286.80	
3137.00 Steuern und Abgaben	5'500		6'000		4'886.20	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	500		1'000		118.05	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000		30'000		41'467.30	
3160.00 Miete Liegenschaften	30'000		30'000		30'000.00	
3161.00 Miete Mobilien	12'000		15'000		9'347.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'400.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	44'521		44'521		52'908.10	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'000		2'000		5'593.90
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen		50'000		50'000		50'000.00
62 Öffentlicher Verkehr	69'203	30'000	69'203	45'000	65'404.00	26'107.00
6290 Öffentlicher Verkehr übriges	69'203	30'000	69'203	45'000	65'404.00	26'107.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000		45'000		42'000.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	10'203		10'203		10'204.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	14'000		14'000		13'200.00	
4250.00 Verkäufe		30'000		45'000		26'107.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'711'831	1'340'336	1'697'541	1'213'099	1'731'285.54	1'291'109.24
AUFWANDÜBERSCHUSS	371'495		484'442		440'176.30	
71 Wasserversorgung	557'826	530'826	458'791	426'791	443'195.03	415'858.08
7100 Wasserversorgung (allgemein)	27'000		32'000		27'336.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'045.00	
3149.00 Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		10'000		5'291.95	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	21'000		21'000		21'000.00	
7101 Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	530'826	530'826	426'791	426'791	415'858.08	415'858.08
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'500		2'500		2'350.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'000		70'000		68'053.55	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	25'000		25'000		17'897.25	
E 3130.00 Dienstleistungen Dritter	90'000		50'000		53'184.74	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'000		2'000		2'083.45	
E 3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	200'000		160'000		166'402.09	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	62'326		41'291		30'533.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	75'000		75'000		75'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand					354.00	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		360'000		350'000		360'967.25
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		157'626		63'591		34'688.83
4614.00 Entschädigung von öff. Unternehmen						7'002.00
4990.00 Übrige interne Verrechnung		13'200		13'200		13'200.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72 Abwasserbeseitigung	441'276	441'276	434'608	434'608	380'139.66	380'139.66
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	441'276	441'276	434'608	434'608	380'139.66	380'139.66
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'000		1'000		405.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'000		50'000		4'972.95	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000		65'000		46'277.91	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	14'276		12'608		316.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	305'000		280'000		303'167.30	
3910.00 interne Verrechnung Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4240.00 Benützungsggebühren, Dienstleistungen		145'000		145'000		142'104.90
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		284'476		277'808		225'134.76
4940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						1'100.00
4990.00 Übrige interne Verrechnung		11'800		11'800		11'800.00
73 Abfallwirtschaft	385'734	353'734	369'200	337'200	376'091.90	345'093.50
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	32'000		32'000		30'998.40	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		4'077.80	
3137.00 Steuern und Abgaben					40.75	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		1'005.90	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	6'000		6'000		5'344.70	
3990.00 Übrige Interne Verrechnung	20'000		20'000		20'529.25	
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	353'734	353'734	337'200	337'200	345'093.50	345'093.50
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	35'000		26'000		18'760.50	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	2'400		2'400		1'535.25	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		1'000		679.00	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	300		300		172.95	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		15'000		2'675.20	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000				1'750.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000		113'935.52	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'500		1'800		1'376.95	
E 3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	72'000		35'000		44'022.49	
3161.00 Miete und Pacht Mobilien	12'500		7'200		7'110.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	7'034		10'784		7'034.00	
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK			37'716		51'081.84	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	70'000		70'000		64'959.80	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	30'000		30'000		30'000.00	
4240.00 Benützungsggebühren, Dienstleistungen		310'000		310'000		311'754.55
4270.00 Bussen		200		200		600.00
4510.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		16'534				
4940.00 Interne Verrechnung Finanzaufwand						49.00
4990.00 Übrige interne Verrechnung		27'000		27'000		32'689.95
74 Verbauungen	145'572		145'572		122'815.10	0.00
7410 Gewässerverbauungen	145'572		145'572		122'815.10	0.00
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		80'000		57'244.10	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	65'572		65'572		65'571.00	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75 Arten- und Landschaftsschutz	32'700	14'000	28'200	14'000	2'212.45	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	32'700	14'000	28'200	14'000	2'212.45	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		25'000		33.25	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	5'500		1'000			
3630.00 Beiträge an den Bund					19.20	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'200		2'200		2'160.00	
4631.00 Beiträge vom Kanton		14'000		14'000		
77 Übriger Umweltschutz	83'550	500	124'127	500	120'410.25	
7710 Friedhof und Bestattung	75'550	500	121'127	500	113'739.60	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'556.60	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		6'000		4'688.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	3'000		3'000		2'264.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000		9'500		327.70	
3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		55'000		66'476.10	
E 3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	8'000		2'000		242.25	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000		1'000		1'542.60	
3161.00 Miete und Pacht Mobilien	500		500		236.95	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	9'050		9'127		7'253.00	
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	15'000		17'000		13'358.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	15'000		15'000		14'216.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung					577.70	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		
7790 Umweltschutz, übriges	8'000		3'000		6'670.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'000		3'000		6'670.65	
79 Raumordnung	65'173		137'043		286'421.15	150'018.00
7900 Raumplanung (allgemein)	65'173		137'043		136'403.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'500		5'000		2'044.05	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	30'000		63'100		122'595.10	
3320.00 Planmässige Abschreibungen	27'673		23'943		11'764.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte			45'000			
7909 Planerischer Mehrwertausgleich					150'018.00	150'018.00
3500.00 Einlage in Spezialfinanzierung FK					150'018.00	
4022.00 Mehrwertabgabe						150'018.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 VOLKSWIRTSCHAFT	483'280	808'500	558'120	808'500	464'916.86	1'387'865.80
ERTRAGSÜBERSCHUSS		325'220		250'380		922'948.94
81 Landwirtschaft	135'434	61'500	192'874	60'500	119'301.35	62'733.75
8110 Landwirtschaft	38'695	5'500	37'695	5'500	29'173.10	5'962.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'500		3'500		3'336.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	300		300		273.25	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		50		6.70	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	50		50		30.60	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'932.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	200		200		177.55	
3149.00 Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	10'000		13'000		4'440.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		120.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	11'895		7'895		7'895.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton	5'500		5'500		5'962.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'500		5'500		5'962.00
8180 Alpwirtschaft	96'739	56'000	155'179	55'000	90'128.25	56'771.75
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		8'382.15	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		5'000		1'792.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		4'843.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'950.45	
3137.00 Steuern und Abgaben	500		500		348.35	
3141.00 Baulicher Unterhalt Strassen	15'000		50'000		11'257.00	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	20'000		40'000		23'657.50	
3149.00 Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	32'000		31'000		32'497.00	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	1'739		7'019		1'739.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'500		3'660		3'660.00	
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften		40'000		38'000		40'832.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		16'000		17'000		15'939.75
82 Forstwirtschaft	305'721	242'000	305'221	244'000	305'263.26	274'429.70
8200 Forstwirtschaft	305'721	242'000	305'221	244'000	305'263.26	274'429.70
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	115'000		115'000		112'346.00	
3010.99 Leistungen von Sozialversicherungen					-4'263.60	
3049.00 Übrige Zulagen	1'000		1'500		195.00	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	9'500		9'500		8'978.55	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	14'500		14'500		13'411.89	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	2'000		2'500		1'760.45	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'000		1'500		1'011.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	300		300			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		450.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500		8'500		7'383.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	120'000		118'000		132'486.87	
3141.00 Baulicher Unterhalt Strassen	15'000		15'000		20'197.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.00 Planmässige Abschreibungen	2'421		2'421		2'421.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	12'000		12'000		6'222.10	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	3'000		3'000		2'663.00	

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		35'000		35'000		43'413.70
4250.00 Verkäufe		30'000		30'000		42'485.15
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		2'053.10
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'000		7'000		
4631.00 Beiträge vom Kanton		100'000		100'000		116'477.75
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen		70'000		70'000		70'000.00
83 Jagd und Fischerei	500		20'400		400.00	
8300 Jagd und Fischerei	500		20'400		400.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	500		20'400		400.00	
84 Tourismus	34'000		32'000		32'327.25	
8400 Tourismus (allgemein)	34'000		32'000		32'327.25	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	16'000		16'000		16'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	18'000		16'000		16'327.25	
85 Industrie, Gewerbe, Handel		500'000		500'000		1'042'910.00
8500 Industrie, Gewerbe, Handel		500'000		500'000		1'042'910.00
4604.00 Ertragsanteil Anstalt "Tardis"		500'000		500'000		1'042'910.00
87 Energie	7'625	5'000	7'625	4'000	7'625.00	7'792.35
8720 Gas (allgemein)	7'625	5'000	7'625	4'000	7'625.00	7'792.35
3300.00 Planmässige Abschreibungen	7'625		7'625		7'625.00	
4604.00 Ertragsanteil Gasverkauf IBL		5'000		4'000		7'792.35

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	153'000	10'881'660	105'000	9'982'660	161'481.14	10'757'137.72
	ERTRAGSÜBERSCHUSS		10'728'660		9'877'660		10'595'656.58
E 91	Steuern		9'620'000		8'695'000		9'547'590.27
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		7'900'000		7'305'000		7'669'207.70
4000.00	Einkommenssteuer		5'300'000		5'100'000		5'172'440.50
4000.01	Sondersteuer Kapitalabfindung		230'000		225'000		226'424.00
4001.00	Vermögenssteuer		800'000		750'000		744'374.00
4002.00	Quellensteuer		220'000		180'000		251'394.55
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuer		1'350'000		1'050'000		1'274'574.65
9101	Sondersteuern		1'720'000		1'390'000		1'878'382.57
4021.00	Grund- und Liegenschaftssteuer		1'030'000		950'000		1'011'230.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuer		300'000		200'000		447'961.62
4023.00	Handänderungssteuer		350'000		200'000		379'794.30
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer		10'000		10'000		9'284.15
4033.00	Hundesteuer		30'000		30'000		30'112.50
93	Finanz- und Lastenausgleich		834'000		870'000	1'433.35	793'167.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		834'000		870'000	1'433.35	793'167.00
3621.00	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton					1'433.35	
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		834'000		870'000		793'167.00
95	Ertragsanteile		370'000		360'000		361'182.45
9500	Ertragsanteile		370'000		360'000		361'182.45
4120.00	Konzessionen		370'000		360'000		361'182.45
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	153'000	50'160	105'000	50'160	160'047.79	52'458.95
9610	Zinsen	40'000	15'000	2'000	15'000	2'269.27	16'750.80
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	40'000		2'000		773.27	
3940.00	Interne Verrechnung Finanzaufwand					1'496.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		15'000		15'000		16'396.80
4940.00	Interne Verrechnung Finanzertrag						354.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	13'000	35'160	3'000	35'160	19'111.25	35'708.15
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	12'000		2'000		18'523.40	
3431.00	nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften	500		500		519.95	
3439.00	Übriger Liegenschaftenaufwand	500		500		67.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse		33'000		33'000		33'548.15
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		2'160		2'160		2'160.00
9690	Finanzvermögen übriges	100'000		100'000		138'667.27	
3181.00	Debitorenverluste / -erlasse	100'000		100'000		138'667.27	
97	Rückverteilungen		7'500		7'500		2'739.05
9710	Rückverteilungen Co2-Abgabe		7'500		7'500		2'739.05
4699.00	Rückverteilungen		7'500		7'500		2'739.05

D. Investitionsplan 2022-2026

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 Einsprachen oder Verzögerungen in der Planungsphase verursachen eine Verschiebung „nach hinten“. In den Jahren 2022 bis 2026 sind sehr hohe Investitionsausgaben von knapp CHF 40 Millionen geplant. Insbesondere die Projekte der Verwaltungs- und Schulliegenschaften machen gut CHF 25 Millionen oder knapp 2/3 des gesamten Ausgabevolumens aus. In den Bereichen Wasserver- und Abwasserentsorgung sind Investitionen von rund CHF 3.4 Millionen und bei Strassenprojekten rund CHF 3.2 Millionen anstehend.

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)	Inbetriebnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Total
---	----------------	------	------	------	------	------	-------

Verwaltungsliegenschaften

Neubau Gemeindeverwaltung	2026			1'500	1'500	1'500	4'500
---------------------------	------	--	--	-------	-------	-------	-------

Feuerwehr

Ersatz Tanklöschfahrzeug (Anteil Zizers)	2023		152				152
--	------	--	-----	--	--	--	-----

Militärische Verteidigung

Altlastensanierung Kugelfänge Schiessstand	2023		330	-160			170
--	------	--	-----	------	--	--	-----

Schulliegenschaften und Anlagen

Erweiterung Schulanlage Obergasse	2024	500	12'000	7'500			20'000
Erneuerung Strom-Hauptverteilung Schulanl. im Feld	2023		100				100
Sanierung 100 m Laufbahn Schulanlage im Feld	2023		600				600

Volksschule übrige

Erneuerung IT-Infrastruktur	2026					50	50
-----------------------------	------	--	--	--	--	----	----

Gemeindestrassen

Bannholzstrasse	2023		1'000	-300			700
Bildgasse	2023		190	-95			95
Calandastrasse	2023		1'040	-520			520
Gerbi Neuerschliessung	2022	800	-320				480
Nussbaumstrasse	2023		400	-200			200
Oberau Strassenumlegung	2025				200	-100	100
Pfaffengässli	2024			335	-167		168
Rappagugg Gestaltung Kreisel Süd	2022	50					50
Rappagugg Gehweg / Bushaltestelle	2022	900	-400				500
Vialstrasse	2022	500	-150				350

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	Inbetriebnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Total
---	----------------	------	------	------	------	------	-------

Werkbetrieb

Ersatz Kommunalfahrzeug 2024	2024			300			300
Ersatz Kommunalfahrzeug 2025	2025				150		150
Ersatz Kommunalfahrzeug 2026	2026					130	130

Wasserversorgung

Bannholzstrasse	2023		200	-20			180
Bildgasse	2023		60	-5			55
Calandastrasse	2023		375	-38			337
Gerbi Neuerschliessung	2022	135	-14				121
Kantonsstrasse gem. Zeitplan AP 4G *)	2028					700	700
Nussbaumstrasse	2023		73	-8			65
Pfaffengässli	2024			130	-13		117
Pfr. Künzleweg	2022	100	-10				90
Vialstrasse	2022	100					100
Ringschluss Bannholz - Tennisplatz	2023		160	-15			145
Sanierung Unterbrecherschächte Chessi	2022	300					300
Sanierung Unterbrecherschächte Schlund	2023		80				80
Sanierung / Neubau Grundwasserpumpwerk	2024			1'000			1'000
Sanierung / Neubau Reservoir Teufelsfriedhof	2025				1'000		1'000
Digitale Wasserzähler	2022	440					440
Löschwasserversorgung Rappagugg, Beiträge	2022	-120					-120
Anschlussgebühren Wasserversorgung		-210	-640	-210	-460	-210	-1'730

Abwasserbeseitigung

Bannholzstrasse	2023		180				180
Bildgasse	2023		80				80
Calandastrasse	2023		375				375
Gerbi Neuerschliessung	2022	135					135
Kantonsstrasse gem. Zeitplan AP 4G*)	2028					700	700
Nussbaumstrasse	2023		73				73
Pfaffengässli	2024			130			130
Vialstrasse	2022	150					150
Sammelleitung Gebiet Gerbi / Bild	2023	1'500	300				1'800
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		-380	-1'150	-380	-830	-380	-3'120

*) = Agglomerationsprogramm 2024 - 2028 (4. Generation)

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	Inbetriebnahme	2022	2023	2024	2025	2026	Total
---	----------------	------	------	------	------	------	-------

Friedhof und Bestattung

Erneuerung Wasserleitungen/Brunnen kath. Friedhof	2024			60			60
---	------	--	--	----	--	--	----

Landwirtschaft

Sanierung Versickerungsbecken Tardis	2022	200					200
Sanierung Wasserversorgung Alpen	2023	400	284	-420			264

Agglomerationsprogramm 2024 - 2028

Buserschliessung Tardis, Anteil Zizers	2025				1'000	-600	400
Bushaltestellen Zizers	2025				489	-293	196
Sanierung Velowege Hauptroute Langsamverkehr	2025				97	-68	29
Betriebs- und Gestaltungskonzept Kantonsstrasse	2028					4'100	4'100

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		5'500	15'368	8'584	2'966	5'529	37'947
---	--	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

Landerwerb Finanzvermögen		2'000					2'000
---------------------------	--	-------	--	--	--	--	-------

Total Investitionen		7'500	15'368	8'584	2'966	5'529	39'947
----------------------------	--	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

E. Finanzplan 2022-2026

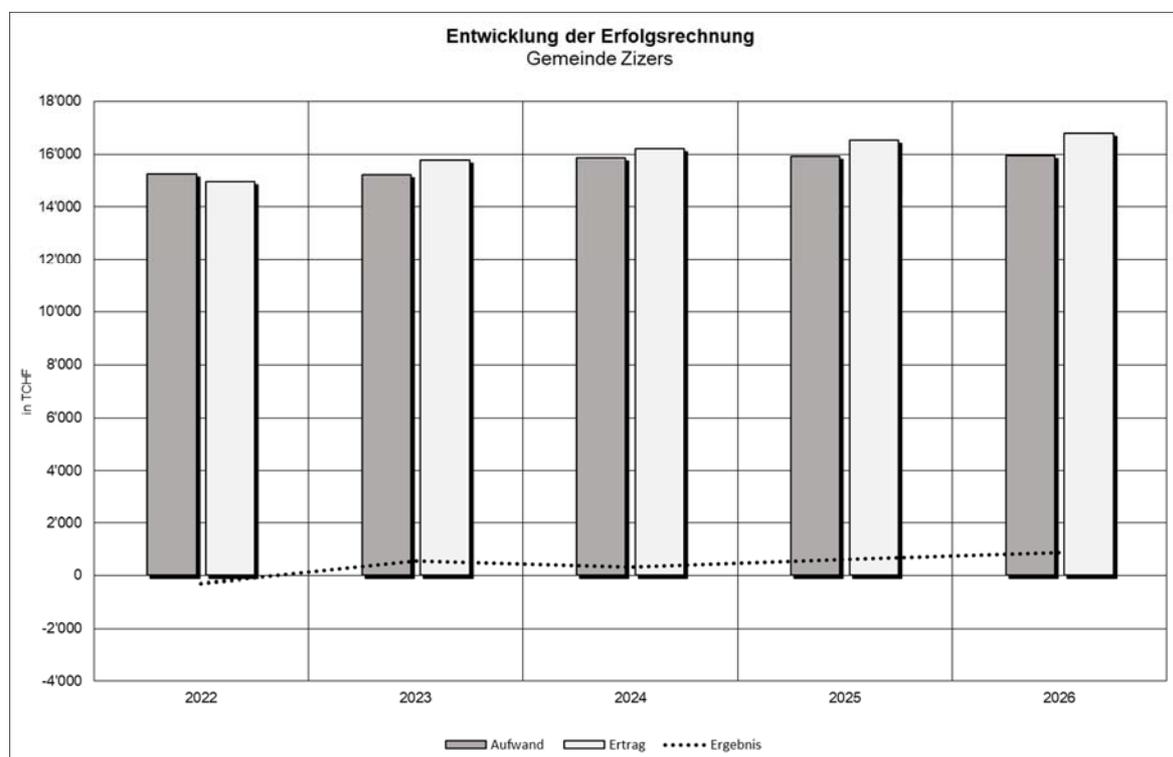
Entwicklung der Erfolgsrechnung und der Liquidität

Um die Entwicklung der Erfolgsrechnung über die nächsten fünf Jahre 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. **Gegenüber der letzten Finanzplanung haben sich nun diverse Bauprojekte erheblich konkretisiert.** So können wir mit dem Bau von rund **190 neuen Wohneinheiten** rechnen. Der Planung liegt die Annahme zu Grunde, dass rund 2/3 davon als Eigentumswohnungen auf den Markt gebracht werden und dadurch hohe Erträge aus Handänderungssteuern zu erwarten sind. Der Berechnung liegt ein Steuerfuss von 80 % der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Bei den juristischen Personen haben wir ebenfalls die Steuereinnahmen, insbesondere 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 „Tardis“ in der Planungsperiode **sämtliche** noch vorhandenen **Landreserven veräussern kann** und so in Jahren 2023 bis 2026 je CHF 900'000.00 eingehen werden.

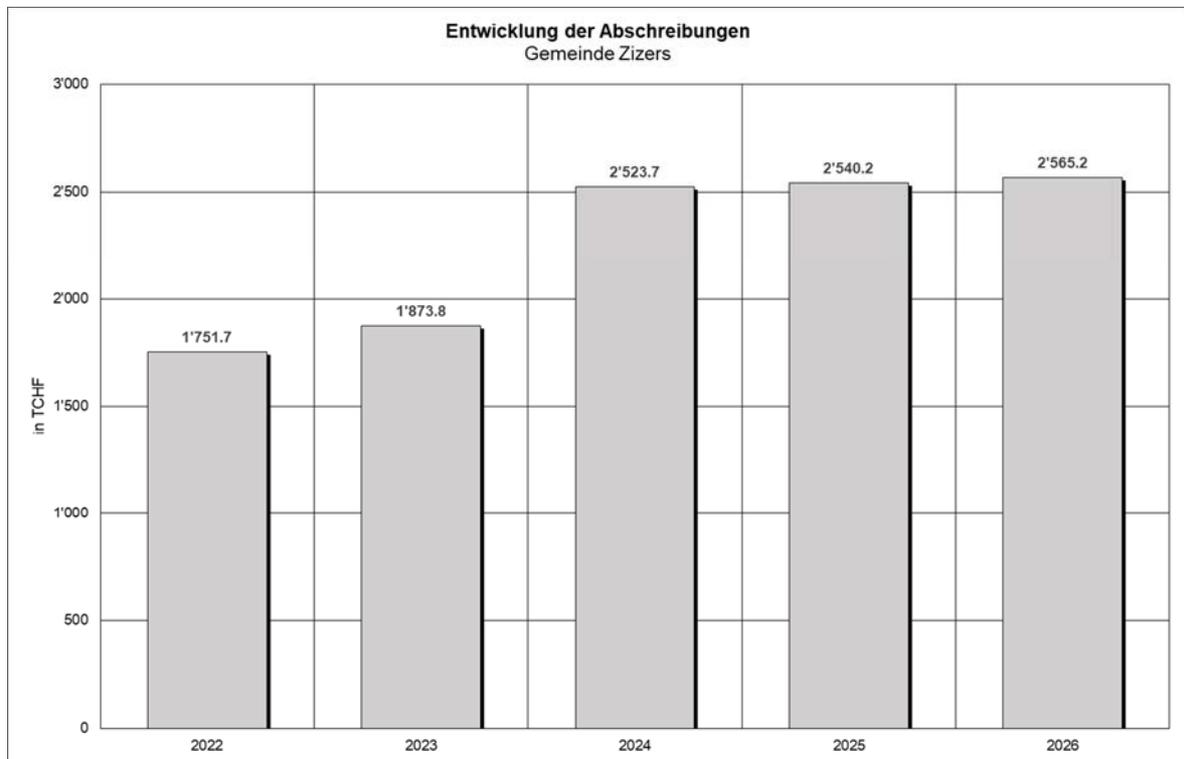
Entwicklung der Erfolgsrechnung

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

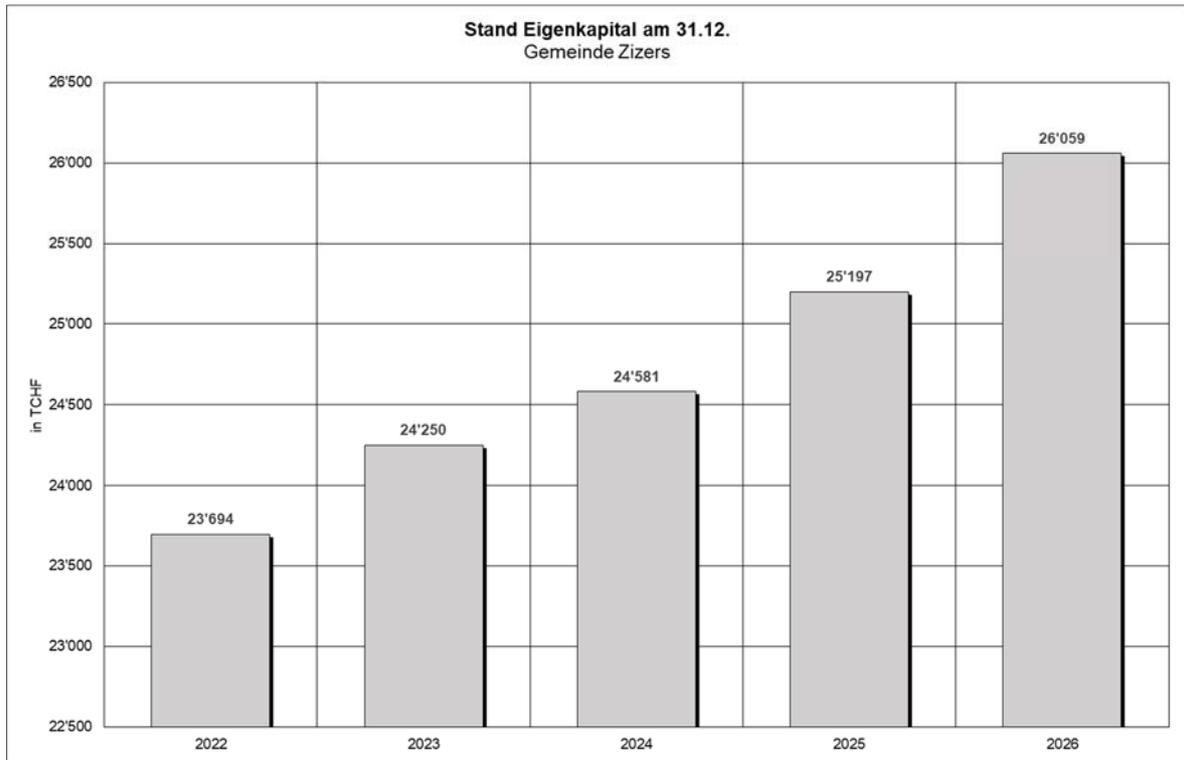


Durch die geplanten Überbauungen rechnen wir mit massiv höheren Steuereinnahmen. Dadurch kann in der Planungsperiode mit Gewinnen in der Erfolgsrechnung gerechnet werden. Begünstigt wird die Erfolgsrechnung zusätzlich durch den geringeren Abschreibungsaufwand durch HRM2.

Die hohen Neuinvestitionen erhöhen grundsätzlich den Abschreibungsbedarf und beeinflussen damit auch das Ergebnis der Erfolgsrechnung. Ein Teil dieses zusätzlichen Abschreibungsbedarfes wird aber durch den Wegfall von Abschreibungen des Verwaltungsvermögensbestandes per 01.01.2018 (Übergang HRM1 auf HRM2) ab 2026 kompensiert. So entwickeln sich die Abschreibungen wie folgt:

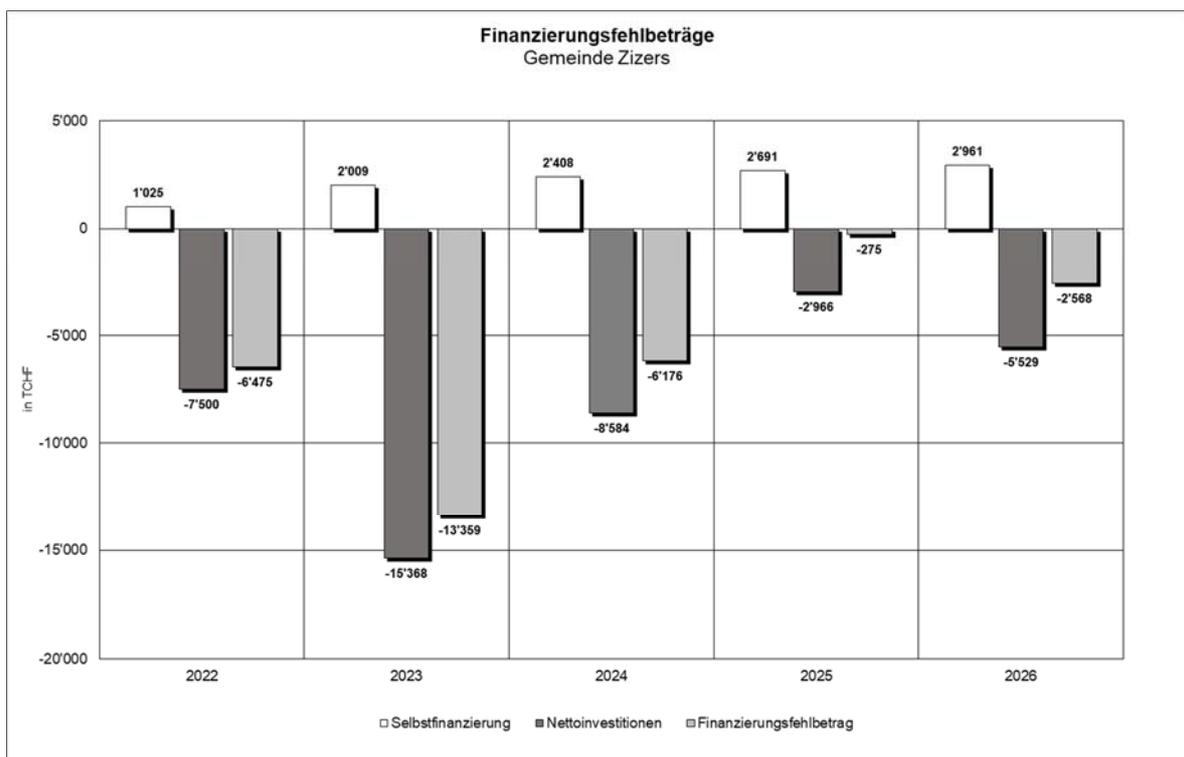


Die jährlichen Ergebnisse der Erfolgsrechnung beeinflussen das Eigenkapital, das sich wie nachstehend aufgezeigt entwickeln wird:

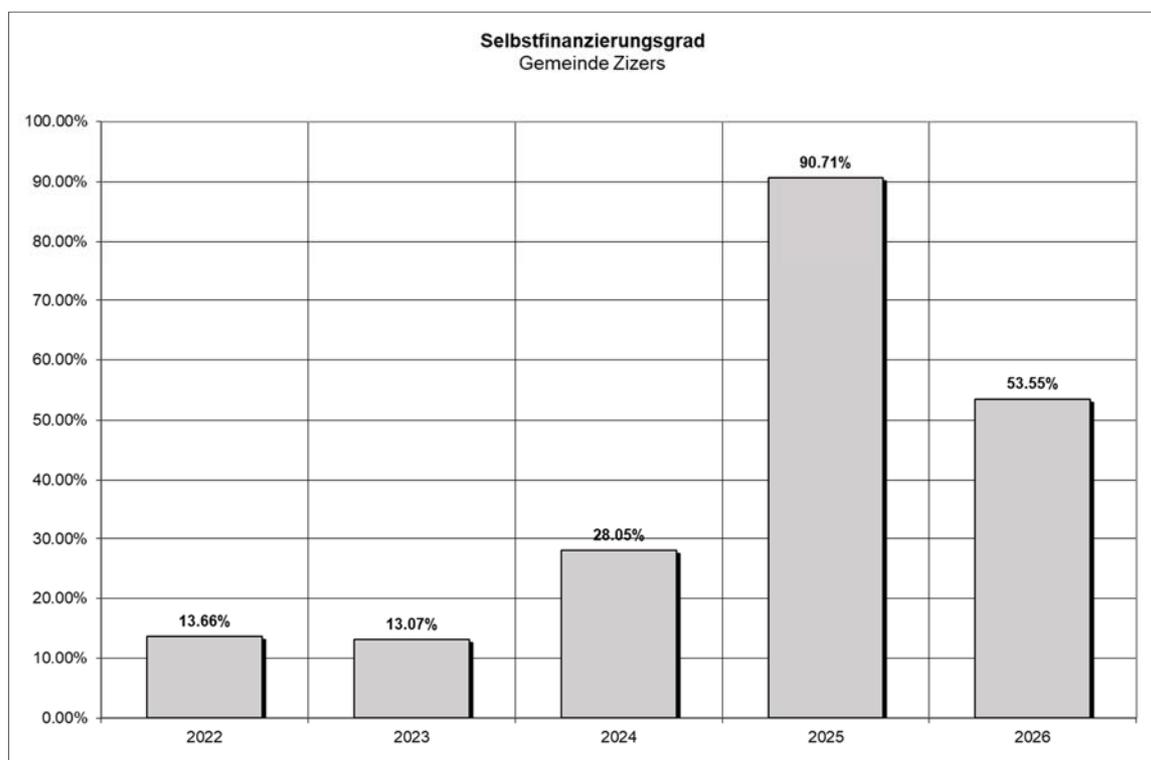


Entwicklung der Liquidität

Die mittlerweile konkreter quantifizierbare Bautätigkeit (Annahme: 190 Wohneinheiten während der Planungsperiode) widerspiegelt sich selbstverständlich im Mittelzufluss aus der Erfolgsrechnung (Selbstfinanzierung / Cash flow), vorwiegend durch höhere Steuererträge. Der latente Gesamtertrag aus "Tardis" (Landreserve rund 20'000 m²) wurde in der Planungsperiode vollständig berücksichtigt. Gegenüber der letztjährigen Planung verbessert sich die Selbstfinanzierung dadurch wesentlich, was sich positiv auf die Finanzierungsfehlbeträge und damit auf die Fremdkapitalsituation auswirkt.



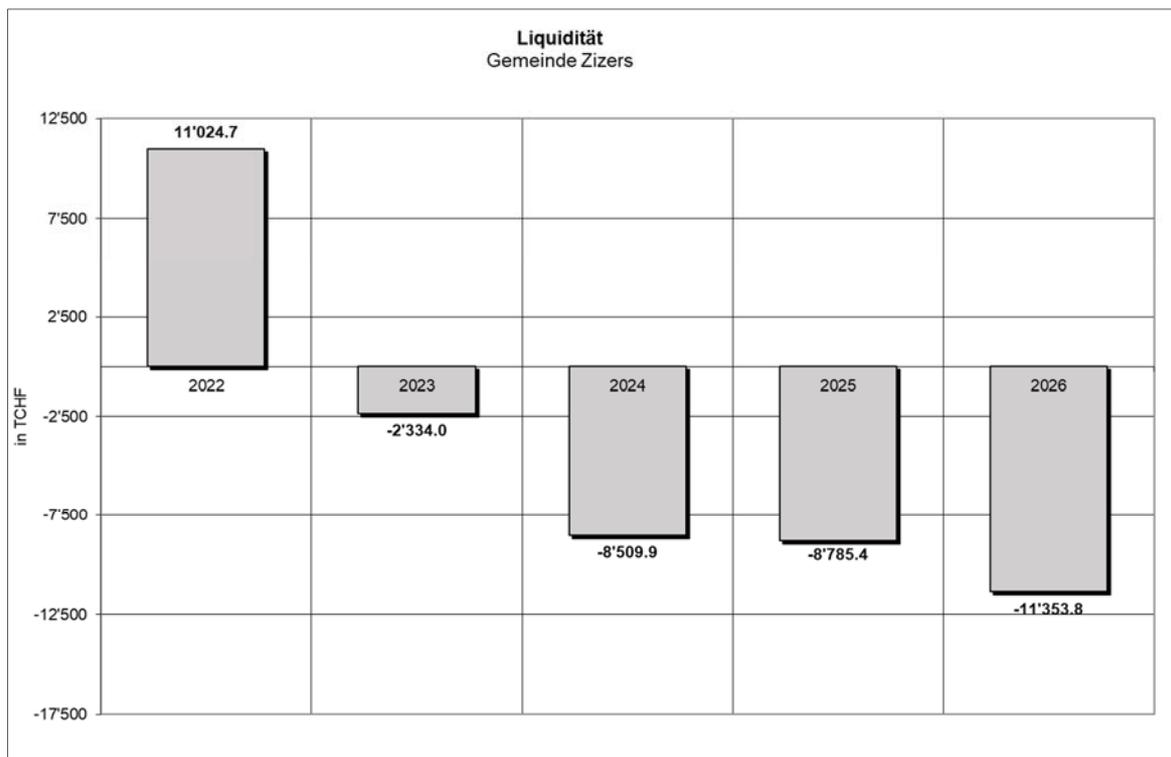
Durch das hohe Investitionsvolumen weist der Selbstfinanzierungsgrad mit Ausnahme des Jahres 2025 nur schwache Werte aus:



Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, welcher Anteil der im Berichtsjahr getätigten Nettoinvestitionen aus der Selbstfinanzierung (Cash flow) finanziert werden kann.

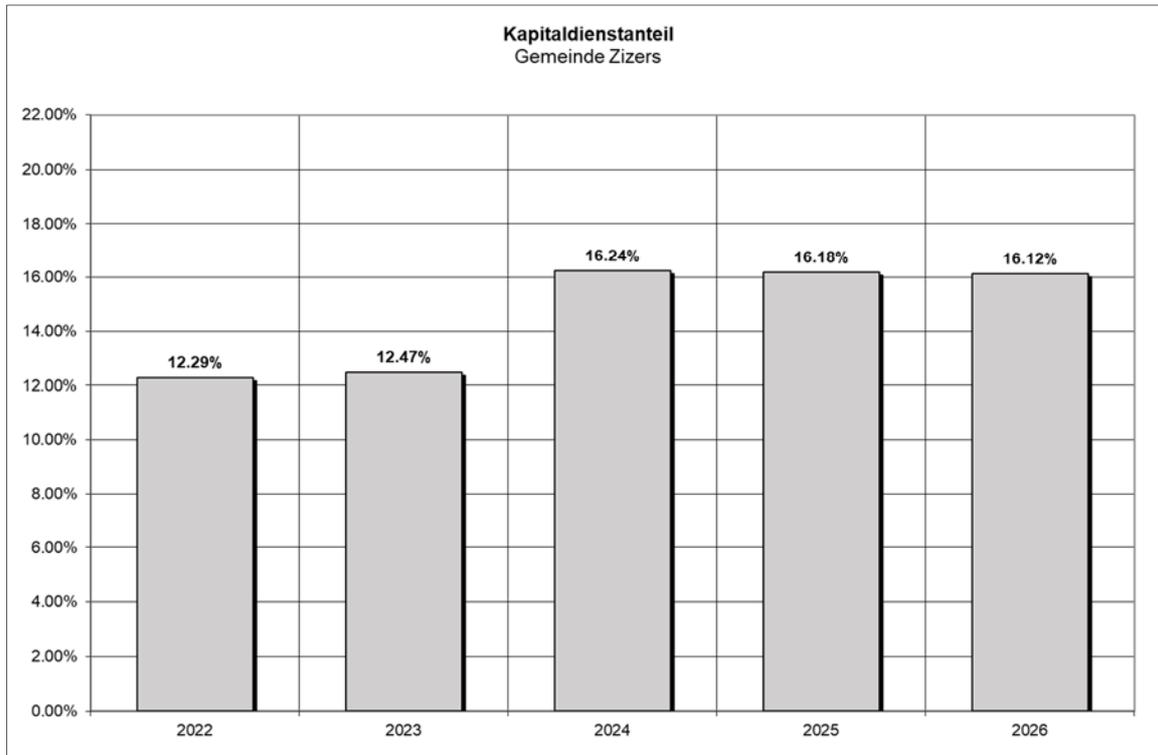
Ein Selbstfinanzierungsgrad $< 100\%$ führt zu einer Neuverschuldung, sobald das vorhandene Liquiditätspolster aufgebraucht ist. Das heisst, ab diesem Zeitpunkt müssen die jährlichen Finanzierungsfehlbeträge jeweils zusätzlich als Fremdkapital aufgenommen werden. Aufgrund der hohen Investitionen fällt der Selbstfinanzierungsgrad sehr tief aus. Auf lange Sicht ist ein Selbstfinanzierungsgrad um die 100% anzustreben. Damit würden sich Einnahmen und Ausgaben langfristig die Waage halten, was dem Idealzustand entsprechen würde.

Die Liquidität wird jährlich um den Finanzierungsfehlbetrag abnehmen. Auf der Grundlage unserer Liquiditätsplanung dürfen wir bis Ende des Jahres 2021 mit einem Bestand an flüssigen Mitteln von rund 17.5 Millionen CHF rechnen. Die Liquidität wird sich wie folgt entwickeln:

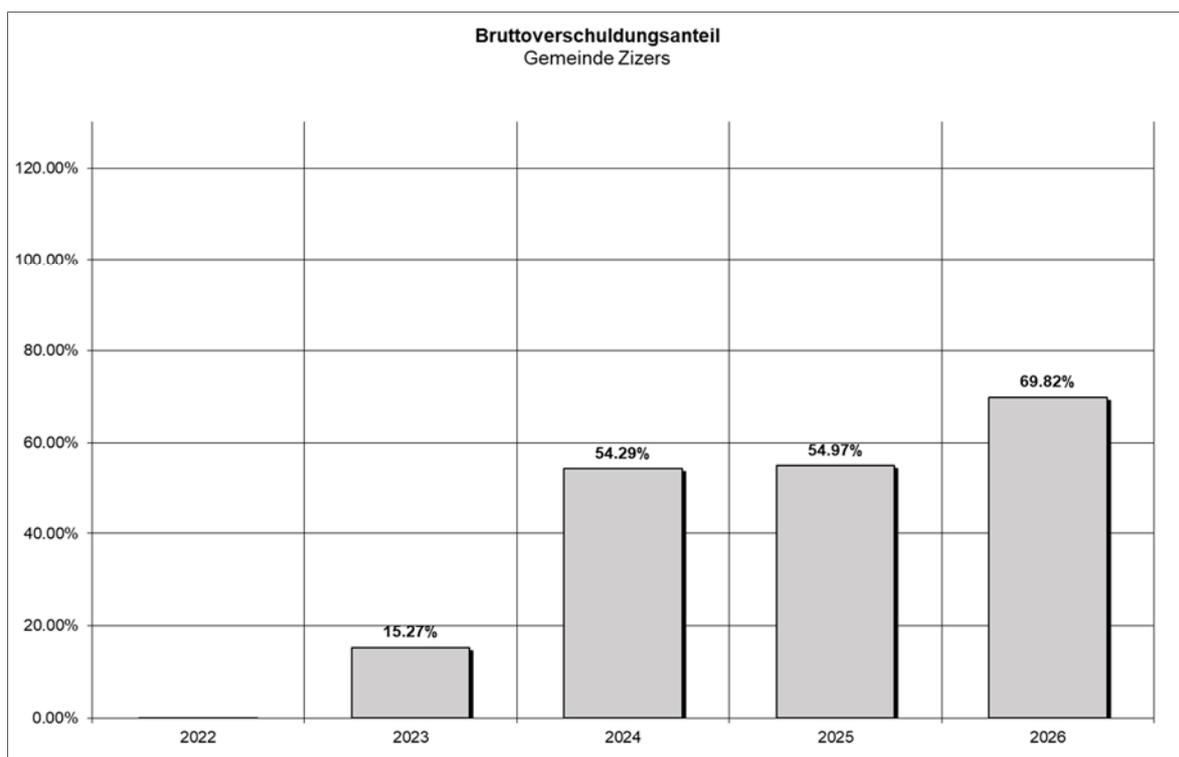


Der Bestand an flüssigen Mitteln (Bank-/Postcheckguthaben) wird also über den Planungshorizont nicht genügend hoch sein, um die Finanzierungsfehlbeträge aus der eigenen Kasse zu decken. Ab dem Jahr 2023 werden wir Fremdkapital benötigen. Damit wird eine langjährige schuldenfreie Ära zu Ende gehen.

Die Finanzierung der Investitionen durch Fremdkapital ab dem Jahr 2023 ist mit Zahlungen für Fremdkapitalzinsen verbunden. Die Planung basiert auf einem Fremdkapitalzinssatz von 0.70 %. In konkreten Finanzierungsangeboten bei drei Bankinstituten im Zusammenhang mit dem Neu- und Umbau der Schulanlage Obergasse vom Juli 2021 lagen die offerierten Zinssätze zwischen 0.56 und 0.98% (Laufzeit 10 Jahre). Bei diesem historisch tiefen Zinsniveau beeinflusst die Zinszahlung den Kapitaldienstanteil nur marginal (< 1%-Punkt). Mit den steigenden Abschreibungen verschlechtert sich der Kapitaldienstanteil (siehe nachstehende Grafik). Der Kapitaldienstanteil entspricht dabei dem Anteil des laufenden Ertrages, der für Fremdkapitalzinsen und Abschreibungen aufgewendet werden muss. Je höher die Kennzahl, desto geringer ist der finanzielle Freiraum einer Gemeinde. Kapitaldienstanteile zwischen 5% und 15% gelten als tragbar.



Ob die ab 2023 anfallenden Schulden in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen stehen, zeigt der Bruttoverschuldungsanteil. Die Kennzahl sagt aus, wie viele Prozente vom laufenden liquiditätswirksamen Ertrag benötigt werden würden, um die Bruttoschuld in einem Geschäftsjahr vollständig zurückzahlen zu können. Richtwerte unter 50% weisen dabei auf eine sehr geringe Verschuldung hin.



Die vorliegende Planung zeigt auf, dass sich die finanzielle Situation der Gemeinde Zizers verschlechtern wird. Die hohen Investitionsausgaben reduzieren den finanziellen Freiraum der Gemeinde Zizers, was jedoch keine neue Erkenntnis ist. Auch über die Planungsperiode 2022 - 2026 hinaus wird der Gemeindevorstand die Finanzierungsmöglichkeiten der dannzumal nötigen Investitionen im Auge behalten müssen. Dies umso mehr, weil dann keine Mittelzuflüsse aus Landverkäufen "Tardis" mehr zu erwarten sind.

F. Festsetzung des Steuerfusses

Die Finanzplanung für die Jahre 2022 - 2026 prognostiziert eine eingeengte Finanzlage. Der Gemeindevorstand erachtet es angesichts der noch hohen Liquiditätsreserven trotzdem für verantwortbar, den Steuerfuss bei 80 % der einfachen Kantonssteuer zu belassen.

Der Gemeindevorstand stellt der Gemeindeversammlung Antrag, den Steuerfuss bei 80% der einfachen Kantonssteuer zu belassen.

Für den Gemeindevorstand Zizers:

Peter Lang