



Voranschlag 2022 und Finanzplan 2023 bis 2025

Donnerstag, 2. Dezember 2021, 20.00 Uhr, im Mehrzweckhaus Baumeli



Gemeinde Unteriberg

Inhaltsverzeichnis

1	Inhaltsverzeichnis	2
2	Überblick Voranschlag 2022	3
	2.1 Gesamtbeurteilung und Antrag Gemeinderat	3
	2.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	4
	2.3 Gesamtübersicht 2022 – 2025	5
	2.4 Wesentliche Abweichungen	6
3	Erfolgsrechnung 2022 – 2025	12
	3.1 Gestufter Erfolgsausweis	12
	3.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	13
	3.3 Erfolgsrechnung	14
4	Investitionsrechnung 2022 – 2025	42
	4.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	42
	4.2 Investitionsrechnung	43
5	Kennzahlen 2021 – 2025	45
6	Feuerwehersatzabgabe	46
7	Einbürgerung Bakker Maaïke	47
8	Einbürgerung Bakker Nick	48
9	Projekt KVA Linth 2025	49
	9.1 Abstimmungsbotschaft KVA Linth 2025	49
	9.2 Weitere Informationen zum Projekt / Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	56
10	Infos zur Durchführung	57

Titelbild: F. Marty

2 Überblick Voranschlag 2022 (HRM2)

2.1 Gesamtbeurteilung und Antrag Gemeinderat

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 12'986'600.00 und einem Gesamtertrag von CHF 13'140'400.00 sieht der Voranschlag 2022 einen Ertragsüberschuss von CHF 153'800.00 vor. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 530'000.00.

Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten

Für die Jahre 2022-2025 blickt die Gemeinde Unteriberg positiv voraus. Dies weil wir konstant schwarze Zahlen schreiben sollten und somit das Eigenkapital weiter aufstocken können. Prognosen sind aber immer sehr schwierig, vor allem in dieser immer noch sehr speziellen Corona-Zeit. Wie sich die Pandemie in den nächsten Jahren auf unsere Finanzen auswirkt, kann zurzeit noch nicht abschliessend eingeschätzt werden.

Die Gemeinde Unteriberg ist bestrebt, allen Bevölkerungsschichten eine gut ausgebaute Infrastruktur zu bieten. Einzonungen für Wohnbauten sind geplant und sollen zeitnah realisiert werden. Auch für die Tourismus- und Wirtschaftsstandortförderung setzt sich der Gemeinderat ein.

Eine finanzielle Entlastung in Form einer Steuersenkung können wir aufgrund der guten Lage ins Auge fassen. Auch der Kanton hat aufgrund der mittlerweile hervorragenden Finanzsituation eine Steuerentlastungen in Aussicht gestellt. Diese Steuersenkungen tragen weiter zur Attraktivität von Unteriberg bei.

Kommentar zur finanziellen Entwicklung

Der Voranschlag 2022 ist mit einem Steuerfuss von 165% (-10% gegenüber dem Vorjahr) gerechnet. Die Senkung von 10% kann insbesondere damit begründet werden, dass durch die Abstimmung vom 26. September 2021 betreffend Ergänzungsleistungen eine finanzielle Entlastung der Gemeinden erfolgt ist.

Der Aufwand liegt um ca. CHF 3'000.00 und der Ertrag um ca. CHF 42'300.00 (inkl. Spezialfinanzierungsabschlüsse) tiefer als im Vorjahresbudget.

Erfolgsrechnung

Die Abschreibungen sind mit CHF 461'100.00 gegenüber CHF 450'390.00 im Vorjahr veranschlagt. Die Erhöhung ergibt sich durch die geplanten Investitionsvorhaben.

Punktuelle Sanierungen werden an den Gemeindeliegenschaften zu tätigen sein. Ansonsten sind keine grösseren Aufwendungen budgetiert.

Ertragsseitig wurde aufgrund der Steuerfussenkung und den Mindereinnahmen im Zusammenhang mit dem Gegenvorschlag zur Mittelstandsinitiative mit weniger Steuereinnahmen budgetiert. Erfreulich ist hervorzuheben, dass die Gemeinde Unteriberg vom innerkantonalen Finanzausgleich CHF 2'708'200.00 erhält. Dies sind rund CHF 213'200.00 mehr als im Vorjahr.

Investitionsrechnung

Für CHF 460'000.00 ist die Belagssanierung an der Waagtalstrasse (Industrie) vorgesehen. Die vorgesehene Sanierung im Jahr 2021 wird nicht durchgeführt. Im 2022 wird ein grösserer Abschnitt saniert. Somit sind die Installationskosten nur einmal zu tragen.

Beim Parkplatz Minster ist der Bau einer öffentlichen WC-Anlage vorgesehen. Die Details werden ausgearbeitet und im nächsten Jahr mittels Sachgeschäft vorgelegt.

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf total CHF 530'000.00.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 153'800.00 zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 530'000.00 zu genehmigen,
- c. den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 165% einer Einheit festzusetzen.

2.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2022 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) als Bestandteil des Finanzplanes 2023-2025 inklusive Steuerfuss für das Voranschlagsjahr beurteilt. Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan sowie der Voranschlag den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Die vom Gemeinderat vorgeschlagene Senkung des Steuerfusses um 10 Prozent einer Einheit auf 165 Prozent beurteilen wir aufgrund der aktuellen finanziellen Lage als vertretbar.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 153'800.00 inklusive einem Steuerfuss von 165 Prozent einer Einheit sowie Nettoinvestitionen von CHF 530'000.00 zu genehmigen.

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Unteriberg
Benno Trütsch-Kälin, Präsident
Marcel Marty
Jürg Bavaud

2.3 Gesamtübersicht 2022 – 2025

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Total Betrieblicher Aufwand	12'933'320	12'950'200	13'036'000	13'278'600	13'414'700
Total Betrieblicher Ertrag	-12'854'700	-12'753'300	-12'885'900	-13'028'600	-13'051'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	78'620	196'900	150'100	250'000	363'500
Finanzaufwand	56'200	36'400	36'400	36'400	36'400
Finanzertrag	-243'400	-387'100	-424'600	-424'600	-424'600
Ergebnis aus Finanzierung	-187'200	-350'700	-388'200	-388'200	-388'200
Operatives Ergebnis	-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700
Total Aufwand	12'989'520	12'986'600	13'072'400	13'315'000	13'451'100
Total Ertrag	-13'098'100	-13'140'400	-13'310'500	-13'453'200	-13'475'800
INVESTITIONSRECHNUNG					
Total Investitionsausgaben	625'000	580'000	318'500	0	0
Total Investitionseinnahmen	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
Nettoinvestitionen	575'000	530'000	268'500	-50'000	-50'000

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

2.4 Wesentliche Abweichungen

Aufgrund der ersten Erfahrungen mit HRM2 gab es noch geringe Verschiebungen innerhalb von Konten, weshalb teilweise Abweichungen möglich sind. Nachstehend werden die wesentlichsten Abweichungen kommentiert.

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021 in CHF	Voranschlag 2022 in CHF	Abweichung in CHF	Wesentliche Ursache der Abweichung
0 Allgemeine Verwaltung					
0210 Finanz- und Steuerverwaltung					
0210.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'200.-	120'600.-	11'400.-	Anpassung der Aufteilung der Lohnsumme auf die Verwaltungseinheiten (Abnahme bei den allgemeinen Diensten).
0210.310 – 0210.311	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Hardware	0.-	2'300.-	2'300.-	Anteilmässige Aufteilung der Kosten von den allgemeinen Diensten auf die Finanz- und Steuerverwaltung.
021.311	Immaterielle Anlagen	20'000.-	1'300.-	minus 18'700.-	Die Umstellung auf das neue Rechnungsmodell HRM2 ist erfolgt. Im 2022 ist die Aktualisierung der Homepage geplant.
021.313 – 0210.316	Informatik Nutzungsaufwand, Unterhalt immaterielle Anlagen, Raten für operatives Leasing	3'800.-	27'100.-	23'300.-	Anteilmässige Aufteilung der Kosten von den allgemeinen Diensten auf die Finanz- und Steuerverwaltung.
0220 Allgemeine Dienste, übrige					
0220.309	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.-	5'100.-	2'100.-	Verwaltungsweiterbildung Mitarbeiter/innen
0220.311	Büromöbel und -geräte	1'500.-	4'500.-	3'000.-	Ersatz von Bürogeräten
0210.310 – 0210.316	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Hardware, Informatik Nutzungsaufwand, Unterhalt immaterielle Anlagen, Raten für operatives Leasing				Reduktion des Aufwandes infolge anteilmässiger Aufteilung (siehe oben bei Finanz- und Steuerverwaltung).
0290 Gemeindehaus					
0291.314	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.-	9'000.-	7'000.-	Ordentliche Unterhaltsarbeiten sowie Ersatz Dachfenster und Malerarbeiten.

2.4 Wesentliche Abweichungen

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021 in CHF	Voranschlag 2022 in CHF	Abweichung in CHF	Wesentliche Ursache der Abweichung
0291 Mehrzweckhaus Baumeli					
0291.3105	Getränkeaufwand	18'000.-	2'000.-	minus 16'000.-	Die Gemeinde führt kein Getränkelager mehr im Mehrzweckhaus. Neu sind die Benützer (insbesondere Vereine) selber dafür zuständig.
0291.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	90'800.-	77'700.-	minus 13'100.-	Nebst den ordentlichen Unterhaltsarbeiten wird für CHF 45'000.- die Saalbeleuchtung und für CHF 3'000.- eine Abwasserpumpe ersetzt. Die Leitungen müssen gespült werden und die Lüftungsreinigung in den Sälen wird gemacht.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit					
1200 Rechtsprechung					
1200.313	Dienstleistungen Dritter	500.-	2'200.-	1'700.-	Unentgeltliche Rechtspflege für Vermittlungshandlungen.
1408 Grundbuchbereinigung					
1408.313	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000.-	40'000.-	minus 10'000.-	Einführung des Eidgenössischen Grundbuches.
1500 Feuerwehr					
1500.311	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge Kleider, Wäsche und Vorhänge	53'600.-	2'400.-	minus 51'200.-	Weniger Anschaffungen im Vergleich zu 2021
1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)					
1500.313	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.-	1'200.-	1'200.-	Obligatorischer Kantonalkurs
2 Bildung					
2110 Kindergarten					
2110.310	Lehrmittel	4'000.-	11'400.-	7'400.-	Anteilmässige Aufteilung der Lehrmittelkosten, welche im Vorjahr über die Primarstufe abgerechnet wurden.

2.4 Wesentliche Abweichungen

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021 in CHF	Voranschlag 2022 in CHF	Abweichung in CHF	Wesentliche Ursache der Abweichung
2120 Primarstufe					
2120.302	Löhne der Lehrpersonen	1'165'000.–	1'219'200.–	54'200.–	In Studien werden neu drei, anstelle von zwei Klassen, geführt.
2120.309	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.–	13'800.–	9'800.–	Weiterbildung von Lehrpersonen (CAS).
2120.311	Büromöbel und -geräte	0.–	9'000.–	9'000.–	Einrichtung Schulzimmer Studien sowie Ersatz von Lehrer- und Schülerstühlen in Unteriberg.
2120.311 – 2120.313	Hardware, Immaterielle Anlagen, Dienstleistungen Dritter, Informatik-Unterhalt	74'800.–	136'400.–	61'600.–	Die Digitalisierung an der Schule geht weiter: Die IT-Kosten sind wiederum höher als in den Vorjahren. Anschaffungen von Tablets, Lizenzgebühren und Unterhaltswartungen führen zu diesem Betrag.
2170 Schulliegenschaften Unteriberg					
2170.311	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.–	8'500.–	7'700.–	Die Videoüberwachung ist veraltet und muss erneuert werden.
2171 Schulliegenschaften Studien					
2170.311	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.–	5'500.–	5'500.–	Anschaffung eines Rollgerüsts, eines Kompressors und Rucksackstaubsaugers.
2170.314	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'900.–	14'400.–	7'500.–	Malerarbeiten in der Bibliothek, Reparatur von Storen und Beschriftung des Aussenplatzes.
2191 Obligatorische Schule					
2191.316	Schulschwimmen	20'000.–	23'700.–	3'700.–	Neue Vereinbarung mit der Genossenschaft Hallenbad Minster.
3 Kultur, Sport und Freizeit					
3290 Kultur					
3290.315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'000.–	3'000.–	minus 7'000.–	Erhöhter Aufwand im 2021 (Entfernung Holzwurm), ab 2022 wieder im üblichen Rahmen.
3410 Sport					
3410.363	Beiträge an private Organisationen	3'000.–	13'000.–	10'000.–	Beteiligung an der Härtefallentschädigung des Hallenbades Minster (zusammen mit Amt für Wirtschaft, Bezirk Schwyz und Gemeinde Oberiberg).

2.4 Wesentliche Abweichungen

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021 in CHF	Voranschlag 2022 in CHF	Abweichung in CHF	Wesentliche Ursache der Abweichung
4 Gesundheit					
4120 Pflegefinanzierung					
4120.363	Beiträge an Kantone und Konkordate	283'800.-	535'800.-	252'000.-	Höhere Kosten aufgrund der neuen Pflegefinanzierungsverordnung.
5 Soziale Sicherheit					
5220 Ergänzungsleistungen IV					
5220.363	Beiträge an Kantone und Konkordate	131'100.-	0.-	minus 131'100.-	Wegfall der Kosten aufgrund der Abstimmung vom 26. September 2021.
5320 Ergänzungsleistungen AHV					
5320.363	Beiträge an Kantone und Konkordate	354'400.-	0.-	minus 354'400.-	Wegfall der Kosten aufgrund der Abstimmung vom 26. September 2021.
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)					
Alle Konten					Die Budgetierung erfolgt anhand der aktuellen Zahlen und aufgrund von Abschätzungen.
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso					
5430.361	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0.-	21'200.-	21'200.-	Vollzug der Inkassohilfe neu durch die Ausgleichskasse Schwyz (Totalrevision des Gesetzes durch den Regierungsrat in Kraft gesetzt).
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung					
6150 Gemeindestrassen					
6150.311	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.-	2'500.-	2'500.-	Anschaffung Luftentfeuchter für Werkhof
6150.314	Winterdienst	90'000.-	110'000.-	20'000.-	Es wird mit mehr Winterdienst-Einsätzen gerechnet.
6150.314	Unterhalt Strassenbeleuchtung, Signale	3'500.-	25'000.-	21'500.-	Ordentlicher Unterhalt sowie Ersatz der Strassenbeleuchtung Hertistrasse für CHF 22'000.- (Umstellung auf LED).
6150.330	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	84'330.-	102'800.-	18'470.-	Erhöhung der Abschreibungen aufgrund der Investitionen in die Strassen (Investitionsrechnung).

2.4 Wesentliche Abweichungen

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021 in CHF	Voranschlag 2022 in CHF	Abweichung in CHF	Wesentliche Ursache der Abweichung
7 Umweltschutz und Raumordnung					
7101 Wasserwerk					
7101.313	Dienstleistungen Dritter	2'300.-	12'700.-	10'500.-	Budgetiert sind CHF 10'000.- für die Nachführung des Trinkwasserkatasters und die Übernahme der Pläne in das IT-System.
7101.314	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.-	96'200.-	76'200.-	Unterhalt von Wasserleitungen (im 2021 zu tief budgetiert) sowie Unterhalt an der Pumpstation Twingi und Einrichtung der Fernüberwachung bei allen Pumpstationen.
7300 Abfallwirtschaft					
7300.315	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.-	8'000.-	7'000.-	Reparaturen an Kamera und neues System bei der Entsorgungsstelle Studen zur Ermittlung von Abfallsündern.
7710 Friedhof und Bestattung					
7710.314	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000.-	9'800.-	5'800.-	Ersatz der Stellriemen, Bepflanzung Friedhof Studen sowie Erweiterung der Namenstafel beim Gemeinschaftsgrab Unteriberg.
7790 Umweltschutz					
7790.313	Dienstleistungen Dritter	0.-	3'000.-	3'000.-	Nebst dem Versand von Merkblättern im Zusammenhang mit dem Umweltschutz ist in diesem Betrag die jährliche Miete des WC's bei der Schafbadi an der Hochgütschstrasse enthalten.
7790.315	Unterhalt öffentliche WC-Anlage	0.-	3'500.-	3'500.-	Reinigung und Verbrauchsmaterial für die neu zu erstellende WC-Anlage beim Parkplatz Minster (Schwingplatz).
7790.330	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0.-	4'800.-	4'800.-	Abschreibung der Investitionskosten der neuen WC-Anlage.
7900 Raumordnung					
7900.313	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000.-	70'000.-	20'000.-	Für die allgemeine Ortsplanung sind CHF 70'000.00 eingestellt.

2.4 Wesentliche Abweichungen

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021 in CHF	Voranschlag 2022 in CHF	Abweichung in CHF	Wesentliche Ursache der Abweichung
8 Volkswirtschaft					
8400 Tourismus					
8400.363	Beiträge an private Unternehmen	0.–	14'500.–	14'500.–	Übernahme von Zonenplanrevisions-Kosten für die Ausscheidung der Seilbahnzone Weglosen (Tourismusförderung).
8500 Industrie, Gewerbe, Handel					
8400.363	Beiträge an private Unternehmen	0.–	10'000.–	10'000.–	Übernahme von Zonenplanrevisions-Kosten für die Anpassung im Ochsenboden (Wirtschaftsstandortförderung).
9 Finanzen und Steuern					
9100 Steuern	Nettoertrag	3'358'300.–	3'216'700.–	minus 141'600.–	Aufgrund der Steuerfussenkung wurde mit tieferen Steuereinnahmen gerechnet. Zudem sind die Auswirkungen der Mittelstandsinitiative im Betrag von minus CHF 108'400.– berücksichtigt.
9300 Finanz- und Lastenausgleich	Normaufwandausgleich, Steuerkraftausgleich	2'225'100.–	2'317'400.–	92'300.–	Insgesamt (inklusive Konto 9500.460) erhält die Gemeinde Unteriberg CHF 2'708'200.– vom innerkantonalen Finanzausgleich, dies sind CHF 213'200.– mehr als im Vorjahr.
9500 übrige, Ertragsanteile, ohne Zweckbindung	Grundstückgewinnsteuern	269'900.–	390'800.–	120'900.–	

3 Erfolgsrechnung 2022 – 2025

3.1 Gestufter Erfolgsausweis

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
30 Personalaufwand	6'799'300	6'852'500	7'045'600	7'164'700	7'339'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'013'600	3'227'400	3'027'500	3'182'600	3'149'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	450'390	461'100	473'400	473'400	473'400
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	2'546'200	2'308'800	2'359'600	2'349'900	2'429'800
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	157'300	148'000	126'300	139'500	126'300
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK	-33'470	-47'600	3'600	-31'500	-103'600
Total Betrieblicher Aufwand	12'933'320	12'950'200	13'036'000	13'278'600	13'414'700
40 Fiskalertrag Berechnung	-3'357'500	-3'218'500	-3'230'500	-3'243'500	-3'256'500
41 Regalien und Konzessionen Berechnung	-112'800	-107'800	-107'800	-107'800	-107'800
42 Entgelte Berechnung	-5'841'100	-5'704'900	-5'848'800	-5'966'300	-5'981'100
43 Verschiedene Erträge Berechnung	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spf Berechnung	-1'500	0	0	0	0
46 Transferertrag Berechnung	-3'384'500	-3'574'100	-3'572'500	-3'571'500	-3'579'500
47 Durchlaufende Beiträge Berechnung	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	-157'300	-148'000	-126'300	-139'500	-126'300
Total Betrieblicher Ertrag	-12'854'700	-12'753'300	-12'885'900	-13'028'600	-13'051'200
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	78'620	196'900	150'100	250'000	363'500
34 Finanzaufwand	56'200	36'400	36'400	36'400	36'400
44 Finanzertrag Berechnung	-243'400	-387'100	-424'600	-424'600	-424'600
Ergebnis aus Finanzierung	-187'200	-350'700	-388'200	-388'200	-388'200
Operatives Ergebnis	-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700
Total Aufwand	12'989'520	12'986'600	13'072'400	13'315'000	13'451'100
Total Ertrag	-13'098'100	-13'140'400	-13'310'500	-13'453'200	-13'475'800

«+»: Aufwand, Defizit, Verschlechterung «-»: Ertrag, Überschuss, Verbesserung

3.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
0 Allgemeine Verwaltung	723'630	708'000	656'100	676'500	664'500
1 Öffentlich Ordnung und Sicherheit	221'290	219'000	168'000	176'800	169'700
2 Bildung	2'550'480	2'664'400	2'707'800	2'795'500	2'852'800
3 Kultur, Sport und Freizeit	194'000	182'100	168'100	157'100	157'100
4 Gesundheit	426'900	677'900	692'600	712'500	732'400
5 Soziale Sicherheit	1'125'600	692'500	731'100	762'700	794'200
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	464'140	525'300	497'900	499'100	525'300
7 Umweltschutz und Raumordnung	149'480	186'400	186'200	145'100	151'200
8 Volkswirtschaft	-79'300	-53'500	-78'000	-82'600	-78'000
9 Finanzen und Steuern	-5'884'800	-5'955'900	-5'967'900	-5'980'900	-5'993'900
Ertragsüberschuss (-)	-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Ertragsüberschuss (-)	-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	723'630	708'000	656'100	676'500	664'500
01 Legislative und Exekutive	119'200	120'700	120'200	113'700	120'200
0110 Legislative	22'400	22'700	22'700	22'700	22'700
30 Personalaufwand	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800
300 Behörden und Kommissionen	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400
305 Arbeitgeberbeiträge	400	400	400	400	400
309 Übriger Personalaufwand	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'600	17'900	17'900	17'900	17'900
310 Material- und Warenaufwand	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
313 Dienstleistungen und Honorare	7'100	7'100	7'100	7'100	7'100
317 Spesenentschädigungen	300	300	300	300	300
319 Verschiedener Betriebsaufwand	500	500	500	500	500
0120 Exekutive	96'800	98'000	97'500	91'000	97'500
30 Personalaufwand	74'400	75'600	75'100	75'100	75'100
300 Behörden und Kommissionen	69'100	69'100	69'100	69'100	69'100
305 Arbeitgeberbeiträge	4'300	5'000	5'000	5'000	5'000
309 Übriger Personalaufwand	1'000	1'500	1'000	1'000	1'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'400	22'400	22'400	15'900	22'400
310 Material- und Warenaufwand	600	600	600	600	600
313 Dienstleistungen und Honorare	6'800	6'800	6'800	300	6'800
317 Spesenentschädigungen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
02 Allgemeine Dienste	604'430	587'300	535'900	562'800	544'300
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	115'600	142'100	133'500	141'300	137'200
30 Personalaufwand	130'300	145'400	143'600	150'500	146'400
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	109'200	120'600	116'500	122'700	118'800
304 Zulagen		2'100	2'100	2'100	2'100
305 Arbeitgeberbeiträge	21'100	22'700	25'000	25'700	25'500

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'800	49'700	42'900	43'800	43'800
310 Material- und Warenaufwand		1'700	1'700	1'700	1'700
311 Nicht aktivierbare Anlagen	20'000	1'900	600	600	600
313 Dienstleistungen und Honorare	19'800	39'600	39'700	40'600	40'600
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		5'600			
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		900	900	900	900
42 Entgelte	-38'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
426 Rückerstattungen	-38'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
46 Transferertrag	-4'500	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-4'500	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
49 Interne Verrechnungen	-12'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000
491 Dienstleistungen	-12'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000
0220 Allgemeine Dienste, übrige	255'800	225'600	223'900	219'900	226'000
30 Personalaufwand	132'400	131'600	136'900	133'000	139'100
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	106'100	103'500	109'000	105'000	111'000
304 Zulagen	1'200	1'300	1'300	1'300	1'300
305 Arbeitgeberbeiträge	18'400	19'000	21'100	21'200	21'300
309 Übriger Personalaufwand	6'700	7'800	5'500	5'500	5'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	127'900	96'000	89'000	88'900	88'900
310 Material- und Warenaufwand	8'400	5'200	5'200	5'200	5'200
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'500	9'100	1'900	1'900	1'900
313 Dienstleistungen und Honorare	75'900	64'100	64'300	64'200	64'200
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	38'000	14'800	14'800	14'800	14'800
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'400	2'100	2'100	2'100	2'100
317 Spesenentschädigungen	300	300	300	300	300
319 Verschiedener Betriebsaufwand	400	400	400	400	400
42 Entgelte	-4'500	-1'700	-1'700	-1'700	-1'700
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'500	-500	-500	-500	-500
426 Rückerstattungen	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
49 Interne Verrechnungen		-300	-300	-300	-300
491 Dienstleistungen		-300	-300	-300	-300

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
0221 Bauverwaltung	56'800	58'300	59'700	60'300	60'900
30 Personalaufwand	67'700	69'000	70'400	71'000	71'600
300 Behörden und Kommissionen	10'500	10'100	10'100	10'100	10'100
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	47'500	48'600	49'100	49'600	50'100
305 Arbeitgeberbeiträge	9'300	9'900	10'800	10'900	11'000
309 Übriger Personalaufwand	400	400	400	400	400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'100	28'300	28'300	33'300	38'300
310 Material- und Warenaufwand	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
313 Dienstleistungen und Honorare	21'300	25'300	25'300	30'300	35'300
317 Spesenentschädigungen	300	500	500	500	500
42 Entgelte	-35'000	-39'000	-39'000	-44'000	-49'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-35'000	-39'000	-39'000	-44'000	-49'000
0290 Gemeindehaus	21'510	27'800	19'300	19'300	19'300
30 Personalaufwand	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
305 Arbeitgeberbeiträge	200	200	200	200	200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'600	11'600	3'100	3'100	3'100
310 Material- und Warenaufwand	800	800	800	800	800
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	600	600	600	600	600
313 Dienstleistungen und Honorare	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'000	9'000	500	500	500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'600	7'600	7'600	7'600	7'600
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	7'600	7'600	7'600	7'600	7'600
39 Interne Verrechnungen	6'110	5'400	5'400	5'400	5'400
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	5'700	5'100	5'100	5'100	5'100
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	410	300	300	300	300
0291 Mehrzweckhaus Baumeli	154'720	133'500	99'500	122'000	100'900
30 Personalaufwand	62'200	64'200	65'800	66'500	67'200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	51'200	53'100	53'700	54'300	54'900
304 Zulagen	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
305 Arbeitgeberbeiträge	9'700	9'800	10'800	10'900	11'000

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	154'900	124'100	66'800	101'800	66'800
310 Material- und Warenaufwand	26'000	10'000	10'000	10'000	10'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	25'400	25'500	25'500	25'500	25'500
313 Dienstleistungen und Honorare	7'800	7'500	7'500	7'500	7'500
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	90'800	77'700	20'400	55'400	20'400
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'500	1'000	1'000	1'000	1'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	27'440	27'500	33'200	33'200	33'200
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	27'440	27'500	33'200	33'200	33'200
39 Interne Verrechnungen	11'480	10'100	10'100	10'100	10'100
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000	9'200	9'200	9'200	9'200
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'480	900	900	900	900
42 Entgelte	-27'700	-8'800	-9'500	-9'500	-9'500
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'500	-1'800	-2'500	-2'500	-2'500
425 Erlös aus Verkäufen	-20'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
426 Rückerstattungen	-5'200	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
44 Finanzertrag	-34'000	-34'000	-39'000	-39'000	-39'000
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-34'000	-34'000	-39'000	-39'000	-39'000
49 Interne Verrechnungen	-39'600	-49'600	-27'900	-41'100	-27'900
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-39'600	-49'600	-27'900	-41'100	-27'900
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	221'290	219'000	168'000	176'800	169'700
12 Rechtsprechung	8'700	10'600	10'600	10'600	10'600
1200 Rechtsprechung	8'700	10'600	10'600	10'600	10'600
30 Personalaufwand	8'800	8'800	8'800	8'800	8'800
300 Behörden und Kommissionen	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
305 Arbeitgeberbeiträge	600	600	600	600	600
309 Übriger Personalaufwand	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'900	3'800	3'800	3'800	3'800
313 Dienstleistungen und Honorare	1'400	3'100	3'100	3'100	3'100
317 Spesenentschädigungen	500	700	700	700	700

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
42 Entgelte	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
14 Allgemeines Rechtswesen	149'800	140'500	102'200	103'000	103'900
1400 Allgemeines Rechtswesen	62'300	63'500	65'500	66'400	67'200
30 Personalaufwand	71'100	72'900	74'900	75'800	76'600
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	59'400	60'900	61'600	62'300	63'000
305 Arbeitgeberbeiträge	11'700	12'000	13'300	13'500	13'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	200	600	600	600	600
313 Dienstleistungen und Honorare	200	600	600	600	600
36 Transferaufwand	13'000	12'000	12'000	12'000	12'000
360 Ertragsanteile an Dritte	13'000	12'000	12'000	12'000	12'000
42 Entgelte	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
421 Gebühren für Amtshandlungen	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
1403 Betreuungswesen	38'500	38'500	38'500	38'500	38'500
30 Personalaufwand	38'200	38'200	38'200	38'200	38'200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
305 Arbeitgeberbeiträge	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	300	300	300	300	300
313 Dienstleistungen und Honorare	300	300	300	300	300
1405 Zivilstandsamt	5'600	6'100	5'800	5'700	5'800
36 Transferaufwand	5'600	6'100	5'800	5'700	5'800
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	5'600	6'100	5'800	5'700	5'800
1406 Markt-/Wirtschaftswesen	-8'600	-8'600	-8'600	-8'600	-8'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	700	700	700	700	700
313 Dienstleistungen und Honorare	700	700	700	700	700
41 Regalien und Konzessionen	-2'800	-2'800	-2'800	-2'800	-2'800
412 Konzessionen	-2'800	-2'800	-2'800	-2'800	-2'800

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
42 Entgelte	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500
421 Gebühren für Amtshandlungen	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500
1408 Grundbuchbereinigung	50'000	40'000			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'000	40'000			
313 Dienstleistungen und Honorare	50'000	40'000			
1409 Kataster- und Vermessungswesen	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
313 Dienstleistungen und Honorare	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
15 Feuerwehr	0	0	0	0	0
1500 Feuerwehr	0	0	0	0	0
30 Personalaufwand	69'200	69'400	69'400	69'400	69'400
300 Behörden und Kommissionen	5'300	6'000	6'000	6'000	6'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
305 Arbeitgeberbeiträge	500	500	500	500	500
309 Übriger Personalaufwand	23'400	22'900	22'900	22'900	22'900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	110'900	60'550	63'050	63'050	65'550
310 Material- und Warenaufwand	8'400	6'200	6'200	6'200	6'200
311 Nicht aktivierbare Anlagen	53'600	2'400	7'400	7'400	7'400
313 Dienstleistungen und Honorare	7'800	13'550	13'550	13'550	13'550
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	12'600	11'900	9'400	9'400	11'900
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000
317 Spesenentschädigungen	700	700	700	700	700
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	2'800	800	800	800	800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'730	6'700	6'900	6'900	6'900
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'730	6'700	6'900	6'900	6'900
34 Finanzaufwand	400	400	400	400	400
349 Verschiedener Finanzaufwand	400	400	400	400	400
39 Interne Verrechnungen	9'920	12'200	7'000	10'200	7'000
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	9'500	11'900	6'700	9'900	6'700
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	420	300	300	300	300

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
42 Entgelte	-160'500	-163'500	-163'500	-163'500	-163'500
420 Ersatzabgaben	-78'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500	-500	-500	-500	-500
429 Übrige Entgelte	-82'000	-83'000	-83'000	-83'000	-83'000
44 Finanzertrag	-100	-100	-100	-100	-100
440 Zinsertrag	-100	-100	-100	-100	-100
46 Transferertrag	-3'600	-3'600	-3'600	-3'600	-3'600
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-3'600	-3'600	-3'600	-3'600	-3'600
90 Abschluss Erfolgsrechnung	-45'950	17'950	20'450	17'250	17'950
901 Abschluss SF und Fonds im Eigenkapital	-45'950	17'950	20'450	17'250	17'950
16 Verteidigung	62'790	67'900	55'200	63'200	55'200
1610 Militärische Verteidigung	19'670	21'500	18'200	20'600	18'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	100	100	100	100	100
313 Dienstleistungen und Honorare	100	100	100	100	100
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'100	3'100	3'800	3'800	3'800
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	3'100	3'100	3'800	3'800	3'800
36 Transferaufwand	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
39 Interne Verrechnungen	7'470	9'300	5'300	7'700	5'300
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	7'300	9'200	5'200	7'600	5'200
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	170	100	100	100	100
46 Transferertrag	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
1620 Zivilschutz	35'220	36'400	28'700	34'300	28'700
30 Personalaufwand	7'400	7'500	7'500	7'500	7'500
300 Behörden und Kommissionen	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
305 Arbeitgeberbeiträge	400	400	400	400	400
309 Übriger Personalaufwand	300	400	400	400	400

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'800	4'300	4'300	4'300	4'300
310 Material- und Warenaufwand	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	400	400	400	400	400
313 Dienstleistungen und Honorare	1'700	1'600	1'600	1'600	1'600
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	500	500	500	500	500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'100	700	700	700	700
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'500	9'600	11'600	11'600	11'600
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'500	9'600	11'600	11'600	11'600
39 Interne Verrechnungen	23'320	28'800	16'300	23'900	16'300
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	22'800	28'500	16'000	23'600	16'000
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	520	300	300	300	300
42 Entgelte	-300	-300	-300	-300	-300
426 Rückerstattungen	-300	-300	-300	-300	-300
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'500				
450 Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital	-1'500				
46 Transferertrag	-8'000	-13'500	-10'700	-12'700	-10'700
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-8'000	-13'500	-10'700	-12'700	-10'700
1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)	7'900	10'000	8'300	8'300	8'300
30 Personalaufwand	7'700	9'600	7'700	7'700	7'700
300 Behörden und Kommissionen		200	200	200	200
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'600	6'700	6'600	6'600	6'600
309 Übriger Personalaufwand	1'100	2'700	900	900	900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'200	4'200	3'700	3'700	3'700
310 Material- und Warenaufwand	2'100	2'300	2'300	2'300	2'300
311 Nicht aktivierbare Anlagen		500			
313 Dienstleistungen und Honorare	100	1'400	1'400	1'400	1'400
46 Transferertrag	-2'000	-3'800	-3'100	-3'100	-3'100
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-2'000	-3'800	-3'100	-3'100	-3'100

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
2 BILDUNG	2'550'480	2'664'400	2'707'800	2'795'500	2'852'800
21 Obligatorische Schule	2'262'480	2'376'400	2'419'800	2'507'500	2'564'800
2110 Kindergarten	310'600	311'300	322'600	332'700	343'100
30 Personalaufwand	383'600	366'400	380'300	390'400	400'800
302 Löhne der Lehrpersonen	320'800	308'000	316'000	324'200	332'700
304 Zulagen		2'300	1'100	1'100	1'100
305 Arbeitgeberbeiträge	62'800	56'100	63'200	65'100	67'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'200	22'500	19'900	19'900	19'900
310 Material- und Warenaufwand	4'000	11'400	11'400	11'400	11'400
311 Nicht aktivierbare Anlagen	7'000	7'800	5'000	5'000	5'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
317 Spesenentschädigungen	2'200	2'300	2'500	2'500	2'500
46 Transferertrag	-87'200	-77'600	-77'600	-77'600	-77'600
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-87'200	-77'600	-77'600	-77'600	-77'600
2120 Primarstufe	1'292'200	1'381'700	1'435'600	1'506'500	1'496'500
30 Personalaufwand	1'411'600	1'483'200	1'540'900	1'585'300	1'630'900
302 Löhne der Lehrpersonen	1'165'000	1'219'200	1'254'600	1'291'100	1'328'700
304 Zulagen	12'000	9'000	9'000	9'000	9'000
305 Arbeitgeberbeiträge	230'600	241'200	272'300	280'200	288'200
309 Übriger Personalaufwand	4'000	13'800	5'000	5'000	5'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	151'000	220'100	210'200	223'700	168'100
310 Material- und Warenaufwand	45'000	44'600	43'000	43'000	43'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	40'600	71'900	58'800	75'400	13'000
313 Dienstleistungen und Honorare	24'400	54'800	54'800	57'800	57'800
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	21'300	30'500	35'300	29'200	36'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'000	2'300	2'300	2'300	2'300
317 Spesenentschädigungen	15'400	14'000	14'000	14'000	14'000
319 Verschiedener Betriebsaufwand	1'300	2'000	2'000	2'000	2'000
46 Transferertrag	-270'400	-321'600	-315'500	-302'500	-302'500
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-270'400	-321'600	-315'500	-302'500	-302'500

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
2140 Musikschulen	35'000	38'400	38'000	38'000	38'000
36 <i>Transferaufwand</i>	35'000	38'400	38'000	38'000	38'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	35'000	38'400	38'000	38'000	38'000
2170 Schulliegenschaften Unteriberg	348'650	344'400	328'700	329'800	331'000
30 <i>Personalaufwand</i>	131'700	120'100	122'200	123'300	124'500
300 Behörden und Kommissionen	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	106'200	96'000	97'000	98'000	99'000
304 Zulagen	2'300	1'400	300	300	300
305 Arbeitgeberbeiträge	19'200	18'700	20'900	21'000	21'200
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	114'000	127'300	109'500	109'500	109'500
310 Material- und Warenaufwand	6'000	6'300	6'000	6'000	6'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'300	9'500	2'000	2'000	2'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	77'200	79'800	79'800	79'800	79'800
313 Dienstleistungen und Honorare	10'700	10'500	10'500	10'500	10'500
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'300	14'700	4'700	4'700	4'700
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'000	6'000	6'000	6'000	6'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500	500	500	500	500
33 <i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	149'920	150'000	150'000	150'000	150'000
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	149'920	150'000	150'000	150'000	150'000
39 <i>Interne Verrechnungen</i>	18'630	10'200	10'200	10'200	10'200
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	18'630	10'200	10'200	10'200	10'200
42 <i>Entgelte</i>	-5'100	-5'100	-5'100	-5'100	-5'100
426 Rückerstattungen	-5'100	-5'100	-5'100	-5'100	-5'100
44 <i>Finanzertrag</i>	-44'800	-43'800	-43'800	-43'800	-43'800
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-44'800	-43'800	-43'800	-43'800	-43'800
49 <i>Interne Verrechnungen</i>	-15'700	-14'300	-14'300	-14'300	-14'300
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-15'700	-14'300	-14'300	-14'300	-14'300

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
2171 Schulliegenschaft Studen	78'630	92'400	81'600	82'000	82'400
30 Personalaufwand	33'600	35'100	36'300	36'700	37'100
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	26'000	27'000	27'300	27'600	27'900
304 Zulagen	1'000	1'100	1'100	1'100	1'100
305 Arbeitgeberbeiträge	6'600	7'000	7'900	8'000	8'100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'800	35'500	23'500	23'500	23'500
310 Material- und Warenaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen		5'500			
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	10'100	10'000	10'000	10'000	10'000
313 Dienstleistungen und Honorare	3'300	3'100	3'100	3'100	3'100
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'900	14'400	7'900	7'900	7'900
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500	500	500	500	500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'660	21'700	21'700	21'700	21'700
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	21'660	21'700	21'700	21'700	21'700
39 Interne Verrechnungen	1'170	700	700	700	700
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'170	700	700	700	700
44 Finanzertrag	-600	-600	-600	-600	-600
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-600	-600	-600	-600	-600
2190 Schulleitung	130'000	132'100	139'000	143'300	147'700
30 Personalaufwand	176'600	178'700	185'600	189'900	194'300
300 Behörden und Kommissionen	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	132'000	37'000	37'400	37'800	38'200
302 Löhne der Lehrpersonen		97'600	100'600	103'700	106'900
305 Arbeitgeberbeiträge	27'900	28'100	31'600	32'400	33'200
309 Übriger Personalaufwand	4'700	4'000	4'000	4'000	4'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800
310 Material- und Warenaufwand	500	500	500	500	500
313 Dienstleistungen und Honorare	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300
46 Transferertrag	-49'400	-49'400	-49'400	-49'400	-49'400
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-49'400	-49'400	-49'400	-49'400	-49'400

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
2191 Obligatorische Schule	67'400	76'100	74'300	75'200	126'100
30 Personalaufwand	61'100	60'400	61'600	62'500	63'400
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	52'800	47'800	48'400	49'000	49'600
302 Löhne der Lehrpersonen		4'100	4'300	4'500	4'700
304 Zulagen	200	200	200	200	200
305 Arbeitgeberbeiträge	6'300	6'500	6'900	7'000	7'100
309 Übriger Personalaufwand	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'800	52'200	49'200	49'200	99'200
310 Material- und Warenaufwand	8'000	9'000	8'000	8'000	8'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen					50'000
313 Dienstleistungen und Honorare	9'800	12'300	12'300	12'300	12'300
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'800	6'800	4'800	4'800	4'800
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	20'000	23'700	23'700	23'700	23'700
317 Spesenentschädigungen	200	400	400	400	400
42 Entgelte	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
426 Rückerstattungen	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
46 Transferertrag	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
22 Sonderschulen	286'000	286'000	286'000	286'000	286'000
2200 Sonderschulen	286'000	286'000	286'000	286'000	286'000
36 Transferaufwand	286'000	286'000	286'000	286'000	286'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	286'000	286'000	286'000	286'000	286'000
29 Übriges Bildungswesen	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2990 Bildung	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
30 Personalaufwand	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
300 Behörden und Kommissionen	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
305 Arbeitgeberbeiträge	400	400	400	400	400
36 Transferaufwand	500	500	500	500	500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	500	500	500	500	500

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	194'000	182'100	168'100	157'100	157'100
31 Kulturerbe	10'000	10'000	10'000		
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000	10'000	10'000		
36 <i>Transferaufwand</i>	10'000	10'000	10'000		
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'000	10'000	10'000		
32 Kultur, übrige	32'500	25'600	21'600	20'600	20'600
3290 Kultur	32'500	25'600	21'600	20'600	20'600
30 <i>Personalaufwand</i>	6'900	6'900	6'900	6'900	6'900
300 Behörden und Kommissionen	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
305 Arbeitgeberbeiträge	400	400	400	400	400
309 Übriger Personalaufwand	500	500	500	500	500
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	18'100	11'200	7'200	6'200	6'200
311 Nicht aktivierbare Anlagen	5'500	5'500	1'500	500	500
313 Dienstleistungen und Honorare	2'400	2'500	2'500	2'500	2'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'000	3'000	3'000	3'000	3'000
317 Spesenentschädigungen	200	200	200	200	200
36 <i>Transferaufwand</i>	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
34 Sport und Freizeit	151'500	146'500	136'500	136'500	136'500
3410 Sport	133'000	143'000	133'000	133'000	133'000
36 <i>Transferaufwand</i>	133'000	143'000	133'000	133'000	133'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	133'000	143'000	133'000	133'000	133'000
3420 Freizeit	18'500	3'500	3'500	3'500	3'500
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500
313 Dienstleistungen und Honorare	9'500	9'500	9'500	9'500	9'500
36 <i>Transferaufwand</i>	15'000				
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'000				

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
46 <i>Transferertrag</i>	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000
4 GESUNDHEIT	426'900	677'900	692'600	712'500	732'400
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	283'800	535'800	550'600	565'500	580'400
4120 Pflegefinanzierung	283'800	535'800	550'600	565'500	580'400
36 <i>Transferaufwand</i>	283'800	535'800	550'600	565'500	580'400
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	283'800	535'800	550'600	565'500	580'400
4121 Alters- und Pflegeheime	0	0	0	0	0
30 <i>Personalaufwand</i>	3'658'600	3'656'200	3'755'400	3'806'100	3'911'800
300 Behörden und Kommissionen	4'000	4'500	4'000	4'000	4'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'972'600	2'959'500	2'988'900	3'019'700	3'114'300
305 Arbeitgeberbeiträge	526'500	562'200	637'500	643'900	664'000
309 Übriger Personalaufwand	155'500	130'000	125'000	138'500	129'500
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	954'100	854'300	867'400	983'900	887'400
310 Material- und Warenaufwand	361'300	315'500	316'900	318'200	353'100
311 Nicht aktivierbare Anlagen	65'200	67'400	81'700	37'900	47'400
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	99'100	98'400	98'400	98'400	98'400
313 Dienstleistungen und Honorare	139'500	136'000	133'500	133'500	136'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	178'000	107'000	105'700	260'700	114'100
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	76'800	88'500	89'700	90'800	93'800
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
317 Spesenentschädigungen	10'000	16'800	16'800	16'800	16'800
319 Verschiedener Betriebsaufwand	15'700	16'200	16'200	19'100	19'100
33 <i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	86'320	86'400	86'400	86'400	86'400
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	86'320	86'400	86'400	86'400	86'400
36 <i>Transferaufwand</i>	30'600	24'700	30'900	16'400	19'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	30'600	24'700	30'900	16'400	19'000
39 <i>Interne Verrechnungen</i>	9'400	5'200	5'200	5'200	5'200
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	9'400	5'200	5'200	5'200	5'200

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
42 Entgelte	-4'653'600	-4'531'600	-4'671'800	-4'773'300	-4'794'100
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-4'420'400	-4'299'800	-4'440'000	-4'541'500	-4'555'000
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7'500	-20'400	-20'400	-20'400	-20'400
425 Erlös aus Verkäufen	-149'000	-151'000	-151'000	-151'000	-158'300
426 Rückerstattungen	-76'700	-16'100	-16'100	-16'100	-16'100
429 Übrige Entgelte	-44'300	-44'300	-44'300	-44'300	
44 Finanzertrag	-98'100	-90'400	-90'400	-90'400	-90'400
440 Zinsertrag	-100	-200	-200	-200	-200
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-98'000	-90'200	-90'200	-90'200	-90'200
90 Abschluss Erfolgsrechnung	12'680	-4'800	16'900	-34'300	-25'300
901 Abschluss SF und Fonds im Eigenkapital	12'680	-4'800	16'900	-34'300	-25'300
42 Ambulante Krankenpflege	130'300	130'300	130'200	135'200	140'200
4210 Ambulante Krankenpflege	130'300	130'300	130'200	135'200	140'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	200	200	200	200	200
313 Dienstleistungen und Honorare	200	200	200	200	200
36 Transferaufwand	130'100	130'100	130'000	135'000	140'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	130'100	130'100	130'000	135'000	140'000
43 Gesundheitsprävention	12'800	11'800	11'800	11'800	11'800
4330 Schulgesundheitsdienst	9'800	10'300	10'300	10'300	10'300
30 Personalaufwand	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300
305 Arbeitgeberbeiträge	400	400	400	400	400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'100	7'600	7'600	7'600	7'600
310 Material- und Warenaufwand	100	100	100	100	100
313 Dienstleistungen und Honorare	7'000	7'500	7'500	7'500	7'500
4340 Lebensmittelkontrolle	3'000	1'500	1'500	1'500	1'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'000	1'500	1'500	1'500	1'500
313 Dienstleistungen und Honorare	3'000	1'500	1'500	1'500	1'500

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'125'600	692'500	731'100	762'700	794'200
51 Krankheit und Unfall	170'500	172'300	171'800	172'200	172'600
5120 Prämienverbilligungen	170'500	172'300	171'800	172'200	172'600
36 <i>Transferaufwand</i>	170'500	172'300	171'800	172'200	172'600
363 <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i>	170'500	172'300	171'800	172'200	172'600
52 Invalidität	131'100				
5220 Ergänzungsleistungen IV	131'100				
36 <i>Transferaufwand</i>	131'100				
363 <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i>	131'100				
53 Alter + Hinterlassene	377'500	11'200	11'200	11'200	11'200
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
36 <i>Transferaufwand</i>	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
363 <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i>	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
46 <i>Transferertrag</i>	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
461 <i>Entschädigungen von Gemeinwesen</i>	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
5320 Ergänzungsleistungen AHV	354'400				
36 <i>Transferaufwand</i>	354'400				
363 <i>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</i>	354'400				
5330 Leistungen an Pensionierte	11'900				
30 <i>Personalaufwand</i>	11'900				
306 <i>Arbeitgeberleistungen</i>	11'900				
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)	0	0	0	0	0
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	52'600	194'600	210'100	210'100	210'100
310 <i>Material- und Warenaufwand</i>	800	1'500	1'500	1'500	1'500
311 <i>Nicht aktivierbare Anlagen</i>	300	700	200	200	200
313 <i>Dienstleistungen und Honorare</i>	6'500	18'600	18'600	18'600	18'600

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	44'900	173'700	189'700	189'700	189'700
319 Verschiedener Betriebsaufwand	100	100	100	100	100
36 <i>Transferaufwand</i>	-3'900		1'800	1'800	1'800
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-3'900		1'800	1'800	1'800
39 <i>Interne Verrechnungen</i>		1'000	1'000	1'000	1'000
391 Dienstleistungen		1'000	1'000	1'000	1'000
44 <i>Finanzertrag</i>	-35'000	-186'500	-219'000	-219'000	-219'000
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften	-35'000	-186'500	-219'000	-219'000	-219'000
46 <i>Transferertrag</i>		-2'000			
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-2'000			
90 <i>Abschluss Erfolgsrechnung</i>	-13'700	-7'100	6'100	6'100	6'100
901 Abschluss SF und Fonds im Eigenkapital	-13'700	-7'100	6'100	6'100	6'100
5350 Leistungen an das Alter	9'400	9'400	9'400	9'400	9'400
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	4'300	4'300	4'300	4'300	4'300
313 Dienstleistungen und Honorare	4'300	4'300	4'300	4'300	4'300
36 <i>Transferaufwand</i>	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
42 <i>Entgelte</i>	-400	-400	-400	-400	-400
426 Rückerstattungen	-400	-400	-400	-400	-400
54 Familie und Jugend	8'200	69'400	69'400	69'400	69'400
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	8'200	53'400	53'400	53'400	53'400
36 <i>Transferaufwand</i>	33'200	80'400	80'400	80'400	80'400
361 Entschädigungen an Gemeinwesen		21'200	21'200	21'200	21'200
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	33'200	59'200	59'200	59'200	59'200
46 <i>Transferertrag</i>	-25'000	-27'000	-27'000	-27'000	-27'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-25'000	-27'000	-27'000	-27'000	-27'000

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
5450 Leistungen an Familien		16'000	16'000	16'000	16'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		16'000	16'000	16'000	16'000
313 Dienstleistungen und Honorare		16'000	16'000	16'000	16'000
55 Arbeitslosigkeit	0	0	0	0	0
5520 Leistungen an Arbeitslose	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
46 Transferertrag	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
57 Sozialhilfe und Asylwesen	438'300	439'600	478'700	509'900	541'000
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	218'600	151'000	153'000	153'000	153'000
36 Transferaufwand	265'000	198'000	200'000	200'000	200'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	265'000	198'000	200'000	200'000	200'000
42 Entgelte	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
426 Rückerstattungen	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
46 Transferertrag	-45'400	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-45'400	-46'000	-46'000	-46'000	-46'000
5730 Asylwesen	162'200	235'100	271'700	302'600	333'500
30 Personalaufwand	43'200	44'300	45'500	46'000	46'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	35'600	36'400	36'800	37'200	37'600
304 Zulagen	600	600	600	600	600
305 Arbeitgeberbeiträge	7'000	7'300	8'100	8'200	8'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	176'000	176'300	201'700	222'100	242'500
310 Material- und Warenaufwand	500	500	500	500	500
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
313 Dienstleistungen und Honorare	95'000	95'300	110'300	120'300	130'300
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500	500	500	500	500
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	79'000	79'000	89'400	99'800	110'200

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
36 <i>Transferaufwand</i>	85'000	85'000	105'000	125'000	145'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	85'000	85'000	105'000	125'000	145'000
42 <i>Entgelte</i>	-2'000	-500	-500	-500	-500
426 Rückerstattungen	-2'000	-500	-500	-500	-500
46 <i>Transferertrag</i>	-140'000	-70'000	-80'000	-90'000	-100'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-140'000	-70'000	-80'000	-90'000	-100'000
5790 Fürsorge	57'500	53'500	54'000	54'300	54'500
30 <i>Personalaufwand</i>	21'400	21'900	22'400	22'700	22'900
300 Behörden und Kommissionen	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'900	12'200	12'400	12'600	12'800
304 Zulagen	200	200	200	200	200
305 Arbeitgeberbeiträge	3'000	3'200	3'500	3'600	3'600
309 Übriger Personalaufwand	300	300	300	300	300
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	200	300	300	300	300
313 Dienstleistungen und Honorare	200	300	300	300	300
36 <i>Transferaufwand</i>	35'900	31'300	31'300	31'300	31'300
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	35'000	30'000	30'000	30'000	30'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	900	1'300	1'300	1'300	1'300
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	464'140	525'300	497'900	499'100	525'300
61 Strassenverkehr	349'840	428'000	402'300	403'500	404'700
6150 Gemeindestrassen	244'940	320'100	294'400	295'600	296'800
30 <i>Personalaufwand</i>	121'300	121'300	124'400	125'600	126'800
300 Behörden und Kommissionen	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'900	95'900	96'900	97'900	98'900
304 Zulagen	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
305 Arbeitgeberbeiträge	18'600	18'600	20'700	20'900	21'100
309 Übriger Personalaufwand	300	300	300	300	300
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	226'300	284'100	251'600	251'600	251'600
310 Material- und Warenaufwand	10'100	10'100	10'100	10'100	10'100
311 Nicht aktivierbare Anlagen	4'500	7'000	4'500	4'500	4'500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
313 Dienstleistungen und Honorare	9'600	13'400	13'400	13'400	13'400
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	165'000	216'500	186'500	186'500	186'500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	25'100	25'100	25'100	25'100	25'100
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	84'330	102'800	106'500	106'500	106'500
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	84'330	102'800	106'500	106'500	106'500
36 Transferaufwand	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800
39 Interne Verrechnungen	7'810	4'300	4'300	4'300	4'300
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	7'810	4'300	4'300	4'300	4'300
42 Entgelte	-5'100	-2'700	-2'700	-2'700	-2'700
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
425 Erlös aus Verkäufen	-100	-100	-100	-100	-100
426 Rückerstattungen	-3'600	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100
46 Transferertrag	-147'500	-147'500	-147'500	-147'500	-147'500
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-147'500	-147'500	-147'500	-147'500	-147'500
49 Interne Verrechnungen	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000
491 Dienstleistungen	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000
6151 Parkplätze	4'900	7'900	7'900	7'900	7'900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'100	11'100	11'100	11'100	11'100
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	6'100	6'100	6'100	6'100	6'100
42 Entgelte	-3'200	-3'200	-3'200	-3'200	-3'200
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'200	-3'200	-3'200	-3'200	-3'200
6180 Privatstrassen	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
36 Transferaufwand	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
62 Öffentlicher Verkehr	114'300	97'300	95'600	95'600	120'600
6210 Bahninfrastruktur	5'000	5'000	5'000	5'000	30'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'000	5'000	5'000	5'000	30'000
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'000	5'000	5'000	5'000	30'000
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	99'000	82'000	83'300	83'300	83'300
36 Transferaufwand	99'000	82'000	83'300	83'300	83'300
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	99'000	82'000	83'300	83'300	83'300
6290 Öffentlicher Verkehr	10'300	10'300	7'300	7'300	7'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'300	28'300	28'300	28'300	28'300
313 Dienstleistungen und Honorare	300	300	300	300	300
319 Verschiedener Betriebsaufwand	28'000	28'000	28'000	28'000	28'000
42 Entgelte	-18'000	-18'000	-21'000	-21'000	-21'000
425 Erlös aus Verkäufen	-18'000	-18'000	-21'000	-21'000	-21'000
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	149'480	186'400	186'200	145'100	151'200
71 Wasserversorgung	0	0	0	0	0
7101 Wasserwerk	0	0	0	0	0
30 Personalaufwand	14'200	14'200	14'200	14'200	14'200
300 Behörden und Kommissionen	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
305 Arbeitgeberbeiträge	1'400	1'400	1'400	1'400	1'400
309 Übriger Personalaufwand	300	300	300	300	300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'000	132'200	106'000	106'000	157'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
313 Dienstleistungen und Honorare	12'300	22'200	12'200	12'200	23'200
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	20'000	96'200	80'000	80'000	120'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100	100	100	100	100
317 Spesenentschädigungen	700	700	700	700	700
319 Verschiedener Betriebsaufwand	3'900	4'000	4'000	4'000	4'000

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700
39 Interne Verrechnungen	8'670	7'700	7'700	7'700	7'700
391 Dienstleistungen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	3'670	2'700	2'700	2'700	2'700
42 Entgelte	-201'800	-202'800	-202'800	-202'800	-202'800
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200'200	-201'200	-201'200	-201'200	-201'200
426 Rückerstattungen	-1'600	-1'600	-1'600	-1'600	-1'600
90 Abschluss Erfolgsrechnung	105'230	22'000	48'200	48'200	-2'800
901 Abschluss SF und Fonds im Eigenkapital	105'230	22'000	48'200	48'200	-2'800
72 Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
7200 Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
30 Personalaufwand	5'800	5'900	5'900	5'900	5'900
300 Behörden und Kommissionen	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	800	800	800	800	800
305 Arbeitgeberbeiträge	500	600	600	600	600
309 Übriger Personalaufwand	500	500	500	500	500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	184'200	149'200	134'200	134'200	134'200
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500
313 Dienstleistungen und Honorare	70'700	35'700	30'700	30'700	30'700
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	110'000	110'000	100'000	100'000	100'000
36 Transferaufwand	252'800	272'200	306'600	287'300	318'100
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	252'800	272'200	306'600	287'300	318'100
39 Interne Verrechnungen	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
391 Dienstleistungen	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
42 Entgelte	-367'200	-371'100	-371'100	-371'100	-371'100
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-366'000	-370'000	-370'000	-370'000	-370'000
426 Rückerstattungen	-1'200	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100
90 Abschluss Erfolgsrechnung	-85'600	-66'200	-85'600	-66'300	-97'100
901 Abschluss SF und Fonds im Eigenkapital	-85'600	-66'200	-85'600	-66'300	-97'100

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
73 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0
7300 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0
30 Personalaufwand	8'100	8'100	8'100	8'100	8'100
300 Behörden und Kommissionen	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
305 Arbeitgeberbeiträge	800	800	800	800	800
309 Übriger Personalaufwand	300	300	300	300	300
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>248'800</i>	<i>254'750</i>	<i>247'750</i>	<i>247'750</i>	<i>247'750</i>
310 Material- und Warenaufwand	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	5'000	1'000	1'000	1'000	1'000
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	400	2'850	2'850	2'850	2'850
313 Dienstleistungen und Honorare	227'200	227'300	227'300	227'300	227'300
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt		500	500	500	500
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000	8'000	1'000	1'000	1'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	5'200	5'100	5'100	5'100	5'100
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>7'110</i>	<i>7'200</i>	<i>7'200</i>	<i>7'200</i>	<i>7'200</i>
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	7'110	7'200	7'200	7'200	7'200
<i>39 Interne Verrechnungen</i>	<i>27'620</i>	<i>27'400</i>	<i>27'400</i>	<i>27'400</i>	<i>27'400</i>
391 Dienstleistungen	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	620	400	400	400	400
<i>42 Entgelte</i>	<i>-285'500</i>	<i>-288'000</i>	<i>-288'000</i>	<i>-288'000</i>	<i>-288'000</i>
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-274'000	-275'000	-275'000	-275'000	-275'000
425 Erlös aus Verkäufen	-1'500	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
426 Rückerstattungen	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
<i>90 Abschluss Erfolgsrechnung</i>	<i>-6'130</i>	<i>-9'450</i>	<i>-2'450</i>	<i>-2'450</i>	<i>-2'450</i>
901 Abschluss SF und Fonds im Eigenkapital	-6'130	-9'450	-2'450	-2'450	-2'450
74 Verbauungen	800	700	6'800	700	6'800
7410 Gewässerverbauungen	100	100	6'200	100	6'200
36 Transferaufwand	100	100	6'200	100	6'200
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	100	100	6'200	100	6'200

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
7420 Schutzverbauung, übrige	700	600	600	600	600
36 <i>Transferaufwand</i>	700	600	600	600	600
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	700	600	600	600	600
75 Arten- und Landschaftsschutz	4'700	6'300	6'300	6'300	6'300
7500 Arten- und Landschaftsschutz	4'700	6'300	6'300	6'300	6'300
30 <i>Personalaufwand</i>	2'400	2'500	2'500	2'500	2'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
305 Arbeitgeberbeiträge	400	500	500	500	500
36 <i>Transferaufwand</i>	2'300	3'800	3'800	3'800	3'800
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'300	3'800	3'800	3'800	3'800
77 Übriger Umweltschutz	85'580	104'900	98'600	98'600	98'600
7710 Friedhof und Bestattung	52'880	62'500	56'200	56'200	56'200
30 <i>Personalaufwand</i>	15'200	15'400	15'400	15'400	15'400
300 Behörden und Kommissionen	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'800	12'800	12'800	12'800	12'800
305 Arbeitgeberbeiträge	500	700	700	700	700
309 Übriger Personalaufwand	400	400	400	400	400
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	29'200	35'900	29'600	29'600	29'600
310 Material- und Warenaufwand	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'000	500	500	500	500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'500	4'400	4'400	4'400	4'400
313 Dienstleistungen und Honorare	13'100	13'100	13'100	13'100	13'100
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	4'000	10'300	4'000	4'000	4'000
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	600	600	600	600	600
33 <i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	6'980	7'000	7'000	7'000	7'000
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'980	7'000	7'000	7'000	7'000
39 <i>Interne Verrechnungen</i>	5'700	5'400	5'400	5'400	5'400
391 Dienstleistungen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	700	400	400	400	400

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
42 Entgelte	-200	-200	-200	-200	-200
426 Rückerstattungen	-200	-200	-200	-200	-200
46 Transferertrag	-4'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-4'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
7790 Umweltschutz	32'700	42'400	42'400	42'400	42'400
30 Personalaufwand	4'100	4'000	4'000	4'000	4'000
300 Behörden und Kommissionen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
305 Arbeitgeberbeiträge	600	500	500	500	500
309 Übriger Personalaufwand	500	500	500	500	500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000	8'500	8'500	8'500	8'500
310 Material- und Warenaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
313 Dienstleistungen und Honorare		3'000	3'000	3'000	3'000
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3'500	3'500	3'500	3'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'800	4'800	4'800	4'800
330 Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		4'800	4'800	4'800	4'800
36 Transferaufwand	16'600	15'100	15'100	15'100	15'100
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	1'500	2'000	2'000	2'000	2'000
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'100	13'100	13'100	13'100	13'100
39 Interne Verrechnungen	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
391 Dienstleistungen	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
79 Raumordnung	58'400	74'500	74'500	39'500	39'500
7900 Raumordnung	58'400	74'500	74'500	39'500	39'500
30 Personalaufwand	6'400	3'500	3'500	3'500	3'500
300 Behörden und Kommissionen	5'000	2'500	2'500	2'500	2'500
305 Arbeitgeberbeiträge	400	500	500	500	500
309 Übriger Personalaufwand	1'000	500	500	500	500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'000	71'000	71'000	36'000	36'000
310 Material- und Warenaufwand	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
313 Dienstleistungen und Honorare	50'000	70'000	70'000	35'000	35'000

3.3 Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-79'300	-53'500	-78'000	-82'600	-78'000
81 Landwirtschaft	1'900	2'200	2'200	2'200	2'200
8130 Produktionsverbesserungen Vieh	1'900	2'200	2'200	2'200	2'200
36 <i>Transferaufwand</i>	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'900	1'900	1'900	1'900	1'900
39 <i>Interne Verrechnungen</i>		300	300	300	300
391 Dienstleistungen		300	300	300	300
84 Tourismus	28'800	39'300	24'800	20'200	24'800
8400 Tourismus	28'800	39'300	24'800	20'200	24'800
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	600	600	600	7'000	600
310 Material- und Warenaufwand	100	100	100	6'500	100
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	500	500	500	500	500
36 <i>Transferaufwand</i>	28'200	38'700	24'200	24'200	24'200
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	28'200	38'700	24'200	24'200	24'200
42 <i>Entgelte</i>				-11'000	
426 Rückerstattungen				-11'000	
85 Industrie, Gewerbe, Handel		10'000			
8500 Industrie, Gewerbe, Handel		10'000			
36 <i>Transferaufwand</i>		10'000			
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		10'000			
87 Brennstoffe und Energie	-110'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000
8710 Elektrizität	-110'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000
41 <i>Regalien und Konzessionen</i>	-110'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000
412 Konzessionen	-110'000	-105'000	-105'000	-105'000	-105'000

3.3 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
9 FINANZEN UND STEUERN	-5'884'800	-5'955'900	-5'967'900	-5'980'900	-5'993'900
91 Steuern	-3'358'300	-3'216'700	-3'228'700	-3'241'700	-3'254'700
9100 Steuern	-3'358'300	-3'216'700	-3'228'700	-3'241'700	-3'254'700
31 <i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000
34 <i>Finanzaufwand</i>	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
349 Verschiedener Finanzaufwand	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
40 <i>Fiskalertrag</i>	-3'357'500	-3'218'500	-3'230'500	-3'243'500	-3'256'500
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-3'081'000	-2'981'000	-2'993'000	-3'006'000	-3'019'000
401 Direkte Steuern juristische Personen	-260'000	-221'000	-221'000	-221'000	-221'000
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-16'500	-16'500	-16'500	-16'500	-16'500
46 <i>Transferertrag</i>	-54'300	-51'700	-51'700	-51'700	-51'700
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-54'300	-51'700	-51'700	-51'700	-51'700
93 Finanz- und Lastenausgleich	-2'225'100	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400
9300 Finanz- und Lastenausgleich	-2'225'100	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400
46 <i>Transferertrag</i>	-2'225'100	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400
462 Finanz- und Lastenausgleich	-2'225'100	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400	-2'317'400
95 Ertragsanteile, übrige	-269'900	-390'800	-390'800	-390'800	-390'800
9500 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-269'900	-390'800	-390'800	-390'800	-390'800
46 <i>Transferertrag</i>	-269'900	-390'800	-390'800	-390'800	-390'800
460 Ertragsanteile	-269'900	-390'800	-390'800	-390'800	-390'800
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	-28'500	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
9610 Zinsen	-26'400	-28'000	-28'000	-28'000	-28'000
34 <i>Finanzaufwand</i>	47'300	27'500	27'500	27'500	27'500
340 Zinsaufwand	45'300	25'500	25'500	25'500	25'500
349 Verschiedener Finanzaufwand	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000

3.3 Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
44 <i>Finanzertrag</i>	-28'700	-29'700	-29'700	-29'700	-29'700
440 <i>Zinsertrag</i>	-1'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
442 <i>Beteiligungsertrag Finanzvermögen</i>	-100	-100	-100	-100	-100
446 <i>Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)</i>	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600
49 <i>Interne Verrechnungen</i>	-45'000	-25'800	-25'800	-25'800	-25'800
494 <i>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</i>	-45'000	-25'800	-25'800	-25'800	-25'800
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-2'100	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
44 <i>Finanzertrag</i>	-2'100	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
443 <i>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</i>	-2'100	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
97 Rückverteilungen	-3'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-3'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
46 <i>Transferertrag</i>	-3'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
469 <i>Verschiedener Transferertrag</i>	-3'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000

4 Investitionsrechnung 2022 – 2025

4.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
0 Allgemeine Verwaltung	0	0	225'000	0	0
1 Öffentlich Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0
2 Bildung	0	0	0	0	0
3 Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0	0
4 Gesundheit	0	0	0	0	0
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	230'000	460'000	93'500	0	0
7 Umweltschutz und Raumordnung	345'000	70'000	-50'000	-50'000	-50'000
8 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	575'000	530'000	268'500	-50'000	-50'000

4.2 Investitionsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Nettoinvestitionen	575'000	530'000	268'500	-50'000	-50'000
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG			225'000		
02 Allgemeine Dienste			225'000		
0291 Mehrzweckhaus Baumeli			225'000		
5040.00 Fassadensanierung			225'000		
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	230'000	460'000	93'500		
61 Strassenverkehr	230'000	460'000	93'500		
6150 Gemeindestrassen	230'000	460'000			
5010.00 Belagsanierung Waagtalstrasse (Industrie)	230'000	460'000			
6150 Gemeindestrassen			93'500		
5010.00 Sanierung Wangstrasse (Betonstrasse)			93'500		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	345'000	70'000	-50'000	-50'000	-50'000
71 Wasserversorgung	385'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
7101 Wasserwerk	385'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
5030.00 Ersatz Reservoir Brenten	395'000				
6370.00 Wasseranschlussgebühren Private Haushalte	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
72 Abwasserbeseitigung	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
7200 Abwasserbeseitigung	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
6370.00 Kanalisationsanschlussgebühren Private Haushalte	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000

4.2 Investitionsrechnung

Nach Funktion und Art	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
77 Übriger Umweltschutz		120'000			
7790 Umweltschutz		120'000			
5040.00 Öffentliche WC-Anlage Schwingplatz		120'000			

5 Kennzahlen 2021 – 2025

Entwicklung		Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+) Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		-108'580	-153'800	-238'100	-138'200	-24'700
		keine Berechnung, da Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag ab 1.1.21 neu berechnet wird				
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)		51'000	-37'300	-446'600	-630'100	-444'500
		keine Berechnung, da Nettoschuld/Nettovermögen ab 1.1.21 neu berechnet wird				
<u>Richtwerte</u>						
Selbstfinanzierungsgrad						
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.						
	> 100 % ideal					
	80 - 100 % gut bis vertretbar	91.00%	107.04%	266.33%	keine Investitionen	keine Investitionen
	50 - 80 % problematisch					
	< 50 % ungenügend					
Selbstfinanzierungsanteil						
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.						
	> 20 % gut	4.01%	4.37%	5.42%	4.36%	2.96%
	10 - 20 % mittel					
	< 10 % schlecht					
Zinsbelastungsanteil						
Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						
	0 - 4 % gut	0.34%	0.18%	0.18%	0.17%	0.17%
	4 - 9 % genügend					
	> 9 % schlecht					
Kapitaldienstanteil						
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.						
	< 5 % geringe Belastung	3.78%	3.73%	3.77%	3.73%	3.72%
	5 - 15 % tragbare Belastung					
	> 15 % hohe Belastung					
Investitionsanteil						
Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.						
	< 10 % schwach	4.80%	4.46%	2.49%	keine Investitionen	keine Investitionen
	10 - 20 % mittel					
	20 - 30 % stark					
	> 30 % sehr stark					

6 Feuerwehersatzabgabe

Die Gemeinde Unteriberg erhebt von den Feuerwehrpflichtigen, die keinen Feuerwehrdienst leisten, eine Ersatzabgabe (§ 38 der Verordnung über den Feuerschutz). Der Ertrag der Ersatzabgabe und der Entschädigung aus den Einsätzen der Feuerwehr sind zweckgebunden zu verwenden. Der Ertrag hat unter Berücksichtigung der Kantonsbeiträge und unter Vorbehalt besonderer Haushaltsvorschriften für die Gemeinden den Gesamtaufwand zu decken. Der Gemeinderat legt die Sätze der Ersatzabgabe im Rahmen dieser Vorgaben fest.

1. Die Feuerwehersatzabgabe und der Feuerwehrbeitrag 2022 werden auf dem Stand von 2021 beibehalten.
2. Die Ersatzabgabe für das Jahr 2022 wird mit 3,00 Promille des steuerbaren Einkommens berechnet. Im Minimum werden CHF 50.00 eingezogen, und die Berechnung geht bis zum Maximum von CHF 100'000.00 des steuerbaren Einkommens.
3. Der Gebäude-Feuerwehrbeitrag für das Jahr 2022 wird auf 0,11 Promille des Neubauwertes festgelegt. Der Einzug beträgt im Minimum CHF 20.00.

7 Aufnahme von Bakker Maaïke in das Bürgerrecht von Unteriberg



Maaïke Bakker
Oberstudenstrasse 5
8845 Studen

Geboren: 01.12.1999 in Einsiedeln SZ
Staatsangehörigkeit: Niederlande
Zivilstand: ledig
Wohnhaft in Unteriberg seit: 01.03.2016

Persönliche Vorstellung von Bakker Maaïke

Mein Name ist Maaïke Bakker. Ich bin in Einsiedeln geboren, in Euthal aufgewachsen und seit 2016 in Studen lebhaft. Nach der Primarschule und Sekundarstufe I habe ich im Jahr 2018 die Maturität an der Kantonsschule Ausser-schwyz abgeschlossen. Momentan befinde ich mich im Bachelor-Studium in Ausbildung zur Physiotherapeutin. Ich trete in die Fussstapfen meines Vaters, der hier in Unteriberg zusammen mit meiner Mutter seine eigene Physiopraxis führt. Sie kommen beide aus den Niederlanden, sind jedoch schon seit über 25 Jahren im Kanton Schwyz wohnhaft.

Zu meinen Freizeitaktivitäten gehört alles, was draussen und in den Bergen stattfindet. Ich bin in der Pfadi aktiv aber ebenso gerne privat in der Region unterwegs. So, wie der Sommer perfekt zum Biken, Wandern und Trailrunning ist, bietet der Winter optimale Bedingungen zum Skifahren und Snowboarden, was sich sehr gut für meinen Nebenjob als Schneesportlehrerin bei der Skischule Ybrig eignet. Genau deswegen und aufgrund meines sozialen Netzwerkes fühle ich mich mit dieser Gegend sehr verbunden und zugehörig. Ich sehe die Schweiz als meine Heimat an und möchte meine Zukunft weiterhin hier gestalten. Es würde mich deshalb sehr freuen, als offizielle Schweizer Bürgerin einen Teil von Unteriberg auszumachen.

Die Anhörung vor der Einbürgerungskommission hat am 23. September 2021 stattgefunden. Die Gesuchstellerin erfüllt die Bedingungen für den Erwerb des Kantons- und Gemeindebürgerrechts. Es sind keine Gründe bekannt, die eine Verweigerung der Einbürgerung rechtfertigen würden.

Der Gemeinderat hat das Einbürgerungsgesuch mit Beschluss vom 26. Oktober 2021 gutgeheissen und beantragt der Gemeindeversammlung wie folgt:

Antrag des Gemeinderats

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

1. Bakker Maaïke wird in das Bürgerrecht von Unteriberg aufgenommen.
2. Vorbehalten bleibt die Aufnahme in das Kantonsbürgerrecht.
3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

8 Aufnahme von Bakker Nick in das Bürgerrecht von Unteriberg



Nick Bakker
Oberstudenstrasse 5
8845 Studen

Geboren: 05.11.1998 in Einsiedeln SZ
Staatsangehörigkeit: Niederlande
Zivilstand: ledig
Wohnhaft in Unteriberg seit: 01.03.2016

Persönliche Vorstellung von Bakker Nick

Mein Name ist Nick Bakker, ich bin 22 Jahre alt, in Euthal geboren und aufgewachsen, und wohne seit fünf Jahren in Studen. Ich habe eine Lehre als Konstrukteur EFZ bei der Garaventa AG in Goldau gemacht und studiere nun Erneuerbare Energien und Umwelttechnik an der Fachhochschule in Rapperswil. Meine Eltern kommen beide aus den Niederlanden, und sind nun seit über 25 Jahren in der Schweiz und seit mehr als 15 Jahren beruflich in Unteriberg tätig. Privat bin ich unter anderem in der Pfadi Einsiedeln und im Musikverein Euthal aktiv, ich spiele dort im Trompetenregister und ausserhalb vom Verein noch Alphorn. Im Winter bin ich häufig im Hoch-Ybrig am Snowboarden und bin in der 5. Jahreszeit als begeisterter Fasnächtler unterwegs. Gerne möchte ich in Unteriberg eingebürgert werden, weil ich sehr mit dieser Region und den Leuten hier verbunden bin. Ich habe mein ganzes Leben hier verbracht und sehe die Schweiz als meine Heimat. Ich würde mich darum sehr freuen Schweizer Bürger werden zu dürfen.

Die Anhörung vor der Einbürgerungskommission hat am 23. September 2021 stattgefunden. Der Gesuchsteller erfüllt die Bedingungen für den Erwerb des Kantons- und Gemeindebürgerrechts. Es sind keine Gründe bekannt, die eine Verweigerung der Einbürgerung rechtfertigen würden.

Der Gemeinderat hat das Einbürgerungsgesuch mit Beschluss vom 26. Oktober 2021 gutgeheissen und beantragt der Gemeindeversammlung wie folgt:

Antrag des Gemeinderats

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

1. Bakker Nick wird in das Bürgerrecht von Unteriberg aufgenommen.
2. Vorbehalten bleibt die Aufnahme in das Kantonsbürgerrecht.
3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

9 Projekt KVA Linth 2025

9.1 Abstimmungsbotschaft KVA Linth 2025

Inhaltsverzeichnis:

1.	Das Wichtigste in Kürze	2
2.	Ausgangslage	3
2.1.	Unternehmensgeschichte	3
2.2.	Meilensteine.....	3
2.3.	Die KVA Linth heute	4
3.	Erneuerungsbedarf / Projektbegründung	5
3.1.	Alter der Anlage	5
3.2.	Umwelt.....	5
3.3.	Sicherheit.....	5
4.	Bauvorhaben.....	6
4.1.	Anlieferung, Zwischenlager, Bunker	6
4.2.	Energieerzeugung	7
4.3.	Ofenlinie 1.....	7
4.4.	Ofenlinie 2.....	7
4.5.	Abgasreinigung.....	8
4.6.	Metallrückgewinnung	8
5.	Perspektiven	9
5.1.	Gebührenentwicklung	9
5.1.1.	Verbrennungsgebühren.....	9
5.1.2.	Transportkosten	9
5.1.3.	Marktkehricht.....	10
5.2.	Ökologie.....	11
5.2.1.	Energie- und Ressourceneffizienz	11
5.2.2.	Einsparung von CO ₂	11
5.2.3.	Umweltverträglichkeit	11
5.2.4.	Landbedarf	12
5.3.	Gesellschaft.....	12
5.3.1.	Kapazitätsplanung	12
5.3.2.	Regionale Wertschöpfung	12
6.	Terminplan	13
7.	Kosten.....	13
8.	Finanzierung	14
9.	Fazit	14
10.	Antrag zuhanden der Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Zweckverbandsgemeinden ..	14

1. Das Wichtigste in Kürze

Die KVA Linth in Niederurnen erfüllt im Dienst der Gesellschaft vielfältige Aufgaben. Sie verwertet jedes Jahr bis zu 116'000 Tonnen Siedlungs- und Industrieabfälle. Ausserdem produziert sie Ökostrom, versorgt einheimische Unternehmen und Private mit hauseigener Wärme und rezykliert Metall. Die Anlage wurde 1973 eröffnet und seither stetig erneuert und modernisiert. In den kommenden Jahren steht nun ein weiterer wegweisender Entwicklungsschritt bevor.

Das Projekt KVA Linth 2025 umfasst den Ersatz der über 40-jährigen Ofenlinie 2 und eine umfangreiche Ertüchtigung der im Jahr 2001 erbauten Ofenlinie 1. Die Abgasreinigungen der beiden Ofenlinien werden ersetzt und auf den neusten Stand der Technik gebracht. Die Dampfturbinen für die Stromproduktion machen einer effizienteren Turbogruppe Platz, und der Schlackenaustrag wird für eine bessere Metallrückgewinnung neu auf Trockenschlacke umgerüstet.

Höhere Energieproduktion, bessere Umweltleistung

Mit dem Erneuerungsprojekt stellt die KVA Linth die zeitgemässe, wirtschaftliche und umweltverträgliche Abfallverwertung langfristig sicher. Die hohen Umweltstandards in den Bereichen Luftemissionen und Abwasser bleiben erhalten. Gleichzeitig werden die Energieproduktion (Strom und Fernwärme) sowie die Metallrückgewinnung zu Gunsten der Umwelt und des Klimas signifikant gesteigert.

Stabile Verbrennungsgebühren

Der Investitionsaufwand für das Projekt KVA Linth 2025 beträgt CHF 198 Mio. Gemäss dem Verursacherprinzip werden die Kosten über die Verbrennungsgebühren finanziert; es wird kein Steuergeld verwendet. Die langfristige Finanzplanung zeigt, dass das Erneuerungsprojekt nur teilweise Einfluss auf die zukünftigen Abfallgebühren hat. Die Verbrennungspreise sind unter anderem auch vom Markt abhängig; entscheidende Faktoren sind die Strom- und Metallpreise sowie die Preise des Marktkehrichts, zu dessen Annahme die KVA durch den Bund verpflichtet ist. Basierend auf den heutigen Rahmenbedingungen kann davon ausgegangen werden, dass sich die Verbrennungsgebühren auch mit der Investition KVA Linth 2025 im heutigen Rahmen bewegen werden.

Eigentümer der KVA Linth ist der Zweckverband für die Kehrichtbeseitigung im Linthgebiet. Er besteht aus den 3 Glarner Gemeinden sowie aus 16 Schwyzer und 9 St. Galler Gemeinden. Am 29. Oktober 2018 haben die Delegierten des Zweckverbands einem Projektierungskredit in der Höhe von 3,9 Mio. Franken zugestimmt. Über den Baukredit von CHF 198 Mio. entscheiden die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der 28 Gemeinden an der jeweiligen Gemeindeversammlung bzw. an der Urne.

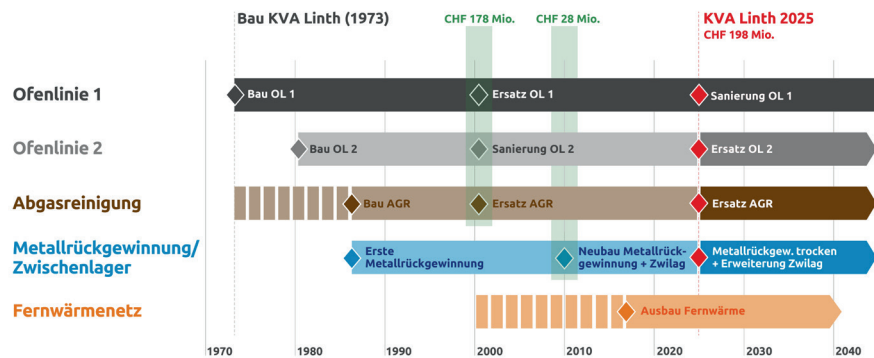
2. Ausgangslage

2.1. Unternehmensgeschichte

Die KVA Linth in Niederurnen wurde zwischen 1967 und 1973 gebaut. 1974 wurde der interkantonale Zweckverband für die Kehrichtbeseitigung im Linthgebiet gegründet. Nach verschiedenen Gemeindefusionen besteht dieser Zweckverband heute aus 28 Gemeinden aus den Kantonen Glarus, Schwyz und St. Gallen mit gesamthaft über 170'000 Einwohnerinnen und Einwohnern.

Die Abfallmenge pro Kopf und Jahr hat sich in der Schweiz seit dem Bau der KVA Linth mehr als verdoppelt, von rund 300 Kilogramm im Jahr 1970 auf über 700 Kilogramm heute. Vor diesem Hintergrund hat sich die Schweizer Abfallwirtschaft immer stärker in Richtung Ressourcenwirtschaft entwickelt. Wiederverwendung und Aufbereitung von Abfällen gewinnen an Bedeutung und prägen in der Folge auch die verschiedenen Ausbau- und Erneuerungsprojekte des Zweckverbands für die Kehrichtbeseitigung im Linthgebiet.

2.2. Meilensteine



2.3. Die KVA Linth heute

Die KVA Linth verarbeitet jedes Jahr bis zu 116'000 Tonnen Kehricht (Siedlungsabfälle sowie Industrie- und Sonderabfälle, sogenannter Marktkehricht). Sie ist aber schon längst keine einfache Kehrichtverbrennungsanlage mehr, sondern hat sich zu einem modernen thermischen Kraftwerk entwickelt.

- **Stromabgabe:** Im Geschäftsjahr 2020/21 wurden rund 62'000 MWh Strom, der aus der Wärme des Verbrennungsprozesses gewonnen wurde, ins lokale Netz eingespeist.
- **Fernwärme:** Die Abwärme aus den Verbrennungsöfen wird für den Betrieb des eigenen Fernwärmenetzes verwendet. Dieses wurde in den letzten Jahren kontinuierlich ausgebaut. 2020/21 betrug die Fernwärmeabgabe bereits 13'000 MWh, was umgerechnet rund 1.3 Millionen Litern Heizöl entspricht. Zu den Abnehmern gehören sowohl Privat- als auch Firmenkunden.
- **Metallrückgewinnung:** Aus dem Kehricht werden jährlich rund 3000 Tonnen Metalle zurückgewonnen – über 8 Tonnen pro Tag. Damit möglichst viel davon in den Stoffkreislauf zurückgelangt, betreibt die KVA Linth eine Metallrückgewinnungsanlage.

3. Erneuerungsbedarf / Projektbegründung

3.1. Alter der Anlage

Die Infrastruktur der KVA Linth hat in der Vergangenheit sehr zuverlässig funktioniert. Um den Betrieb auch für die kommenden Generationen sicherzustellen, ist in den nächsten Jahren eine umfassende Erneuerung nötig. Die 1984 in Betrieb gesetzte Ofenlinie 2 nähert sich im Jahr 2025 nach über 40-jähriger Betriebszeit dem Ende der Nutzungsdauer. Dasselbe gilt für die dazu gehörende Dampfturbine zur Stromerzeugung und für weitere Anlagenteile. Die 2001 ersetzte Ofenlinie 1 ist weiterhin einsatzfähig, benötigt aber eine umfassende Sanierung.

3.2. Umwelt

Seit 2016 ist die neue Verordnung über die Vermeidung und die Entsorgung von Abfällen (VVEA) des Bundes in Kraft. Die Anforderungen an die Energetische Nettoeffizienz – eine Kennzahl, welche die abgegebene Energie ins Verhältnis zur im Abfall enthaltenen Energie setzt – sowie an die Metallrückgewinnung wurden damit erhöht. Die heutige Abgasreinigung der KVA Linth entspricht bezüglich Energieeffizienz nicht mehr dem geforderten Stand der Technik und wird deshalb ersetzt. Bei der Metallrückgewinnung stellt die KVA Linth auf einen Trockenschlackenaustrag um. Damit kann sie die Rückgewinnung von wertvollen Metallen zum Wohle der Umwelt weiter steigern.

3.3. Sicherheit

Die Sicherheit der Mitarbeitenden und der Kunden hatte in der KVA Linth schon immer höchste Priorität. Trotz verschiedenen Optimierungen in den letzten Jahren, unter anderem im Bereich der Anlieferung, erfüllt die KVA die heute geltenden Sicherheitsbestimmungen (ASi-VBSA und SUVA) aber nur noch knapp. Das Projekt KVA Linth 2025 sorgt für eine weitere Verbesserung im Bereich der Anlieferung (Bunkertore) und des Sperrgutzerkleinerers.

Mit der Erweiterung des Bunkers können betriebliche Abläufe optimiert und die Entsorgungssicherheit bei Ausfällen erhöht werden. Das neue Zwischenlager sorgt zudem für mehr Puffervolumen und erhöht die Flexibilität der Anlage, zum Beispiel bei hohem saisonalen Abfallaufkommen oder während Revisionen.

4. Bauvorhaben

Das Projekt KVA Linth 2025 wird unter laufendem Betrieb umgesetzt. Der Bauablauf ist so geplant, dass eine Aufrechterhaltung des Betriebs und die Entsorgungssicherheit im Verbandsgebiet stets gewährleistet ist. Auch die vertraglich festgelegte Liefermenge von Fernwärme kann zu jedem Zeitpunkt garantiert werden.



Das Projekt KVA Linth 2025 umfasst folgende Bestandteile:

4.1. Anlieferung, Zwischenlager, Bunker

Die Anlieferungslogistik wird entflochten. Siedlungs-, Gewerbe- und Privatabfall werden künftig an getrennten Stellen abgeladen. Bisherige Engpässe werden dadurch behoben, Wartezeiten minimiert, und für die anliefernden Personen erhöht sich die Sicherheit.

Das Volumen des heutigen Hauptbunkers bleibt mit dem Umbau unverändert. Der Bunker wird aber mit Betontrennwänden in drei Bereiche unterteilt, was die Lagerkapazität erhöht und betriebliche Engpässe löst. Die Krananlagen, welche für die Entsorgungssicherheit zentral und heute sehr störungsanfällig sind, müssen komplett ersetzt werden.

Die KVA Linth verfügt heute über ein Zwischenlager. Im Rahmen des Projekts wird ein zweites Zwischenlager am Ort des heutigen Klärschlammgebäudes erstellt. Damit werden die Lagerkapazitäten vergrößert und betriebliche Abläufe optimiert.

4.2. Energieerzeugung

Für die Stromerzeugung in der KVA Linth sind heute zwei Turbogruppen zuständig, bestehend aus jeweils einer Dampfturbine, einem Generator und weiteren Anlagenteilen. Diese zwei Anlagen werden durch eine einzige Turbogruppe ersetzt, ohne dass die Produktionsmenge verringert wird. Die neue Turbogruppe zeichnet sich durch einen höheren Wirkungsgrad und eine grosse Zuverlässigkeit aus. Aufwand und Kosten für den Unterhalt werden gesenkt.

Über den beiden Energiegebäuden befinden sich heute zwei Luftkondensatoren. Jener über dem Energiegebäude 2 muss ebenfalls der neuen Ofenlinie 2 weichen. Im Gegenzug entsteht auf dem Dach der beiden Zwischenlager ein neuer, vergrößerter und effizienterer Luftkondensator.

4.3. Ofenlinie 1

Die Feuerung und der Kessel der im Jahr 2001 erbauten Ofenlinie 1 werden saniert. Damit ist der Betrieb für weitere 20 Jahre gewährleistet. Zusätzlich können die Energieeffizienz gesteigert und die Unterhaltskosten reduziert werden. Ebenso werden die Voraussetzungen für den Betrieb der neuen Abgasreinigung geschaffen. Die Kapazität der Ofenlinie 1 bleibt unverändert bei 60'000 Tonnen/Jahr.

4.4. Ofenlinie 2

Die Feuerung und der Kessel der 1984 in Betrieb gesetzten Ofenlinie 2 werden altersbedingt komplett ersetzt. Aus Gründen der Flexibilität und der Wirtschaftlichkeit weist sie neu eine theoretische Kapazität von 90'000 Tonnen/Jahr aus (bisher 60'000 Tonnen/Jahr). Die effektive Jahreskapazität bleibt aufgrund der interkantonalen Abfallplanung aber unverändert. Die beiden Ofenlinien werden deshalb im Normalfall im Teillastbetrieb von ca. 80 % eingesetzt.

Dieser Teillastbetrieb schont die Anlagenteile. Verschleiss, Unterhalt und Betriebskosten werden dadurch reduziert. Weiter kann die KVA Linth bei Ausfällen in der eigenen Anlage flexibel reagieren oder bei Ausfällen in anderen Anlagen Nothilfe leisten.

Ausserdem behält sich das Unternehmen mit Blick auf spätere Erneuerungsschritte alle Optionen offen und deckt verschiedene Szenarien der künftigen Abfallentwicklung ab. Falls die Abfallmenge zunimmt oder stagniert, ist die KVA Linth mit den beiden Ofenlinien ideal aufgestellt. Sollte das Abfallaufkommen in Zukunft rückläufig sein – etwa aufgrund von neuen, effizienteren Recyclingverfahren –, bestünde die Möglichkeit, die Ofenlinie 1 dereinst stillzulegen und den Betrieb nur noch mit der Ofenlinie 2 reduziert weiterzuführen.

4.5. Abgasreinigung

Die Abgasreinigung beider Ofenlinien wird im bestehenden Gebäude vollständig neu gebaut. Schon heute werden am Kamin hervorragende Luftwerte registriert – dies geschieht aber mit einem hohen Energieaufwand, der nicht mehr dem aktuellen Stand der Technik entspricht. Die neue Abgasreinigung wird effizienter arbeiten, bei gleichbleibenden, sehr tiefen Emissionen. Zudem wird die Voraussetzung geschaffen, das gesamte CO₂ aus dem Abgas zu waschen (siehe Kap. 5.2.2.).

4.6. Metallrückgewinnung

Heute wird die Schlacke, die am Schluss des Verbrennungsprozesses übrigbleibt, mit Wasser abgekühlt (sog. Nass-Schlackenaustrag). Im Rahmen des Projekts rüstet die KVA Linth auf einen Trockenaustrag um. Die Schlacke wird künftig in einem Silo gelagert, in staubdichte Container verladen und zur ZAV Recycling AG in Hinwil transportiert, wo die Aufbereitung und Metallrückgewinnung erfolgen.

Dieser Wechsel hat im Fall der KVA Linth diverse Vorteile. Die Schlacke wird günstiger, effizienter und ökologischer behandelt. Dadurch steigen die Qualität und Menge der zurückgewonnenen Metalle deutlich – bei tieferen Betriebskosten.

5. Perspektiven

5.1. Gebührenentwicklung

5.1.1. Verbrennungsgebühren

Gemäss den Statuten des Zweckverbandes werden die Investitionskosten nach dem Verursacherprinzip belastet. Dementsprechend wird das Projekt KVA Linth 2025 vollumfänglich über die Abfallgebühren finanziert. Es wird kein Steuergeld eingesetzt, das heisst, für die Gemeinden entstehen keine direkten Kosten.

Die langfristige Finanzplanung zeigt, dass das Erneuerungsprojekt nur teilweise Einfluss auf die zukünftigen Abfallgebühren hat. Die Verbrennungspreise sind auch vom Markt abhängig (siehe auch Kap. 5.1.3.); entscheidende Faktoren sind die Strom- und Metallpreise. Diese sind bereits heute teils erheblichen Schwankungen ausgesetzt, wodurch die Preisentwicklung schwer vorhersehbar ist.

Durch das Projekt KVA Linth 2025 kann das Unternehmen ihre Ertragslage in den Bereichen Energie und Metallrückgewinnung deutlich verbessern und die Unterhaltskosten pro Tonne Abfall senken. Aus einem Abfallsack kann mehr Energie gewonnen werden, und es wird günstiger, ihn zu verwerten. Dies wirkt sich stabilisierend auf die künftigen Abfallgebühren aus.

5.1.2. Transportkosten

Die KVA Linth stellt sicher, dass Kehricht aus dem Verbandsgebiet möglichst kostengünstig entsorgt werden kann. Kurze Transportwege sind für die tiefen Abfallgebühren massgeblich mitentscheidend, da die Abfallgebühren ungefähr zu gleichen Teilen aus Transportkosten der jeweiligen Gemeinden und aus Verbrennungskosten der KVA bestehen.

5.1.3. Marktkehricht

Die heutige und zukünftige Verbrennungskapazität stellt sicher, dass neben Siedlungs- und Marktkehricht aus dem Verbandsgebiet auch weiterhin auswärtiger Marktkehricht entsorgt werden kann. Dieser Marktkehricht hilft mit, Schwankungen in der Auslastung auszugleichen und damit auch den Verbrennungspreis zu stabilisieren.

Marktkehricht ist Industrie- und Sonderabfall. Rund 40'000 Tonnen stammen jährlich von ausserhalb des Verbandsgebiets, z. B. aus der Innerschweiz und dem nahen Ausland. Würde der auswärtige Marktkehricht wegfallen, müsste die KVA Linth die Verbrennungspreise für den Kehricht aus dem Verbandsgebiet um mindestens 25 % erhöhen.



Herkunft des Abfalls der KVA Linth
(Geschäftsjahr 2020/21)

Wie das Bundesamt für Umwelt BAFU in seiner Vollzugshilfe «Finanzierung der Siedlungsabfallentsorgung» festhält, müssen die KVAs «nebst den brennbaren Abfällen aus der kommunalen Sammlung auch die Entsorgung von direkt angelieferten, brennbaren Betriebsabfällen (sog. Marktkehricht) gewährleisten». Zudem muss jede KVA über gewisse Reservekapazitäten verfügen, um saisonale Mengenschwankungen oder ungeplante Ausfälle von Nachbarsanlagen auffangen zu können. Die Kapazitätsplanung der KVA obliegt dabei nicht allein dem Zweckverband, sondern erfolgt in Absprache mit den Kantonen.

5.2. Ökologie

5.2.1. Energie- und Ressourceneffizienz

Die Abfallverordnung des Bundes stellt immer höhere Ansprüche an die Energieeffizienz einer Kehrichtverwertungsanlage. Mit dem Erneuerungsprojekt und in Kombination mit dem Ausbau der Fernwärme kann die energetische Nettoeffizienz von 50 % auf 73 % gesteigert werden. Damit übertrifft sie den gesetzlich geforderten Wert von 55 % und ist gewappnet für künftige gesetzliche Verschärfungen.

Im Rahmen des Projekts kann die Menge des verkauften Stroms gemäss Planung von heute rund 62'000 MWh pro Jahr auf 87'000 MWh pro Jahr erhöht werden. Diese zusätzliche Menge entspricht dem Jahresverbrauch von rund 5600 Haushalten. Das Fernwärmenetz kann wie geplant ausgebaut werden. Gleichzeitig steigen sowohl Menge als auch Qualität der zurückgewonnenen Metalle. Die Menge der wertvollen Nicht-Eisen-Metalle (Kupfer, Aluminium, Gold etc.) beispielsweise kann um 50 Prozent gesteigert werden.

5.2.2. Einsparung von CO₂

Schon heute kann die KVA Linth ihren CO₂-Ausstoss dank der Produktion von Strom und Fernwärme sowie durch die Metallrückgewinnung indirekt senken. Das Projekt KVA Linth 2025 ermöglicht den Einsatz neuer Technologien in diesen Bereichen, um die Umweltbilanz noch weiter zu verbessern.

Zudem werden mit dem Projekt erste Vorkehrungen getroffen, um eine spätere Abscheidung von CO₂ direkt in der Anlage zu ermöglichen. Die Abscheidung und anschliessende Nutzung oder Lagerung von CO₂ («Carbon Capture and Storage» oder kurz «CCS») ist eine wichtige Massnahme im Hinblick auf das Ziel der KVA Linth, klimaneutral zu werden. Dies geschieht in Übereinstimmung mit der Klimastrategie des Bundesrats.

5.2.3. Umweltverträglichkeit

Zum gesamten Bauvorhaben der KVA Linth wird eine zweistufige Umweltverträglichkeitsprüfung (UVP) durchgeführt. Dies mit dem Ziel, die Auswirkungen des Projekts in den verschiedenen Umweltbereichen – sowohl in der Bau- als auch in der Betriebsphase – zu prüfen. Im Rahmen des Vorprojekts erfolgte die Voruntersuchung zur UVP. Insgesamt kann davon ausgegangen werden, dass mit dem Projekt ein zusätzlicher Umweltnutzen generiert wird und die positiven Einflüsse überwiegen.

5.2.4. Landbedarf

Das Projekt KVA Linth 2025 wird auf dem bestehenden Areal und Gelände realisiert. Es wird kein zusätzliches Bauland benötigt.

5.3. Gesellschaft

5.3.1. Kapazitätsplanung

Gemäss einer Studie, die der Verband der Betreiber Schweizerischer Abfallverwertungsanlagen (VBSA) 2017 in Auftrag gegeben hat, hat die Menge an Siedlungsabfall innerhalb von zehn Jahren um 9 % zugenommen und wird, sofern keine neuen Massnahmen zur Gegensteuerung eingeführt werden, bis im Jahr 2050 um weitere 36 % steigen. Szenarien, die von einer intensiveren Separatsammlung oder von einer stärkeren Kreislaufwirtschaft ausgehen, sehen weniger Wachstum oder sogar einen leichten Rückgang der Abfallmenge.

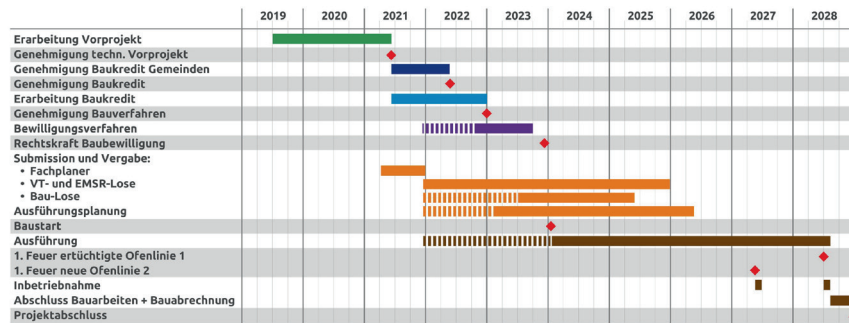
In den vergangenen zehn Jahren wurde in der KVA Linth eine Zunahme von jährlich rund 1.4 % verzeichnet. Dies ist einerseits auf das Bevölkerungs- und Wirtschaftswachstum zurückzuführen, andererseits auf den Umstand, dass heute weniger Marktkehricht aus dem Verbandsgebiet abwandert. Durch das Projekt KVA Linth bleibt die Entsorgungssicherheit im Verbandsgebiet langfristig gewährleistet. Mit den künftigen Kapazitäten der beiden Ofenlinien kann die KVA Linth zudem flexibel auf die Entwicklung der Abfallmenge reagieren.

5.3.2. Regionale Wertschöpfung

Als verlässliche und wirtschaftlich solide Arbeitgeberin beschäftigt die KVA Linth heute in Niederurnen rund 50 Mitarbeitende in verschiedenen Berufen und bildet angehende Fachkräfte Betriebsunterhalt aus. Mit dem Projekt KVA Linth 2025 bleiben die Arbeitsplätze auch langfristig erhalten.

Darüber hinaus generiert die KVA Linth weitere Wertschöpfung in der Region, indem sie jährlich zahlreiche Aufträge beim lokalen Gewerbe platziert. Durch das Erneuerungsprojekt ist dies auch in Zukunft sichergestellt. Für die Umsetzung des Projekts sind zudem viele Aufträge im Submissionsverfahren zu vergeben, wobei lokale Unternehmen ihren Standortvorteil nutzen können.

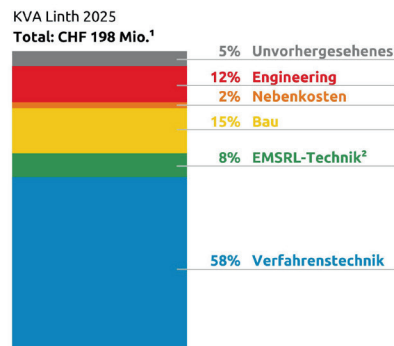
6. Terminplan



7. Kosten

Gemäss dem aktuellen Projektierungsstand ergeben sich Investitionskosten in der Höhe von CHF 198 Mio. exkl. MWST und Teuerung. Die Mehrwertsteuer fällt beim Projekt nicht ins Gewicht, da die Erträge aus den künftigen Geschäftstätigkeiten der KVA Linth ebenfalls der Mehrwertsteuer unterliegen. Aus diesem Grund sind die Investitionskosten vorsteuerabzugsberechtigt.

Der Investitionsbedarf ist vergleichbar mit den aktuellen Projekten anderer Schweizer Kehrichtverbrennungsanlagen. Er befindet sich zudem in der Grössenordnung des letzten grossen Erneuerungsprojekts der KVA Linth, das rund um die Jahrtausendwende umgesetzt wurde und mit CHF 178 Mio. abgerechnet wurde. Die damaligen Baukosten sind mittlerweile vollständig amortisiert.



¹ Stand 31.03.2021, exkl. MWST (da vollständig vorsteuerabzugsberechtigt)
² EMSRL = Elektro-, Mess-, Steuerungs-, Regelungs- und Leittechnik

8. Finanzierung

Die Finanzierung des Projekts KVA Linth 2025 basiert auf drei Säulen:

- Einnahmen aus den Verbrennungsgebühren
- Auflösung von heute bereits vorhandenen Rücklagen im Umfang von über CHF 30 Mio.
- Künftige Erträge aus gesteigerter Energieabgabe sowie gesteigerter Metallrückgewinnung

Für das Projekt KVA Linth 2025 wird kein Steuergeld eingesetzt, d.h. für die Gemeinden entstehen keine direkten Kosten.

9. Fazit

- Mit dem Erneuerungsprojekt stellt die KVA Linth die zeitgemässe, wirtschaftliche und umweltverträgliche Abfallverwertung langfristig sicher.
- Die hohen Umweltstandards in den Bereichen Luftemissionen und Abwasser bleiben erhalten.
- Die Energieproduktion und die Metallrückgewinnung können zugunsten der Umwelt und des Klimas signifikant gesteigert und effizienter gestaltet werden.
- Nach der Erneuerung ist die KVA Linth «CCS-ready» und damit ihrem Ziel, klimaneutral zu werden, einen grossen Schritt näher.
- Das Projekt wird im Rahmen der üblichen Erneuerungszyklen umgesetzt und sorgt dafür, dass sich die KVA Linth wieder auf dem aktuellsten Stand der Technik befindet.
- Dank zwei verschiedenen grossen Ofenlinien kann die KVA Linth in Zukunft flexibel auf die Entwicklung der Abfallmenge reagieren und deckt dabei verschiedene Szenarien ab.
- Die Investitionskosten von CHF 198 Mio. werden über die Verbrennungsgebühren, bereits vorhandene Rücklagen sowie gesteigerten Erträge aus Energieverkauf und Metallrückgewinnung finanziert. Es werden keine Steuergelder eingesetzt.

10. Antrag zuhanden der Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Zweckverbandsgemeinden

Für die Realisierung des Projekts «KVA Linth 2025» sei ein Baukredit von 198 Mio. Franken (exkl. MWST und exkl. teuerungsbedingte Mehr- oder Minderkosten) zu bewilligen.

9.2 Weitere Informationen zum Projekt / Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Weitere Informationen zum Projekt, inklusive Video sind auch auf der Website der KVA Linth zu finden.

<https://www.kva-linth.ch/kva-linth-2025>

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Gemeinde Unteriberg ist Mitglied dieses Zweckverbandes. Die vorgesehenen Investitionen betreffen den Ersatz der über 40-jährigen Ofenlinie 2 und eine umfangreiche Ertüchtigung der im Jahr 2001 erbauten Ofenlinie 1 für 198 Mio. Franken. Diese Investitionen werden durch die KVA getätigt. Deren Finanzierung erfolgt über verursachergerechte Gebühren. Die Investitionen werden aus heutiger Sicht keine Auswirkungen auf unsere Kehrrechtgebühren haben.

Für die Gemeinde Unteriberg ergibt sich aus den Investitionen kein Verpflichtungskredit.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir empfehlen die Annahme dieser Vorlage.

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Unteriberg
Benno Trütsch-Kälin, Präsident
Marcel Marty
Jürg Bavaud



Wichtige Informationen Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2021



Die epidemische Lage erfordert ein umsichtiges Vorgehen zum Schutz Ihrer und unserer Gesundheit. Wir bitten Sie daher, bei Ihrer Teilnahme an der Gemeindeversammlung nachfolgende Anweisungen zu beachten.

- Es gilt keine Zertifikatspflicht;
- es herrscht Maskentragepflicht;
- bitte erscheinen Sie frühzeitig; der Einlass erfolgt im Tropfen-System;
- geben Sie beim Eingang untenstehenden Talon ausgefüllt ab;
- desinfizieren Sie sich vor Betreten des Saales die Hände;
- begeben Sie sich direkt an den zugewiesenen Platz;
- nach der Versammlung verlassen Sie das Gebäude entsprechend den Anweisungen; eine Ansammlung beim Ausgang ist nicht gestattet.
- **Bitte bleiben Sie zuhause, sollten Sie an Covid-19 erkrankt sein oder entsprechende Symptome aufweisen; dies gilt auch für Personen, die im gleichen Haushalt leben.**

Wir empfehlen zudem die Installation der SwissCovid-App.

Für die Gemeindeversammlung besteht ein Schutzkonzept; dieses kann unter www.unteriberg.ch abgerufen oder bei der Gemeindekanzlei eingesehen werden.

Wichtig: Versammlungsteilnehmer, welche im Nachgang an die Gemeindeversammlung positiv auf Covid-19 getestet werden, informieren bitte umgehend die Gemeindekanzlei unter Tel. 055 414 61 02 oder gemeinde@unteriberg.ch.

Sollte sich die epidemische Lage bis zum Versammlungstermin ändern, so werden die dann geltenden Bestimmungen umgesetzt.

Besten Dank für Ihre wertvolle Zusammenarbeit.

Gemeinderat Unteriberg

Interner Vermerk (Bitte leer lassen)
Platz _____
Zuweisung durch _____

Pro Haushalt muss der Talon nur von einer Person ausgefüllt werden

Name	_____
Vorname	_____
Adresse	_____
Telefonnummer	_____
E-Mailadresse	_____

Anzahl weitere teilnehmende Personen aus dem gleichen Haushalt: _____

Einladung zur Gemeindeversammlung

Donnerstag, 2. Dezember 2021, 20.00 Uhr,
im Mehrzweckhaus Baumeli

Traktandenliste:

1. Wahl von drei Stimmenzählern
2. Genehmigung der Traktandenliste
3. Genehmigung Voranschlag und Investitionsrechnung 2022 / Festsetzung des Steuerfusses 2022
4. Einbürgerung Bakker Maaike
5. Einbürgerung Bakker Nick
6. Projekt KVA Linth 2025
7. Verschiedenes

Für die Geschäfte 1 bis 5 ist die Gemeindeversammlung abschliessend zuständig.

Das Geschäft 6 wird an der Gemeindeversammlung beraten. Es wird den Stimmbürgerinnen und Stimmbürger am 13. Februar 2022 an der Urne zum Entscheid unterbreitet.

Die Anträge des Gemeinderats sind in der vorliegenden Botschaft abgedruckt. Diese und weitere zugehörige Unterlagen liegen ab Freitag, 19. November 2021, auf der Gemeindekanzlei zu den üblichen Öffnungszeiten zur Einsichtnahme öffentlich auf.

Unteriberg, anfangs November 2021

Der Gemeinderat