



gemeinde **zizers**

Voranschlag 2024

Investitionsplanung 2024 - 2028

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A. Rückblick und Ausblick des Gemeindevorstandes	01
B. Voranschlag 2024	08
1. Allgemeiner Kommentar zum Voranschlag 2024	08
2. Antrag des Gemeindevorstandes zur Genehmigung des Voranschlages 2024	09
3. Einzelkommentare zur Erfolgsrechnung	10
C. Voranschlag 2024 im Einzelnen	12
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen und Funktionen im Überblick	12
Erfolgsrechnung nach Funktionen im Detail	13
D. Investitionsplan 2024 - 2028	27
Investitionen im Detail	27
E. Festsetzung des Steuerfusses (Antrag des Gemeindevorstandes)	29

A. Rückblick und Ausblick des Gemeindevorstandes



Präsidiales, Finanzen, Gesundheit und Soziales

Departementvorsteher:
Daniel Freund
Gemeindepräsident

Strategisch

Das Geschäftsleitungsmodell wird nun mit dem neuen Vorstand gelebt. Damit dieses neue Modell eingeführt werden konnte, musste die Gemeindeverfassung teilrevidiert werden. Die Gemeindeverfassung hat aber auch noch weiteren Anpassungsbedarf wie beispielsweise die Kompetenzregelung des Gemeindevorstandes oder auch der Wahltermin für das Gemeindepräsidium (Motion SVP Zizers). Der Gemeindevorstand wird im Jahr 2024 die Arbeit für eine Verfassungsrevision aufnehmen.

Operativ

An der Gemeindeversammlung vom 20. April 2023 wurde die Stelle "Leiter/in Infrastruktur" genehmigt. Per 01. Januar 2024 wird Martin Gadola diese Stelle antreten. Somit werden wir in der Lage sein, die Kernkompetenz Tief- und Hochbau abzudecken, um damit die Gemeindeinteressen optimal zu vertreten.

Bautätigkeit

Das Vorantreiben der Sanierung unserer Grundversorgung kann noch zu wenig strukturiert angegangen werden. Uns fehlen die Daten der Leitungen, der anfallenden Mengen an Wasser, Abwasser und Meteorwasser. Weiter müssen zahlreiche Neubauten an unsere Werke angeschlossen werden. Wo nötig werden Teilabschnitte saniert und das Trennsystem verbaut.

Sanierung Kantonsstrasse

Die Grundlagen sind erarbeitet. Damit die Ingenieurarbeiten ausgeschrieben werden können, wurden Geländeaufnahmen durchgeführt. Sobald die Angebote für die Ingenieurarbeiten vorliegen, wird der Gemeindeversammlung ein Planungskredit beantragt. Zurzeit ist das Betriebs- und Gestaltungskonzept der Kantonsstrasse beim Tiefbauamt des Kantons Graubündens in Vorprüfung.

Zentrumserschliessung, Arealplan / Quartierplan

Die Entwicklung des Dorfkerns ist in vollem Gange. Alle Grundstückbesitzer werden sich bei der Erarbeitung des Arealplans beteiligen. Es wird ein Wettbewerb in Auftrag gegeben. Danach erfolgt die Vorprüfung durch den Kanton Graubünden.

Der Quartierplan Löwengasse wurde eingeleitet. Für die Ausarbeitung des ortsbaulichen Entwurfs und der Quartierplanung wurde die Firma ERWO AG in Chur beauftragt.

Bei beiden Folgeplanungen hat die Gemeinde bzw. der Kanton den Lead.

Industrie

Tardis entwickelt sich weiter gut, die Durchmischung ist ausgewogen, praktisch alle Branchen sind vertreten.

Integra: Der Neubau ist bezogen und wir wünschen viel Erfolg mit der Erweiterung.

LFO: Die Erweiterung ist im Baubewilligungsverfahren und die Baubewilligung kann demnächst erteilt werden.

Landolt: Neuansiedlung mit 70 Mitarbeitern aus dem Kanton Glarus. Das Tätigkeitsgebiet umfasst den temporären Oberflächenschutz (Fliesse für Bau und Event, Transportschutz) und vieles mehr.

Forst- und Werkdienst

Durch das enorme Wachstum und die rege Bautätigkeit in Zizers wird es unumgänglich sein, der Gemeindeversammlung zu gegebener Zeit einen Antrag für eine zusätzliche Stelle im Werkdienst zu beantragen. Auch die Bedürfnisse der Bevölkerung nehmen nicht ab und auch diesem Aspekt muss Rechnung getragen werden.

Ich bitte um Wertschätzung der Forst- und Werkgruppe, wo immer Sie diese antreffen. Zugleich danke ich dem Forst- und Werkdienst für die wertvolle Arbeit.

Gemeindeverwaltung

Sie sehen selbst, dass die operativen Ressourcen aufgrund des enormen Wachstums unserer Gemeinde am Limit sind. Ich danke meinen Mitarbeitern, die sich stets den Bedürfnissen der Bevölkerung annehmen.

Dank

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

Daniel Freund



Departement Tiefbau

Departementvorsteher:
Bruno Derungs
Vizepräsident

Bei den Ausgaben für den Forst- und Werkbetrieb wird es im kommenden Jahr voraussichtlich kaum grosse Veränderungen geben. Zu berücksichtigen ist aber die hohe Teuerung bei Treibstoffen und Verbrauchsmaterial. Die personellen Ressourcen bei der Werkgruppe sind, auch wegen der regen Bautätigkeit in Zizers, sehr angespannt. Es ist mit dem aktuellen Personalbestand kaum möglich, alle anstehenden Arbeiten jeweils zeitgerecht oder überhaupt auszuführen. Wenn die im Bau befindlichen neuen 250 Wohneinheiten in Zizers bezogen sind, wird auch dies wieder zu Mehrarbeit für die Werkgruppe führen.

Alle Mitarbeiter der Werkgruppe machen einen ausgezeichneten Job. Vor allem unser Werkmeister, Rico Fausch, und der Brunnenmeister Stefan Lippuner, sind z.B. für die Reparatur von Wasserleitungs-Rohrbrüchen manchmal gezwungenermassen auch in der Nacht und an Sonn- und Feiertagen im Einsatz. Dafür gebührt ihnen ein herzliches Dankeschön!

Fast überall im Dorf kann der Abfall in den Untergrund-Containern entsorgt werden. Dies hat viele Vorteile für die Einwohner. Leider gibt es aber immer wieder Personen, die den Abfall ohne Gebührensäcke entsorgen. Dafür werden von der Gemeindeverwaltung pro Jahr auch zahlreiche Bussen ausgesprochen. Hiermit rufe ich diese Einwohner dazu auf, sich in Zukunft gegenüber der grossen zahlenden Mehrheit fair zu verhalten.

Die Beiträge an den Abwasserverband Landquart sind in den letzten Jahren stets gestiegen. Dies einerseits wegen den höheren Abwassermengen (fehlendes Trennsystem) aus unserer Gemeinde und andererseits wegen der kostenintensiveren Entsorgung der Klärschlämme und dem Anstieg der Energiekosten.

Bei den geplanten Ausgaben im Bereich Alpen und Weiden sind ein paar ausserordentliche Aufwände zu erwarten. So muss ein Boiler auf der Alp Sattel ersetzt werden. Zusätzlich wird das ANU die Güllenkästen auf der Alp Sattel auf ihre Dichtheit prüfen. Da muss möglicherweise mit Ausgaben für eine Sanierung gerechnet werden. Die Sanierung der Wasserversorgung von Pavig und Sattel sollte im Jahr 2024, wenn es die Witterung zulässt, spätestens aber im Jahr 2025 abgeschlossen werden können.

Gemeindestrassen, gemeindeeigene Werke

Bei der Sanierung der Gemeindestrassen und den dazugehörigen Leitungen (Wasser / Abwasser / Meteorwasser) herrscht seit langem ein Investitionsstau. Diese aufgeschobenen Investitionen müssen nun realisiert werden, um den Werterhalt der Werke zu garantieren. In diesem Zusammenhang werden die Kapazitäten erweitert, um mit dem Wachstum der Gemeinde Schritt halten zu können. Beispielhaft erwähne ich hier die Erneuerung des Grundwasserpumpwerkes und des Wasserreservoirs "Teufelsfriedhof" oder evtl. "Bovel". Wie Sie aus der Investitionsplanung ersehen können, ist das Erneuerungs- und Erweiterungsvolumen mit beträchtlichen Ausgaben verbunden. Trotz der grossen Bautätigkeit in Zizers werden die Anschlussgebühren für Wasser und Abwasser die Investitionen nicht finanzieren können. Auch die Verbrauchsgebühren in der aktuellen Höhe werden die Abschreibungen der Investitionen nicht decken können.



Departement Bildung

Departementvorsteherin:
Beatrice Schweighauser

Schule Zizers

Die Schule Zizers wird sich vorausschauend sowie umsichtig stetig weiterentwickeln, um die Herausforderungen der Zukunft anzugehen. Im Diskussionspapier «Bünder Volksschule 2023 – Aufgaben und Perspektiven» wird die Auseinandersetzung über die Schule der Zukunft angeregt. Die Schule Zizers wird auch im Jahr 2024 ihre zentrale Funktion der Vorbereitung auf die Anforderungen der Lebensgestaltung in unserer Gesellschaft behalten und möglichst gut erfüllen, muss sich aber mit den Entwicklungen wie unter anderem Individualisierung, Integration, Nachhaltigkeit, Digitalisierung sowie Chancengleichheit auseinandersetzen.

Im Jahr 2023 wurde der Grundstein für den weiteren Verlauf der folgenden Projekte gelegt:

1. Die **erweiterten Tagesstrukturen** werden in einem Pilotprojekt weitergeführt
2. Die **offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA)** wird im Dorf sichtbar und aktiv werden
3. Das **lokale Bewegungs- und Sportnetz** wird für die Bevölkerung aufgebaut

Erweiterte Tagesstrukturen

Gemäss Beschluss des Gemeindevorstandes werden die weiter gehenden Tagesstrukturen im Rahmen eines Pilotprojektes ab August 2023 während zwei Schuljahren unabhängig vom gesetzlichen Bedarf von acht Kindern pro Betreuungseinheit angeboten.

Die Anmeldungen für den Besuch der Tagesstrukturen bestätigen ein Bedürfnis nach einem Betreuungsangebot für Schul- und Kindergartenkinder. Der gesetzliche Bedarf wird teilweise deutlich überschritten. Im Schuljahr 2023/24 besuchen 45 Kinder regelmässig die Tagesstrukturen, welche in Form eines Horts und eines Mittagstischs angeboten werden. Tendenziell ist in Zukunft mit einer Zunahme des Betreuungsbedarfs zu rechnen. Für das Kalenderjahr 2024 wird von 55 Betreuungsstunden pro Woche während 39 Schulwochen ausgegangen.

Offene Kinder- und Jugendarbeit OKJA

Die OKJA versteht sich als wichtige Akteurin der ausserschulischen Bildung. Sie begleitet, unterstützt und fördert Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene auf dem Weg zur Selbstständigkeit. In der Gemeinde ist sie Drehscheibe sowie Anlauf- und Beratungsstelle für alle AkteurInnen der Kinder- und Jugendförderung (Auszug aus dem nationalen Grundlagendokument OKJA). Im Jahr 2024 wird der Aufbau, welcher durch die Stellenbesetzung mit dem Jugendarbeiter im September 2023 gestartet wurde, fortgesetzt. Erste Priorität haben die Schaffung eines Jugendraums sowie die Durchführung von Projekten und Events, welche von, mit und durch die Jugendlichen geplant werden.

Lokales Bewegungs- und Sportnetz LBS

Der drei unten aufgeführten Aufgabenbereiche aus dem Leitfaden von "graubündenSPORT" werden im Jahr 2024 in Zizers durch den im September 2023 gewählten Sportkoordinator wahrgenommen und durch konkrete Massnahmen umgesetzt.

1. "Vernetzung und Koordination verwaltungsinterner und -externer Sportakteure"
2. "Schaffung guter Rahmenbedingungen für Bewegung und Sport"
3. "Förderung von Bewegung und Sport für die ganze Bevölkerung"

Beatrice Schweighauser



Departement Hochbau

Departementvorsteher:
Daniele Martinetti

Projekt Schulanlage Obergasse

Im Jahr 2024 liegt der Fokus auf dem bedeutsamen Projekt Schulhaus Obergasse. Die Schulanlage, die mittlerweile rund 60 Jahre alt ist, entspricht sowohl baulich als auch schulpädagogisch nicht mehr dem heutigen Standard und ist von grosser Relevanz. Zahlreiche Bauteile haben ihre Lebensdauer überschritten und es können wichtige Anforderungen in Bezug auf Brandschutz und Lärmschutz nicht mehr erfüllt werden. Um den aktuellen Unterrichtsformen und den Vorgaben des Kantons gerecht zu werden, ist es unerlässlich, zusätzliche Schulräume zu schaffen. Angesichts der demografischen Entwicklung wird der Bedarf an Schulraum gemäß den Richtlinien des Kantons Graubünden für den Bau und die Einrichtung von Schul- und Sportanlagen der Volksschule ermittelt.

Die Interessen der verschiedensten beteiligten Gruppen (Bevölkerung, Betreiber, Nutzer, Facility Management) auf einen gemeinsamen Nenner zu bringen, um ein Schulhaus für alle Anspruchsgruppen optimal zu realisieren, stellt den Gemeindevorstand aber auch die Bevölkerung vor Herausforderungen. Dabei gilt es die Aspekte der Kosten, der Qualität, der Nachhaltigkeit sowie der demographischen Entwicklung in ein ausgewogenes Verhältnis zu bringen. Die Baukommission hat ihre Arbeit aufgenommen und prüft derzeit verschiedene Varianten, einschliesslich der Einbeziehung der Parzelle "Ex Büchel" an der Rangsstrasse 10.

Aufgrund der Ablehnung des Projekts in der Gemeindeversammlung vom 13. April 2021 verfolgt die Baukommission neue Lösungsansätze, wobei auch die Bedürfnisse der Legislative angemessen berücksichtigt werden. Es ist jedoch von grosser Bedeutung zu betonen, dass das Projekt Schulhaus Obergasse nicht isoliert betrachtet wird. Die Überlegungen gehen über dieses Projekt hinaus und umfassen auch andere politisch relevante Themen wie:

- Defizit Zivilschutzplätze
- Zukunft Gemeindeverwaltung
- Defizit an Parkierungsmöglichkeiten im Dorfzentrum
- Unterbringung der erweiterten Tagesstrukturen und Ludothek
- Gestaltung des Dorfzentrums / Zentrumsplatz

Um der Legislative eine fundierte Empfehlung abzugeben, ist es von grosser Bedeutung, die breite Palette an Themen methodisch zu bearbeiten und verschiedene Aspekte zu berücksichtigen. Der Gemeindevorstand legt grossen Wert darauf, die Bevölkerung in den Entscheidungsprozess einzubeziehen und sie zeitnah über die neuen Lösungsansätze zu informieren.

Daniele Martinetti



Departement Sicherheit und Verkehr

Departementvorsteher:
Michael Monsch

Polizei

Die Gemeindepolizeilichen Aufgaben werden weiterhin durch die Kantonspolizei Graubünden wahrgenommen. Die Durchführung von Geschwindigkeitsmessungen, die Beratung bei Signalisationen sowie die Unterstützung bei Anlässen durch die Vertragspartnerin wird sehr geschätzt. Insgesamt werden mindestens 585 Stunden zu Gunsten der Sicherheit geleistet.

Im Jahr 2024 wird eine weitere, mobile Geschwindigkeitsanzeige beschafft, welche unter anderem im Bereich der Schule platziert werden kann.

Feuerwehr

Wer freiwillig einen Beitrag zu unserer Sicherheit leisten will, darf sich gerne unter www.feuerwehr-calanda.ch, mit dem Kommando in Verbindung setzen.

Öffentlicher Verkehr

Die Tageskarte Gemeinde wird durch die Spartageskarte abgelöst. Dem Vorstand ist es wichtig, dass die Einwohner*innen von Zizers weiterhin von diesem Angebot profitieren können. Aus diesem Grund wird diese Möglichkeit weiterhin zur Verfügung gestellt.

Zivilschutz

Es wird eng mit dem Amt für Militär und Zivilschutz zusammengearbeitet, um den Werterhalt der bestehenden Anlagen zu gewährleisten. Die Abwasserrohre der Zivilschutzanlage im Feld müssen aufgrund von Ablagerungen saniert werden. Dazu wird ein Betrag von CHF 25'000.00 eingesetzt.

Michael Monsch

B. Voranschlag 2024

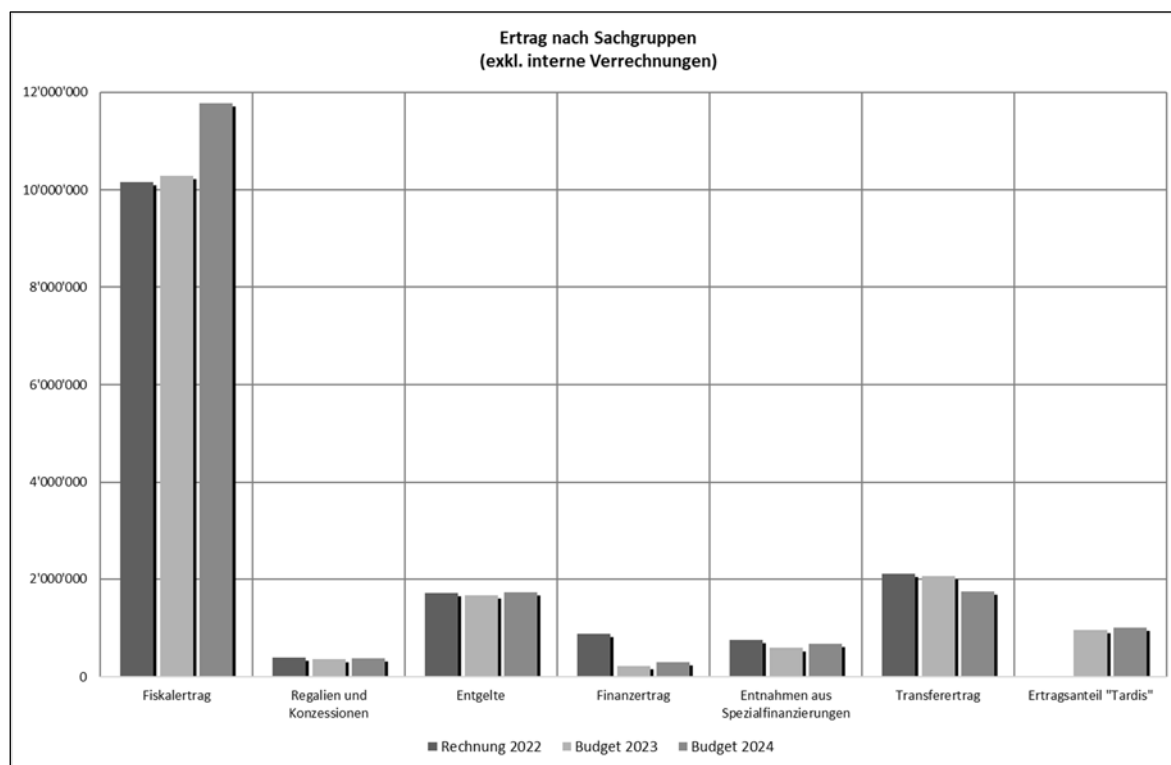
1. Allgemeiner Kommentar zum Voranschlag 2024

Der Voranschlag 2024 der Gemeinde Zizers sieht bei einem Aufwand von CHF 17'720'556 und Erträgen von CHF 17'779'962 einen Gewinn von CHF 59'406 vor.

Ertragseite:

Gegenüber dem Budget 2023 rechnen wir insgesamt mit Mehrerträgen von rund CHF 1.5 Mio. Diese höheren Einnahmen beruhen vorwiegend auf dem **Fiskalertrag**. Wegen der hohen Bautätigkeit und dem damit verbundenen erwarteten Bevölkerungszuwachs gehen wir bei den allgemeinen Gemeindesteuern (inkl. Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen) von einem Mehrertrag von rund CHF 1.0 Mio. aus. Im Bereich der Sondersteuern wird ein Ertragszuwachs von rund CHF 0.5 Mio. gerechnet.

Auf der anderen Seite müssen wir beim **Finanz- und Lastenausgleich** des Kantons Mindereinnahmen von CHF 238'000.00 (Reduktion von CHF 801'000.00 auf CHF 563'000.00) hinnehmen. Diese Mindereinnahmen werden jedoch durch die übrigen Erträge praktisch kompensiert.

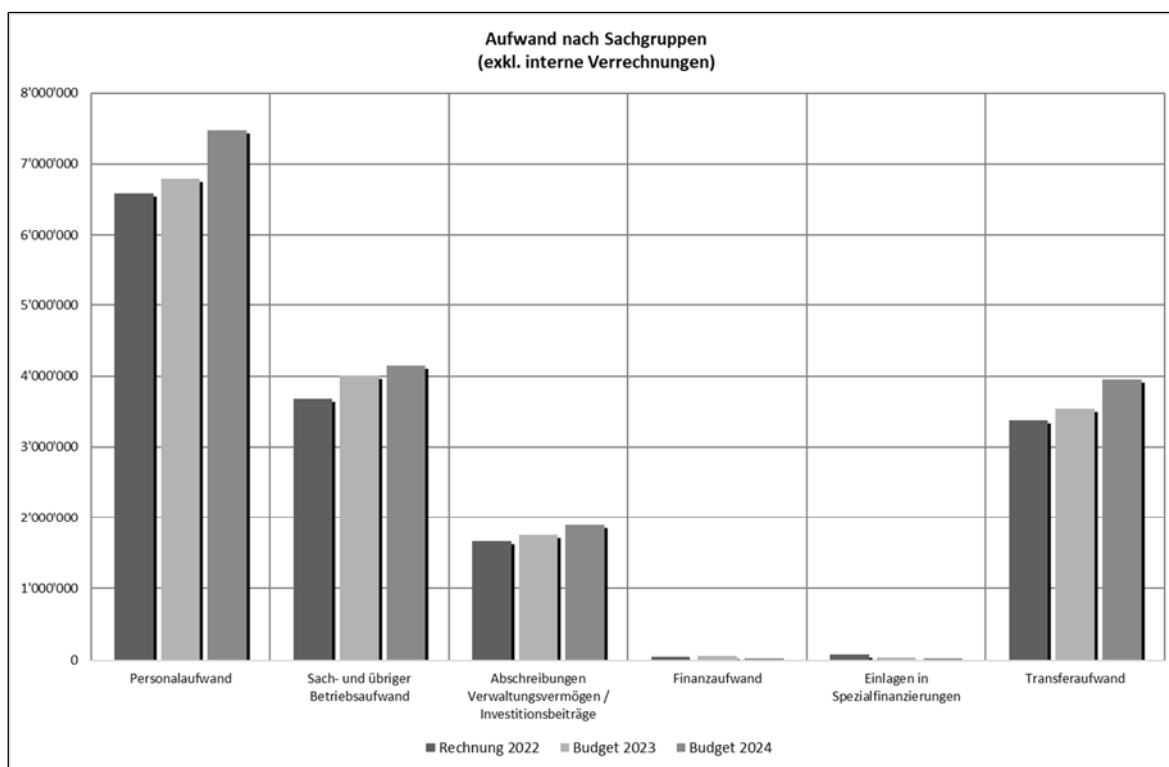


Aufwandseite:

Der höhere Gesamtaufwand gegenüber dem neueBudget 2023 von rund CHF 1.3 Mio. ergibt sich mehrheitlich aus den folgenden Positionen:

- Höherer **Personalaufwand** (+ CHF 682'000), welcher teilweise durch die neu geschaffenen Stellen "Leiter Infrastruktur", "Sportkoordinator" und "Jugendarbeiter" verursacht wird
- gestiegener **Transferaufwand** (+ 404'000). Unter den Transferaufwand fallen die Beiträge und Entschädigungen an den Kanton, an die Region und an Gemeindeverbände sowie Aufwendungen im Bereich der Alterspflege und der Sozialhilfe. Zu einem grossen Teil sind diese Aufwendungen gegeben und können von der Gemeinde kaum beeinflusst werden.

Zusätzlich fällt die schlechte Budgetierung 2023 ins Gewicht.



2. Antrag zur Genehmigung des Voranschlages 2024

Der Gemeindevorstand stellt der Gemeindeversammlung den Antrag, den vorliegenden Voranschlag 2024 zu genehmigen.

Für den Gemeindevorstand:

Daniel Freund

3. Einzelkommentare zur Erfolgsrechnung

0110 **Legislative**

3102.00 **Drucksachen, Publikationen**

Für das Jahr 2024 sind fünf Gemeindeversammlungen und zwei Infoveranstaltungen geplant. Für die dafür nötigen Druckerzeugnisse wurde das Budget angepasst.

3103.00 **Fachliteratur, Zeitschriften**

Durch das Wachstum unserer Gemeinde erhöht sich auch der Abonnementspreis des Bezirksamtsblattes. Dieses wird allen Haushalten zugestellt.

0120 **Exekutive**

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

Wie Sie erkennen können, wird das Versprochene auch gehalten und schlägt sich in der Budgetierung nieder.

0210 **Gemeindeverwaltung**

3010.00 **Löhne Verwaltungspersonal**

Die neu bewilligte Stelle für den Leiter Infrastruktur wird ab Januar 2024 besetzt werden.

3118.00 **Anschaffung immaterielle Anlagen**

Hierunter ist die Anschaffung von fachspezifischen Softwarelösungen für die neue Stelle Leiter Infrastruktur vorgesehen.

0290 **Verwaltungsliegenschaften**

3144.00 **Baulicher Unterhalt**

Zusätzlich zu den ordentlichen jährlichen Unterhaltskosten sind im Jahr 2024 ein Ersatz der Beleuchtung beim Dreschischof und eine sanfte Innenrenovation des Rathauses geplant.

1400 **Allgemeines Rechtswesen**

3611.00 **Entschädigung an den Kanton**

Gemäss Information des Amtes für Immobilienbewirtschaftung GR erfolgt in den Jahren 2024 und 2025 eine Durchschätzung unserer Gemeinde. Das Amt rechnet dafür mit Gesamtkosten von CHF 165'000.00. Die erste Tranche wurde für das Jahr 2024 budgetiert.

3612.00 **Entschädigung an Region Landquart**

Gemäss Budget der Berufsbeistandschaft Landquart beläuft sich der Defizitanteil 2024 unserer Gemeinde auf rund CHF 130'000.00.

4612.00 **Entschädigungen von Gemeindezweckverbänden**

Das Budget 2024 des Grundbuchamtes Landquart rechnet mit einem Gewinnanteil für unsere Gemeinde von CHF 44'000.00.

1620 **Zivilschutz (allgemein)**

3144.00 **Baulicher Unterhalt**

Der bauliche Unterhalt der Zivilschutzanlagen wird intensiviert. Für die Sanierung der Toilettenanlage (Inlinersanierung) in der Zivilschutzanlage im Feld ist CHF 25'000.00 vorgesehen.

2170	Schulliegenschaften
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Die zu erwartenden höheren Energiepreise wurden bei der Budgetierung berücksichtigt.
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten Für die fachliche Begleitung des bedeutsamen Projektes "Schulanlage Obergasse" sind unter dieser Position die notwendigen finanziellen Mittel eingestellt.
3420	Freizeit Für den Aufbau der Jugendarbeit sind die dazu nötigen Mittel in dieser Abteilung berücksichtigt. Die neu geschaffene Stelle "Jugendarbeit" wurde von der Gemeindeversammlung genehmigt.
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime
3614.00	Entschädigung an öffentlich Unternehmen Die letzten Jahre zeigen, dass der Bedarf an Pflegeleistungen in den Heimen stetig wächst. In der Folge steigt naturgemäss auch der Anteil der Gemeinde an der Pflegefinanzierung.
5440	Jugendschutz (allgemein)
3631.00	Beiträge an den Kanton Mit der Teilrevision des Einführungsgesetzes zum Zivilgesetzbuch (EGzZGB) ist auch die Finanzierung der stationären Kindesschutzmassnahmen neu geregelt. Der Kanton Graubünden stellt das Gesamtdefizit der Schutzmassnahmen allen Gemeinden einwohnerproportional in Rechnung. Für das Jahr 2022 betrug der Beitrag pro Einwohner CHF 21.86.
6190	Werkbetrieb
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Für leichtere Arbeiten (z.B. "Kehrichttour") beabsichtigen wir, ein kleines Occasion-Elektronutzfahrzeug "Goupil" anzuschaffen. Der Anschaffungspreis liegt bei CHF 49'000.00.
6290	Öffentlicher Verkehr
3101.00 4250.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Verkäufe Die "Tageskarte Gemeinde" in der bisherigen Form wird ab 2024 abgelöst durch die "Spartageskarte Gemeinde". Damit geht auch ein Wechsel im Abrechnungssystem einher. Wie der schweizerische Gemeindeverband verlauten lässt, haben die Gemeinden kein finanzielles Risiko mehr, da nur verrechnet wird, was auch verkauft wurde.
7900	Raumordnung
3130.00	Dienstleistungen Dritter Der Kostenanteil der Gemeinde an der Projektstudie Zentrumsentwicklung ist mit CHF 46'000.00 berücksichtigt.

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	17'720'556		16'396'959		15'635'933.11	
30	PERSONALAUFWAND	7'478'250		6'796'100		6'592'576.20	
31	SACH- UND ÜBR. BETRIEBSAUFWAND	4'151'250		4'003'745		3'682'359.80	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGS- VERMÖGEN	1'781'374		1'640'472		1'546'925.30	
34	FINANZAUFWAND	26'000		64'000		44'854.58	
35	EINLAGEN IND FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	23'340		36'840		82'784.84	
36	TRANSFERAUFWAND	4'063'682		3'659'142		3'490'607.09	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	196'660		196'660		195'825.30	
4	E R T R A G		17'779'962		16'368'766		16'193'247.27
40	FISKALERTRAG		11'770'000		10'285'000		10'160'234.75
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		380'000		370'000		396'609.69
42	ENTGELTE		1'724'600		1'668'540		1'709'471.25
44	FINANZERTRAG		298'500		230'500		872'565.25
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		664'302		595'801		748'986.29
46	TRANSFERERTRAG		2'745'900		3'022'265		2'109'554.74
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		196'660		196'660		195'825.30
Erfolgsrechnung nach Funktionen Übersicht							
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'900'608	284'500	1'690'183	254'500	1'641'396.87	276'527.15
	Aufwandüberschuss	1'616'108		1'435'683		1'364'869.72	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	476'887	249'000	335'457	299'000	318'076.54	289'172.79
	Aufwandüberschuss	227'887		36'457		28'903.75	
2	BILDUNG	7'513'780	837'500	6'972'562	818'805	6'884'372.48	848'038.25
	Aufwandüberschuss	6'676'280		6'153'757		6'036'334.23	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'053'204	302'000	1'040'254	320'000	925'299.19	296'349.75
	Aufwandüberschuss	751'204		720'254		628'949.44	
4	GESUNDHEIT	1'401'182	50'000	1'318'682	50'000	1'259'914.79	39'756.35
	Aufwandüberschuss	1'351'182		1'268'682		1'220'158.44	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'098'000	295'000	942'500	245'000	792'907.30	265'152.42
	Aufwandüberschuss	803'000		697'500		527'754.88	
6	VERKEHR	1'601'664	86'000	1'454'993	116'000	1'311'476.47	107'617.65
	Aufwandüberschuss	1'515'664		1'338'993		1'203'858.82	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'045'701	1'567'302	1'972'077	1'498'801	1'901'502.60	2'290'740.65
	Aufwandüberschuss	478'399		473'276			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	503'530	1'265'500	506'251	1'258'500	452'318.95	313'505.42
	Aufwandüberschuss					138'813.53	
9	FINANZEN UND STEUERN	126'000	12'843'160	164'000	11'508'160	148'667.92	11'466'386.84
	Ertragsüberschuss		12'717'160		11'344'160		11'317'718.92
	Total	17'720'556	17'779'962	16'396'959	16'368'766	15'635'933.11	16'193'247.27
	Aufwandüberschuss		59'406	28'193			557'314.16

		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Erfolgsrechnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'900'608	284'500	1'690'183	254'500	1'641'396.87	276'527.15
	AUFWANDÜBERSCHUSS	1'616'108		1'435'683		1'364'869.72	
01	Legislative und Exekutive	445'600	3'000	463'350	3'000	484'463.98	10'337.00
0110	Legislative	86'300		71'200		81'280.14	
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'000		12'000		10'890.00	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	1'200		1'000		701.45	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	100		100		25.54	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.			100			
E 3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000		20'000		33'775.80	
E 3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30'000		23'000		23'556.00	
3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	15'000		15'000		12'331.35	
0120	Exekutive	359'300	3'000	392'150	3'000	403'183.84	10'337.00
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	243'000		238'850		192'503.85	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	19'700		15'000		12'042.25	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	18'000		13'000			
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	600		600		451.39	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.			2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		5'000		4'268.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		5'000		1'585.05	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware			7'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		5'000		4'741.45	
E 3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	50'000		80'000		155'205.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000		20'000		32'386.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		10'337.00
02	Allgemeine Dienste	1'455'008	281'500	1'226'833	251'500	1'156'932.89	266'190.15
0210	Gemeindeverwaltung	1'273'325	275'500	1'089'900	245'500	1'028'133.66	261'186.30
E 3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	747'000		635'000		611'181.15	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	59'800		50'000		49'630.55	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	85'000		68'000		64'719.81	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'500		2'000		1'433.12	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	10'800		8'000		8'345.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		90.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		4'817.00	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		9'877.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'200		939.00	
3110.00	Anschaffung Mobilien (ohne IT)	23'000		15'000		5'875.02	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	10'000		25'000		38'014.30	
E 3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'000		10'000		9'251.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		49'355.73	
3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	50'000		50'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		13'000		11'181.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		477.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	4'000		4'000		3'647.22	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	1'000		1'000		2'410.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	77'000		60'000		73'951.39	
3169.00	Miete übrige Sachanlagen	2'500		3'700		2'370.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600		5'000		3'670.00	
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	12'125					
3611.00	Entschädigungen an Kanton	80'000		70'000		76'894.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120'000		90'000		110'149.90
4270.00	Bussen		1'000		1'000		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		115'000		115'000		111'818.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		17'000		17'000		16'717.55
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		22'500		22'500		22'500.00

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0260	Region	53'000		52'000		51'062.65	
3612.00	Entschädigungen an Region Landquart	53'000		52'000		51'062.65	
0290	Verwaltungsliegenschaften	128'683	6'000	84'933	6'000	77'736.58	5'003.85
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	25'000		25'000		23'734.30	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	2'000		2'000		1'832.10	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	2'500		2'500		2'585.95	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	350		1'000		463.13	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	350		300		383.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		900		1'574.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	23'000		18'000		20'229.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'350		2'000		1'857.00	
E 3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	52'500		15'000		8'163.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		100		79.70	
3160.00	Miete Liegenschaften	1'000		1'000			
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	16'833		16'833		16'833.00	
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften		6'000		6'000		5'003.85
1	OEFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	476'887	249'000	335'457	299'000	318'076.54	289'172.79
	AUFWANDÜBERSCHUSS	227'887		36'457		28'903.75	
11	Öffentliche Sicherheit	66'428	45'000	75'428	40'000	58'478.60	46'038.10
1110	Polizei	66'428	45'000	75'428	40'000	58'478.60	46'038.10
3119.00	Anschaffung übrige Anlagen	5'500		7'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'500		2'000		2'246.60	
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	14'428		14'428		14'428.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	43'000		42'000		41'804.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		40'000		35'000		40'310.10
4270.00	Bussen		5'000		5'000		5'728.00
14	Allgemeines Rechtswesen	230'000	45'000	96'000	100'000	110'001.79	96'810.29
1400	Allgemeines Rechtswesen	230'000	45'000	96'000	100'000	110'001.79	96'810.29
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'958.55	
E 3611.00	Entschädigungen an Kanton	85'000		1'000			
E 3612.00	Entschädigung an Region Landquart	140'000		90'000		105'043.24	
E 4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		45'000		100'000		96'810.29
15	Feuerwehr	85'392	135'500	100'725	135'500	91'965.70	142'824.40
1500	Feuerwehr	85'392	135'500	100'725	135'500	91'965.70	142'824.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'700		2'234.40	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3159.00	Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000		34'232.50	
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	1'892		12'025		1'892.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	70'000		70'000		53'606.80	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen			5'000			
4200.00	Ersatzabgaben		135'000		135'000		142'011.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		813.40

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	95'067	23'500	63'304	23'500	57'630.45	3'500.00
1610	Militärische Verteidigung	20'505		16'242		14'066.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'074.30	
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	20'505		16'242		11'992.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	74'562	23'500	47'062	23'500	43'564.15	3'500.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'838.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	5'000		7'000		857.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		631.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		571.40	
E 3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	35'000		8'000		9'050.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000					
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	1'962		1'962		1'962.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	24'000		23'500		24'651.95	
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung FK		20'000		20'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500		3'500		3'500.00
2	BILDUNG	7'513'780	837'500	6'972'562	818'805	6'884'372.48	848'038.25
	AUFWANDÜBERSCHUSS	6'676'280		6'153'757		6'036'334.23	
21	Obligatorische Schule	7'216'280	837'500	6'682'362	818'805	6'578'736.98	848'038.25
2110	Kindergarten	554'800	71'300	503'200	69'100	497'462.41	67'947.50
3020.00	Löhne Lehrkräfte	436'000		395'000		398'403.75	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	35'000		32'000		31'717.70	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	43'000		40'000		38'359.80	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	900		1'000		934.19	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	6'300		4'500		6'317.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'400		2'800		606.00	
3104.00	Lehrmittel	15'500		15'400		11'469.97	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	12'700		12'500		9'653.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'300		4'200		3'937.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		67'000		64'900		64'010.00
2120	Primarstufe	2'615'400	214'000	2'354'550	214'705	2'396'456.01	281'844.50
3020.00	Löhne Lehrkräfte	2'086'000		1'850'000		1'963'518.50	
3020.99	Leistungen von Sozialversicherungen					-47'329.20	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	167'000		148'000		152'428.15	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	200'000		189'000		184'365.80	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	4'200		5'000		4'604.11	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	30'500		25'000		28'097.15	
3064.00	Überbrückungsrenten			12'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	18'900		17'400		16'020.43	
3104.00	Lehrmittel	73'300		74'000		68'150.47	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	29'000		29'950		26'600.60	
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmen	6'500		4'200			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'800		3'840		4'972.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		210'200		210'865		276'872.50
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'727'400	235'200	1'671'800	251'000	1'622'734.13	217'920.05
3020.00	Löhne Lehrkräfte	1'250'000		1'200'000		1'196'243.60	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	100'000		98'000		95'767.95	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	138'000		135'000		132'889.25	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	2'500		3'500		2'805.00	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	18'500		16'000		15'461.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'200		9'000		1'842.20	
3104.00	Lehrmittel	67'500		66'400		63'934.08	
3105.00	Lebensmittel	13'200		12'600		11'810.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	43'200		44'000		22'706.20	
3614.00	Entschädigung an öff. Unternehmen	87'300		87'300		79'274.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		150'500		150'000		140'186.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		84'700		101'000		77'733.80

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140 Musikschulen	70'000		78'000		77'550.00	
3612.00 Entschädigung an Region Landquart	70'000		78'000		77'550.00	
2170 Schulliegenschaften	1'460'580	41'500	1'289'312	39'500	1'278'830.34	40'589.05
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	275'000		265'000		259'337.25	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	22'000		21'000		19'770.80	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	35'000		35'000		31'332.96	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	3'800		6'000		5'060.52	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	4'000		3'500		3'364.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	500		400			
3091.00 Personalwerbung	2'500		500		3'115.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'250.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000		30'000		30'910.65	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	42'000		40'000		30'932.43	
E 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	200'000		180'000		183'878.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300		300		156.15	
E 3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	50'000		5'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	23'000		15'000		18'513.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000		800		993.70	
3144.00 Baulicher Unterhalt Hochbauten	205'000		105'000		89'655.46	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000		13'000		17'911.17	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.00 Planmässige Abschreibung Sachanlagen	537'980		558'312		573'011.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnung	9'000		9'000		9'636.05	
4470.00 Pacht- und Mietzinse		14'500		14'500		14'400.00
4472.00 Vergütung Benützung Liegenschaften		27'000		25'000		26'189.05
2180 Tagesbetreuung	103'300	48'000	76'400	17'000	53'439.04	17'117.40
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	70'000		42'000		34'217.90	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	5'600		3'500		2'603.70	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	200		300		80.24	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	1'000		700		534.70	
3099.00 übriger Personalaufwand	2'500		1'400		600.00	
3105.00 Lebensmittel	15'000		6'000		5'337.50	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		12'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		500		165.00	
3160.00 Miete Liegenschaften			5'000		4'800.00	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	5'000		5'000		5'100.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		36'000		12'000		12'123.40
4631.00 Beiträge vom Kanton		12'000		5'000		4'994.00
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	341'700	112'500	313'600	112'500	301'929.45	110'475.00
3000.00 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	13'000		13'000		12'372.00	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	250'000		230'000		222'203.50	
3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	20'000		18'500		18'276.35	
3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	38'000		30'000		28'131.10	
3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		600		550.04	
3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	3'700		3'000		3'511.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	8'000		9'500		10'141.06	
3100.00 Büromaterial	4'500		5'000		4'223.85	
3110.00 Anschaffung Mobilien (ohne IT)	1'500		1'500		842.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'677.20	
4631.00 Beiträge vom Kanton		112'500		112'500		110'475.00

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192 Volksschule Sonstiges	343'100	115'000	395'500	115'000	350'335.60	112'144.75
3090.00 Aus- und Weiterbildung	11'500		13'000		10'756.70	
3091.00 Personalwerbung	5'000		5'000		9'429.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	28'400		35'300		21'973.95	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		10'000		2'152.50	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	9'000		9'500		8'398.58	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	7'600		21'500		21'220.70	
3113.00 Anschaffung IT-Hardware	20'500		18'600		16'045.94	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		500		1'116.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		12'058.70	
3132.00 Honorare externe Fachexperten usw.	19'800		23'300		12'614.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'201.90	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'600		9'800		9'980.68	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'000		1'000		359.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	65'200		59'500		67'236.28	
3162.00 Raten für operatives Leasing	69'500		69'500		55'878.02	
3300.00 Planmässige Abschreibungen	12'000				20'812.30	
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	54'500		98'500		75'100.00	
4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'000		1'000		621.60
4631.00 Beiträge vom Kanton		114'000		114'000		111'523.15
22 Sonderschulen	160'000		159'000		170'814.50	
2200 Sonderschulen	160'000		159'000		170'814.50	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	160'000		159'000		170'814.50	
23 Berufliche Grundbildung	7'500		200		7'700.00	
2300 Berufliche Grundbildung	7'500		200		7'700.00	
3614.00 Entschädigung an öff. Unternehmen	7'500		200		7'700.00	
25 Allgemeinbildende Schulen	130'000		131'000		127'121.00	
2510 Gymnasiale Maturitätsschulen	130'000		131'000		127'121.00	
3631.00 Beiträge an den Kanton	130'000		131'000		127'121.00	

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'053'204	302'000	1'040'254	320'000	925'299.19	296'349.75
	AUFWANDÜBERSCHUSS	751'204		720'254		628'949.44	
31	Kulturerbe	5'000		5'000		462.30	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000		5'000		462.30	
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000		462.30	
32	Übrige Kultur	36'000		27'500		31'017.95	
3290	Kultur, übriges	36'000		27'500		31'017.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		4'114.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		1'500		2'403.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	31'500		23'000		24'500.00	
33	Medien	205'000	205'000	215'000	215'000	206'651.50	206'651.50
3321	Multimediaanlage (Gemeindebetrieb)	205'000	205'000	215'000	215'000	206'651.50	206'651.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	5'000		4'500		3'981.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		70'000		42'976.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	21'000		23'000		19'403.55	
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		30'000		41'012.95	
3159.00	Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	36'000		36'000		33'528.00	
3500.00	Einlage in Spezialfinanzierung FK	23'340		36'840		51'089.10	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'660		14'660		14'660.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		155'000		165'000		155'526.45
4260.00	Rückerstattungen Dritter		50'000		50'000		51'125.05
34	Sport und Freizeit	806'704	97'000	792'254	105'000	686'790.49	89'698.25
3410	Sport	35'519	10'000	29'019	8'000	9'969.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	20'500		16'000			
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	1'700		1'300			
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	1'500					
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	50		100			
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	300		150			
3300.00	Planmässige Abschreibungen	6'469		6'469		6'469.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000		3'500.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		8'000		
3411	Hallenbad im Feld	641'335	87'000	659'935	97'000	623'578.58	89'698.25
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	70'000		70'000		65'746.65	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	5'500		5'500		5'353.55	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	4'300		4'000		4'211.49	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'000		1'000		154.17	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'100		1'000		1'067.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		800.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		13'000		16'407.43	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	8'000		8'000		3'460.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		911.15	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	20'000		18'000		23'126.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000		73'000		37'704.24	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	464'635		464'635		464'635.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse		72'000		82'000		72'903.25
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften		15'000		15'000		16'795.00

		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Erfolgsrechnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	3420 Freizeit	129'850		103'300		53'242.91	
	3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	78'200		60'000		4'612.60	
	3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	6'300		4'800		14.60	
	3052.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	5'000					
	3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	150		500		10.81	
	3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	1'200		500		71.60	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'000					
	3099.00 übriger Personalaufwand			500		200.00	
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		4'000		1'397.90	
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	500		4'000		10'642.25	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	4'000		4'000		5'248.25	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'000		1'000		4'466.70	
	3143.00 Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		267.25	
	3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000					
	3161.00 Miete Mobilien	6'500		6'000		6'385.95	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	500		1'000			
	3636.00 Beiträge an private Organisationen	15'000		15'000		19'925.00	
	3990.00 Übrige interne Verrechnung	1'000		1'000			
	35 Kirchen, religiöse Angelegenheiten	500		500		376.95	
	3500 Kirchen, religiöse Angelegenheiten	500		500		376.95	
	3159.00 Unterhalt nicht aktivierbare Anlagen	500		500		376.95	
4	GESUNDHEIT	1'401'182	50'000	1'318'682	50'000	1'259'914.79	39'756.35
	AUFWANDÜBERSCHUSS	1'351'182		1'268'682		1'220'158.44	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'216'082	35'000	1'116'082	35'000	1'092'908.15	26'884.70
	4110 Spitäler	401'953		401'953		351'510.60	
	3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	400'000		400'000		349'557.60	
	3660.00 Planmässige Abschreibung	1'953		1'953		1'953.00	
4120	Kranken-, Alters-, und Pflegeheime	814'129	35'000	714'129	35'000	741'397.55	26'884.70
E	3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	700'000		600'000		627'268.55	
	3660.00 Planmässige Abschreibung	114'129		114'129		114'129.00	
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		35'000		35'000		26'884.70
42	Ambulante Krankenpflege	135'500		150'500		121'928.90	
	4210 Ambulante Krankenpflege	135'500		150'500		121'928.90	
	3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	135'000		150'000		121'428.90	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
43	Gesundheitsprävention	49'600	15'000	52'100	15'000	45'077.74	12'871.65
	4320 Übrige Krankheitsbekämpfung	300		500		280.00	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen	300		500		280.00	
	4330 Schulgesundheitsdienst	49'300	15'000	51'600	15'000	44'797.74	12'871.65
	3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	38'000		40'000		34'774.90	
	3050.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	3'100		3'000		2'823.80	
	3053.00 Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	100		100		81.54	
	3055.00 Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.	100		500		56.75	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	500		500			
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500				420.00	
	3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeit	7'000		7'000		6'626.75	
	3170.00 Reisekosten und Spesen			500		14.00	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		12'871.65

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'098'000	295'000	942'500	245'000	792'907.30	265'152.42
	AUFWANDÜBERSCHUSS	803'000		697'500		527'754.88	
54	Familie und Jugend	232'000	3'000	151'500	5'000	94'102.30	1'131.95
5430	Alimentenbevorschussung	62'000	3'000	46'500	5'000	34'915.70	1'131.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'500		2'705.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	60'000		45'000		32'210.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		5'000		1'131.95
5440	Jugendschutz allgemein	80'000					
E 3631.00	Beiträge an den Kanton	80'000					
5450	Leistungen an Familien	90'000		90'000		39'186.60	
3631.00	Beiträge an den Kanton	90'000		90'000		39'186.60	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			15'000		20'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			15'000		20'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	860'000	292'000	790'000	240'000	695'827.60	264'020.47
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	700'000	290'000	650'000	240'000	555'886.00	262'820.47
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen					3'200.00	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV					259.90	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung					7.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	700'000		650'000		552'418.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		250'000		200'000		176'397.47
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich von Kanton		40'000		40'000		86'423.00
5730	Asylwesen	20'000		20'000		10'559.30	
3631.00	Beiträge an den Kanton	20'000		20'000		10'559.30	
5790	Fürsorge übriges	140'000	2'000	120'000		129'382.30	1'200.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	140'000		120'000		129'382.30	
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'000				1'200.00
59	Soziale Wohlfahrt übriges	6'000		1'000		2'977.40	
5920	Hilfsaktionen	6'000		1'000		2'977.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'000		1'000		2'977.40	
6	VERKEHR	1'601'664	86'000	1'454'993	116'000	1'311'476.47	107'617.65
	AUFWANDÜBERSCHUSS	1'515'664		1'338'993		1'203'858.82	
61	Strassenverkehr	1'577'461	86'000	1'385'790	86'000	1'246'072.47	64'020.10
6150	Gemeindestrassen	806'216	34'000	798'945	34'000	657'978.65	12'956.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	50'000		50'000		44'822.20	
3119.00	Anschaffung übrige Anlagen	10'000		10'000		1'428.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	30'000		35'000		27'054.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000		20'000		31'749.70	
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	248'000		271'925		255'876.50	
3149.00	Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	33'000		80'000		47'269.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50'000		21'420			
3300.00	Planmässige Abschreibungen	324'216		309'600		249'778.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnung	1'000		1'000			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		856.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'000		30'000		12'100.55

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190	Werkbetrieb	771'245	52'000	586'845	52'000	588'093.82	51'063.35
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	352'000		310'000		319'165.55	
3010.99	Leistungen von Sozialversicherungen					-14'243.65	
3049.00	Übrige Zulagen					265.00	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	28'200		25'000		24'715.60	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	38'000		26'000		35'317.84	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	5'000		7'900		6'227.96	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	5'100		5'000		3'618.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'000		5'000		7'561.01	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		1'500		1'847.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'000		45'000		32'178.59	
E 3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	76'000		20'000		40'716.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	3'500		3'500		3'619.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		8'471.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		10'000		10'535.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'500		5'500		5'238.50	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'200		1'200			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000		40'000		37'457.75	
3160.00	Miete Liegenschaften	30'000		30'000		30'000.00	
3161.00	Miete Mobilien	12'000		14'000		9'256.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'400.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	86'745		23'745		23'745.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'000		2'000		1'063.35
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		50'000		50'000		50'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	24'203		69'203	30'000	65'404.00	43'597.55
6290	Öffentlicher Verkehr übriges	24'203		69'203	30'000	65'404.00	43'597.55
E 3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			45'000		42'000.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'203		10'203		10'204.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	14'000		14'000		13'200.00	
E 4250.00	Verkäufe				30'000		43'597.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'045'701	1'567'302	1'972'077	1'498'801	1'901'502.60	2'290'740.65
	AUFWANDÜBERSCHUSS	478'399		473'276			
	ERTRAGSÜBERSCHUSS						389'238.05
71	Wasserversorgung	571'194	541'694	631'398	580'398	772'339.72	750'171.47
7100	Wasserversorgung (allgemein)	29'500		51'000		22'168.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500				123.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000				1'045.00	
3149.00	Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	7'000		30'000			
3990.00	Übrige interne Verrechnung	21'000		21'000		21'000.00	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	541'694	541'694	580'398	580'398	750'171.47	750'171.47
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500		2'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'000		70'000		67'147.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		25'000		4'357.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	25'000		25'000		20'242.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000		93'000		34'932.59	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		2'000		378.10	
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	200'000		235'000		517'580.83	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	76'194		52'898		30'533.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	75'000		75'000		75'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		360'000		360'000		345'524.85
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		161'494		200'198		384'167.62
4614.00	Entschädigung von öff. Unternehmen		7'000		7'000		7'279.00
4990.00	Übrige interne Verrechnung		13'200		13'200		13'200.00

		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Erfolgsrechnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	638'149	638'149	501'669	501'669	520'430.87	520'430.87
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	638'149	638'149	501'669	501'669	520'430.87	520'430.87
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					17.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	500		1'000		325.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		30'000		46'307.60	
3137.00	Steuern und Abgaben					640.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	118'000		110'000		52'351.37	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	52'649		15'669		1'300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	392'000		320'000		394'488.75	
3910.00	interne Verrechnung Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		145'000		145'000		143'812.20
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		481'349		344'869		364'818.67
4990.00	Übrige interne Verrechnung		11'800		11'800		11'800.00
73	Abfallwirtschaft	399'959	369'459	437'734	398'734	382'322.31	983'560.41
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	30'500		39'000		27'761.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'726.95	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	3'000		10'000		1'125.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'500		6'000		3'909.20	
3990.00	Übrige Interne Verrechnung	20'000		20'000		20'000.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	369'459	369'459	398'734	398'734	354'560.41	354'560.41
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	35'000		35'000		28'170.70	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV	2'800		2'400		1'483.65	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	2'000					
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	500		1'000		549.69	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	500		300		404.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000		20'000		13'351.23	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000		7'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'000		100'000		96'685.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500		1'500		1'421.00	
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000		116'000		68'537.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500				570.00	
3161.00	Miete und Pacht Mobilien	12'000		12'500		10'582.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'659		7'034		7'034.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK					31'695.74	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	65'000		66'000		63'874.95	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	30'000		30'000		30'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		340'000		340'000		325'169.86
4270.00	Bussen		1'000		1'000		1'700.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK		1'459		30'734		
4604.00	Etragsanteil GEVAG Trimmis						1'525.25
4990.00	Übrige interne Verrechnung		27'000		27'000		26'165.30
7302	Kehrichtverbrennungsanlagen						629'000.00
4460.00	Dotationskapital GEVAG						629'000.00
74	Verbauungen	175'572		175'572		92'607.20	12'623.75
7410	Gewässerverbauungen	175'572		175'572		92'607.20	12'623.75
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	110'000		110'000		27'036.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	65'572		65'572		65'571.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						12'623.75

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	49'418	17'500	54'078	17'500	7'074.65	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	49'418	17'500	54'078	17'500	7'074.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000			
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000		45'000		1'980.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'418		1'418		1'262.00	
3630.00	Beiträge an den Bund					19.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		2'660		3'812.95	
4631.00	Beiträge vom Kanton		17'500		17'500		
77	Übriger Umweltschutz	101'125	500	94'050	500	55'004.95	
7710	Friedhof und Bestattung	98'125	500	91'050	500	51'159.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		3'000		1'079.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	6'100		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	3'500		3'000		3'332.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		5'826.60	
3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		35'000		6'605.90	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'100		1'000		1'375.00	
3161.00	Miete und Pacht Mobilien	500		500		236.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'925		12'550		9'051.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen	15'000		15'000		11'640.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000		15'000		11'483.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnung					529.25	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		
7790	Umweltschutz, übriges	3'000		3'000		3'845.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'845.00	
79	Raumordnung	110'284		77'576		71'722.90	23'954.15
7900	Raumplanung (allgemein)	110'284		77'576		71'722.90	23'954.15
E 3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'000		7'500		4'824.05	
3132.00	Honorare externe Fachexperten usw.	30'000		45'000		50'165.85	
3320.00	Planmässige Abschreibungen	27'284		25'076		16'733.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter						23'954.15

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	503'530	1'265'500	506'251	1'258'500	452'318.95	313'505.42
	AUFWANDÜBERSCHUSS					138'813.53	
	ERTRAGSÜBERSCHUSS		761'970		752'249		
81	Landwirtschaft	158'684	61'500	144'255	61'500	128'392.29	60'515.50
8110	Landwirtschaft	33'445	5'500	45'316	5'500	32'977.54	5'034.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'000		8'000		3'300.00	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	650		300		268.30	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung			50		7.74	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldvers.			50			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		7'000		5'774.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	200		200		177.60	
3149.00	Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	7'000		10'000		10'249.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		120.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	7'895		14'016		7'895.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'500		5'500		5'184.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'500		5'500		5'034.50
8180	Alpwirtschaft	125'239	56'000	98'939	56'000	95'414.75	55'481.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		12'000		11'910.15	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	5'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		8'000		6'285.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'808.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		273.95	
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	15'000		16'000		13'290.55	
3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	40'000		20'000		21'229.65	
3149.00	Baulicher Unterhalt übrige Sachanlagen	38'000		30'000		34'852.15	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	8'739		1'739		1'739.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	4'000		3'700		4'026.00	
	und Gemeindezweckverbände						
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften		40'000		40'000		39'542.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'000		16'000		15'939.00
82	Forstwirtschaft	317'221	199'000	321'871	232'000	288'948.86	247'827.47
8200	Forstwirtschaft	317'221	199'000	321'871	232'000	288'948.86	247'827.47
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	118'000		113'000		112'196.00	
3049.00	Übrige Zulagen	300		600		135.00	
3050.00	Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, AIV	9'500		9'500		8'896.65	
3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	15'000		14'000		13'786.95	
3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	1'700		2'500		2'189.31	
3055.00	Arbeitgeberbeitrag Krankentaggeldver.	1'700		1'500		1'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	300		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		12'801.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000		130'000		127'985.60	
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	12'000		15'000		1'139.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen			250			
3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'421		2'421		2'421.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und	8'000		8'000		4'940.95	
	Gemeindezweckverbände						
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500		3'000		1'156.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		5'000		18'000		48'114.82
4250.00	Verkäufe		35'000		35'000		39'137.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		2'249.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				7'000		8'023.35
	und Gemeindezweckverbänden						
4631.00	Beiträge vom Kanton		87'000		100'000		80'302.00
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		70'000		70'000		70'000.00

Erfolgsrechnung		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei			500		400.00	
8300	Jagd und Fischerei			500		400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			500		400.00	
84	Tourismus	20'000		32'000		26'952.80	
8400	Tourismus (allgemein)	20'000		32'000		26'952.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	15'000		16'000		10'593.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000		16'000		16'359.80	
85	Industrie, Gewerbe, Handel		1'000'000		960'000		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel		1'000'000		960'000		
4604.00	Ertragsanteil Anstalt "Tardis"		1'000'000		960'000		
87	Energie	7'625	5'000	7'625	5'000	7'625.00	5'162.45
8720	Gas (allgemein)	7'625	5'000	7'625	5'000	7'625.00	5'162.45
3300.00	Planmässige Abschreibungen	7'625		7'625		7'625.00	
4604.00	Ertragsanteil Gasverkauf IBL		5'000		5'000		5'162.45

Erfolgsrechnung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	126'000	12'843'160	164'000	11'508'160	148'667.92	11'466'386.84
ERTRAGSÜBERSCHUSS		12'717'160		11'344'160		11'317'718.92
91 Steuern		11'770'000		10'285'000		10'160'234.75
9100 Allgemeine Gemeindesteuern		8'900'000		7'965'000		8'316'358.20
4000.00 Einkommenssteuer		5'900'000		5'425'000		5'488'925.60
4000.01 Sondersteuer Kapitalabfindung		150'000		150'000		213'728.00
4001.00 Vermögenssteuer		1'000'000		820'000		846'692.00
4002.00 Quellensteuer		250'000		220'000		272'256.60
4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuer		1'600'000		1'350'000		1'494'756.00
9101 Sondersteuern		2'870'000		2'320'000		1'843'876.55
4021.00 Grund- und Liegenschaftssteuer		1'200'000		1'100'000		956'999.00
4022.00 Grundstückgewinnsteuer		500'000		250'000		471'974.85
4023.00 Handänderungssteuer		1'100'000		900'000		327'798.50
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuer		40'000		40'000		54'494.20
4033.00 Hundesteuer		30'000		30'000		32'610.00
93 Finanz- und Lastenausgleich		563'000		800'000	19.45	834'312.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich		563'000		800'000	19.45	834'312.00
3621.00 Finanz- und Lastenausgleich an Kanton					19.45	
4621.00 Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		563'000		800'000		834'312.00
95 Ertragsanteile		380'000		370'000		396'609.69
9500 Ertragsanteile		380'000		370'000		396'609.69
4120.00 Konzessionen		380'000		370'000		396'609.69
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	126'000	126'160	164'000	50'160	148'648.47	70'892.10
9610 Zinsen	5'000	90'000	5'000	15'000	15'570.08	33'540.55
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000		5'000		15'570.08	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		90'000		15'000		33'540.55
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	21'000	36'160	59'000	35'160	29'284.50	37'351.55
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften	15'000		58'000		21'097.60	
3431.00 nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften	5'500		500		680.30	
3439.00 Übriger Liegenschaftenaufwand	500		500		7'506.60	
4430.00 Pacht- und Mietzinse		34'000		33'000		35'191.55
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen		2'160		2'160		2'160.00
9690 Finanzvermögen übriges	100'000		100'000		103'793.89	
3181.00 Debitorenverluste / -erlasse	100'000		100'000		103'793.89	
97 Rückverteilungen		4'000		3'000		4'338.30
9710 Rückverteilungen Co2-Abgabe		4'000		3'000		4'338.30
4699.00 Rückverteilungen		4'000		3'000		4'338.30

D. Investitionsplan 2024-2028

Der Investitionsplan wurde durch den Gemeindevorstand erarbeitet und präsentiert sich wie folgt:

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total
---	------	------	------	------	------	--------	-------

Verwaltungsliegenschaften

Neubau Gemeindeverwaltung					1'500	3'000	4'500
Tiefgarage					1'500	1'500	3'000
Neumöblierung Gemeindeverwaltung	97						97

Feuerwehr

Ersatz Tanklöschfahrzeug (Anteil Zizers)		105					105
--	--	-----	--	--	--	--	------------

Schulliegenschaften und Anlagen

Erweiterung Schulanlage Obergasse	250	250		10'000	6'500	3'000	20'000
Erneuerung Strom-Hauptverteilung im Feld		100					100
Sanierung 100 m Laufbahn Schulanlage im Feld				600			600
Erweiterung Parkplätze Schulanlage im Feld	100						100

Volksschule sonstiges

Softwarelösung Schule	60						60
-----------------------	----	--	--	--	--	--	-----------

Gemeindestrassen

Bannholzstrasse		800	-450				350
Bildgasse	250	-100					150
Calanda-, Plätzli-, Nussbaumstrasse		400	400	400	-500		700
Gerbi Neuerschliessung (Nettoanteil Gemeinde)	500						500
Mühlbachbrücke Unterau, Anteil Zizers	75						75
Pfaffengässli				380	-220		160
Rappagugg Kreisel, Bushaltestelle, Gehweg	1'050						1'050
Rappagugg Kreisel, Bushaltestelle, Gehweg / Beiträge	-410	-60					-470
Strassenbeleuchtung Sammel- und Quartierstrassen	412						412
Strassenbeleuchtung Sammel- und Quartierstrassen / Beiträge	-42						-42
Strassenumlegung Oberau			100				100

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	2024	2025	2026	2027	2028	Später	Total
---	------	------	------	------	------	--------	-------

Werkbetrieb

Ersatz Kommunalfahrzeug 2024	360						360
Ersatz Kommunalfahrzeug 2027				210			210

Wasserversorgung

Bannholzstrasse, Ringleitung Tennisplatz		400					400
Bannholzstrasse, Ringleitung Tennisplatz / Beiträge		-40					-40
Bildgasse	70	-7					63
Blumenweg	350						350
Blumenweg / Beiträge	-35						-35
Calanda-, Plätzli-, Nussbaumstrasse		200	400	200			800
Calanda-, Plätzli-, Nussbaumstrasse / Beiträge			-40	-40			-80
Gerbi Neuerschliessung (Nettoanteil Gemeinde)	130						130
Im Rosgarten	330	-33					297
Montalinstrasse	148						148
Neubau / Sanierung Reservoir Teufelsfriedhof	125	125	1'500	1'500			3'250
Neues Grundwasserpumpwerk / Planungskredit	162						162
Neues Grundwasserpumpwerk (Anteil Zizers)			1'000	1'300			2'300
Neues Grundwasserpumpwerk / Beiträge				-230			-230
Pfaffengässli				160	-16		144
Postgasse (Rangsstrasse – Cicero)		540					540
Postgasse (Rangsstrasse – Cicero) / Beiträge		-54					-54
Rangsstrasse Nord		360					360
Rangsstrasse Nord / Beiträge		-36					-36
Ringleitung Pfr. Künzleweg				120			120
Ringleitung Pfr. Künzleweg / Beiträge				-12			-12
Sanierung 3 Unterbrecherschächte Chessi		300					300
Sanierung Druckreduzierventile Bild und Feld		175					175
Sanierung Unterbrecherschächte Schlund		150	150				300
Vilanstrasse – Rohanstrasse		270					270
Vilanstrasse – Rohanstrasse / Beiträge		-27					-27
Anschlussgebühren Wasserversorgung	-455	-575	-211	-50	-50		-1'341

Art der Investition (Beträge in tausend / TCHF)	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total
---	------	------	------	------	------	--------	-------

Abwasserbeseitigung

Bannholzstrasse		200					200
Bildgasse	100						100
Calanda-, Plätzli-, Nussbaumstrasse	200	400	100	200			900
Genereller Entwässerungsplan Nachführung	235						235
Gerbi Neuerschliessung (Nettoanteil Gemeinde)	190						190
Löwenbungert – Quaderstrasse	150						150
Löwenbungert – Quaderstrasse / Beiträge	-75						-75
Meteorwasser-Sammelleitung Gebiet Bild – Gerbi		500	2'000	2'000			4'500
Pfaffengässli				150			150
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	-1'045	-1'261	-456	-90	-90		-2'942

Abfallbeseitigung

Neubau Abfallsammelstelle Plätzli	245						245
Neubau Abfallsammelstelle Plätzli / Beiträge	-100						-100

Landwirtschaft

Quellfassung Pavig und Sattel	350	650					1'000
Quellfassung Pavig und Sattel / Beiträge		-650					-650

Agglomerationsprogramm 2024 – 2028

(im Zusammenhang mit der Sanierung der Kantonsstrasse)

Gehweganlagen, Werkleitungen, Unterbau Kantonsstrasse	500		500		3'000	6'000	10'000
Beiträge Bund						-2'460	-2'460

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'277	3'082	4'993	16'798	11'624	11'040	51'814
--	-------	-------	-------	--------	--------	--------	--------

E. Festsetzung des Steuerfusses

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

Für den Gemeindevorstand Zizers:

Daniel Freund