



Voranschlag 2018

Gemeindeversammlung:

Freitag, 24. November 2017, 20.00 Uhr, Restaurant Harmonie

1. Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Inhaltsverzeichnis	2
2. Einladung zur Gemeindeversammlung.....	3
3. Antrag des Gemeinderates	4
4. Erfolgsrechnung 2018 (Artengliederung).....	5
5. Investitionsvoranschlag 2018–2022	10
6. Erläuterungen	12
7. Kurzfassung Erfolgsrechnung 2018 (funktionale Gliederung).....	18
8. Finanzplan 2018–2023.....	25

2. Einladung zur Gemeindeversammlung

Freitag, 24. November 2017, 20.00 Uhr, im Restaurant Harmonie

Traktanden der Gemeindeversammlung

1. Begrüssung von Gemeindepräsident Hansueli Reutegger
2. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Voranschlags durch die Ressortchefs
3. Wahl der Stimmenzähler
4. Anträge zum Voranschlag 2018
5. Abstimmung über den Voranschlag 2018
6. Allgemeine Umfrage

An der Gemeindeversammlung werden die einzelnen Positionen des ausführlichen Voranschlags durch die Ressortchefs erläutert. Der ausführliche Voranschlag 2018, funktionale Gliederung, kann vorgängig bei der Gemeindeverwaltung bestellt werden. Die Unterlagen werden kostenlos zugestellt.

Bestellung des ausführlichen Voranschlags 2018

Gemeindeverwaltung Schwellbrunn, Dorf 50, 9103 Schwellbrunn, Tel. 071 353 38 00 / E-Mail: gemeinde@schwellbrunn.ar.ch

Der ausführliche Voranschlag 2018 ist auch auf der Website der Gemeinde Schwellbrunn zum Download bereitgestellt:

<https://www.schwellbrunn.ch/verwaltung-behoerden/online-schalter.html> (Dokumente der Finanzverwaltung)

3. Antrag des Gemeinderates

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeinderat Schwellbrunn freut sich, Ihnen den Voranschlag für das Jahr 2018 vorzulegen. Der Gemeinderat hat in Zusammenarbeit mit den Kommissionen einen Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss erarbeitet, welcher durch die Stimmbevölkerung zu genehmigen ist.

Der Voranschlag 2018 weist, bei einem Gesamtaufwand von Fr. 8'660'292.-- und einem Gesamtertrag von Fr. 8'814'330.--, einen Ertragsüberschuss von Fr. 154'038.-- aus. Wie bereits in den Vorjahren, beabsichtigt der Gemeinderat, den Ertragsüberschuss zweckgebunden für die geplante Sanierung der Mehrzweckanlage Sommertal einzusetzen.

Gemäss Investitionsvoranschlag sind im Jahr 2018 Investitionen im Umfang von Fr. 530'009.-- geplant. Ein Teil der geplanten Investitionen sind Fortschreibungen der Vorjahre, welche nicht ausgeführt werden konnten und somit nochmals in den Investitionsvoranschlag eingestellt werden müssen. Von den vorgesehenen Investitionen fallen rund 68 % in den spezialfinanzierten Ressorts an, welche wohl Einfluss auf den Nettoverschuldungsquotienten haben, nicht aber auf den Steuerfuss.

Am Freitag, 24. November 2017, wird Ihnen der Gemeinderat den Voranschlag 2018 ausführlich erläutern und Ihre Fragen beantworten. Anschliessend stimmen Sie über den Voranschlag 2018 und den Steuerfuss ab. Der Gemeinderat freut sich auf eine angeregte Diskussion über die Gemeindefinanzen und die Projekte, welche in den nächsten Jahren anstehen, und dankt Ihnen für Ihr Interesse.

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, den Voranschlag 2018 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 154'038.-- bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 4,2 Einheiten zu genehmigen.

Im Namen des Gemeinderates Schwellbrunn



Hansueli Reutegger, Gemeindepräsident



Röbi Signer, Gemeindeschreiber

4. Erfolgsrechnung 2018 (Artengliederung)

Artengliederung		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	8'660'292.00		8'505'931.00		8'531'797.59	
30	Personalaufwand	3'643'055.00		3'474'686.00		3'422'462.80	
300	Behörden, Kommissionen	115'950.00		117'650.00		102'267.90	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	995'900.00		986'400.00		988'427.15	
302	Löhne der Lehrkräfte	1'901'300.00		1'812'000.00		1'798'764.45	
304	Zulagen	4'500.00		5'500.00		5'439.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	564'105.00		487'536.00		468'334.55	
309	Übriger Personalaufwand	61'300.00		65'600.00		59'229.75	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'586'650.00		2'655'910.00		2'427'443.52	
310	Material- und Warenaufwand	520'540.00		494'450.00		493'239.49	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	82'400.00		81'150.00		54'580.68	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	229'700.00		207'800.00		206'699.09	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'027'900.00		981'350.00		1'050'395.43	
314	Baulicher Unterhalt	558'450.00		707'100.00		464'517.72	

315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	65'950.00	65'200.00	49'894.86
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgelühren	14'210.00	34'160.00	48'768.15
317	Spesenentschädigungen	51'000.00	48'200.00	46'979.20
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	25'000.00	25'000.00	1'839.75
319	Verschiedener Betriebsaufwand	11'500.00	11'500.00	10'529.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	236'600.00	219'500.00	206'100.00
330	Sachanlagen VV	236'600.00	219'500.00	206'100.00
34	Finanzaufwand	51'475.00	63'800.00	74'128.76
340	Zinsaufwand	35'975.00	47'500.00	53'490.21
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	15'500.00	16'300.00	18'301.42
349	Verschiedener Finanzaufwand			2'337.13
36	Transferaufwand	2'010'295.00	2'010'435.00	2'145'005.56
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	213'550.00	314'000.00	450'726.40
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'796'745.00	1'696'435.00	1'694'279.16
37	Durchlaufende Beiträge	3'500.00	3'500.00	3'807.00
370	Durchlaufende Beiträge	3'500.00	3'500.00	3'807.00

38	Ausserordentlicher Aufwand	48'417.00		181'572.00
380	Ausserordentlicher Personalaufwand	48'417.00		
389	Einlagen in das Eigenkapital			181'572.00
39	Interne Verrechnungen	80'300.00	78'100.00	71'277.95
390	Int. Verr. Material- und Warenbezüge	500.00	500.00	1'198.35
391	Int. Verr. Dienstleistungen	15'500.00	20'500.00	19'604.60
393	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	40'600.00	27'100.00	26'850.00
394	Int. Verr. kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'700.00	21'000.00	16'700.00
398	Übertragungen	7'000.00	9'000.00	6'925.00
4	Ertrag	8'589'750.00	8'625'300.00	9'114'953.13
40	Fiskalertrag	4'042'000.00	3'909'000.00	4'036'984.14
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'605'000.00	3'470'000.00	3'496'778.53
401	Direkte Steuern juristische Personen	130'000.00	130'000.00	284'526.91
402	Übrige Direkte Steuern	300'000.00	300'000.00	248'753.70
403	Besitz- und Aufwandsteuern	7'000.00	9'000.00	6'925.00
42	Entgelte	1'682'750.00	1'937'750.00	2'002'087.65
420	Ersatzabgaben	110'000.00	110'000.00	111'573.21

421	Gebühren für Amtshandlungen	125'000.00	139'000.00	116'803.12
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	682'850.00	874'250.00	842'638.46
425	Erlös aus Verkäufen	707'800.00	777'400.00	881'237.71
426	Rückerstattungen	57'100.00	37'100.00	49'835.15
44	Finanzertrag	179'700.00	182'600.00	171'473.65
440	Zinsertrag	14'700.00	19'100.00	7'608.45
443	Liegenschaftenertrag FV	120'000.00	120'000.00	123'022.60
447	Liegenschaftenertrag VV	45'000.00	43'500.00	40'842.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000.00	-1'500.00	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'000.00	-1'500.00	
46	Transferertrag	2'592'050.00	2'512'100.00	2'825'210.15
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	83'800.00	93'800.00	211'156.90
462	Finanz- und Lastenausgleich	1'600'000.00	1'600'000.00	1'606'600.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	906'250.00	816'600.00	1'005'324.00
469	Verschiedener Transferertrag	2'000.00	1'700.00	2'129.25
47	Durchlaufende Beiträge	3'500.00	3'500.00	3'807.00

470	Durchlaufende Beiträge		3'500.00		3'500.00		3'807.00
48	Ausserordentlicher Ertrag						4'112.59
484	Ausserordentliche Finanzerträge						4'112.59
49	Interne Verrechnungen		87'750.00		81'850.00		71'277.95
490	Material- und Warenbezüge		2'500.00		500.00		1'198.35
491	Dienstleistungen		20'950.00		22'000.00		19'604.60
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		40'600.00		29'350.00		26'850.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		16'700.00		21'000.00		16'700.00
498	Übertragungen		7'000.00		9'000.00		6'925.00
9	Abschluss / Bilanzübernahme		224'580.00		35'240.00		-583'155.54
90	Abschluss		224'580.00		35'240.00		-583'155.54
900	Abschluss Erfolgsrechnung						-347'342.83
901	Spezialfinanzierung		224'580.00		35'240.00		-235'812.71
		8'660'292.00	8'814'330.00	8'505'931.00	8'660'540.00	8'531'797.59	8'531'797.59
	Gesamtergebnis	154'038.00		154'609.00			
		8'814'330.00	8'814'330.00	8'660'540.00	8'660'540.00	8'531'797.59	8'531'797.59

5. Investitionsvoranschlag 2018–2022

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021		Voranschlag 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000.00				5'400'000.00					
02	Allgemeine Dienste	40'000.00				5'400'000.00					
022	Gemeindeverwaltung, übrige allg. Dienste	40'000.00									
0220	Gemeindeverwaltung, übrige allg. Dienste	40'000.00									
5090.00	Übrige Sachanlagen	40'000.00									
INV00012	Archiv Teil II	40'000.00									
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften					5'400'000.00					
0291	Mehrzweckgebäude					5'400'000.00					
5040.00	Hochbauten					5'400'000.00					
INV00018	Projekt Sanierung Mehrzweckanlage Sommertal					5'400'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	60'000.00		23'000.00		21'000.00					
15	Feuerwehr	60'000.00		23'000.00		21'000.00					
150	Feuerwehr	60'000.00		23'000.00		21'000.00					
1500	Feuerwehr	60'000.00		23'000.00		21'000.00					
5060.00	Mobilien	60'000.00		23'000.00		21'000.00					
INV00036	Brandschutzbekleidung	60'000.00									
INV00047	Helme Feuerwehr			23'000.00							
INV00048	Atemschutzmasken und Atemschutzgeräte					21'000.00					
2	BILDUNG	67'000.00				350'000.00					
21	Obligatorische Schule	67'000.00				350'000.00					
217	Schulliegenschaften	67'000.00				350'000.00					
2170	Schulliegenschaften	67'000.00				350'000.00					
5040.00	Hochbauten	67'000.00				350'000.00					
INV00038	Projekt Schule 2020					350'000.00					
INV00040	Kletterturm, Schulhaus Risi	21'000.00									
INV00046	Sickerleitung/Mauerentwässerung, Schulhaus Risi	46'000.00									
6	VERKEHR	63'009.00		460'000.00				300'000.00		310'000.00	

61	Strassenverkehr	50'000.00	460'000.00		300'000.00	310'000.00
615	Gemeindestrassen	50'000.00	460'000.00		300'000.00	310'000.00
6150	Gemeindestrassen	50'000.00	460'000.00		300'000.00	310'000.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege	50'000.00	460'000.00		300'000.00	310'000.00
INV00016	Strasse Harmonie - Löwen (2. Los)					250'000.00
INV00017	Strassenbeleuchtung Löwen - Im Rank (1. Los)		60'000.00			
INV00042	Erschliessungsstrasse Sommertal	50'000.00				
INV00044	Erschliessungsstrasse Buebenstig				300'000.00	
INV00057	Strassenbeleuchtung Harmonie - Löwen (2. Los)					60'000.00
INV00059	Strasse Löwen - Im Rank (1. Los)		400'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr	13'009.00				
622	Regionalverkehr	13'009.00				
6220	Regionalverkehr	13'009.00				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	13'009.00				
INV00007	Durchmesserlinie DML	13'009.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	300'000.00	200'000.00		170'000.00	350'000.00
71	Wasserversorgung	230'000.00	200'000.00		100'000.00	350'000.00
710	Wasserversorgung	230'000.00	200'000.00		100'000.00	350'000.00
7101	Wasserversorgung Gemeinde	230'000.00	200'000.00		100'000.00	350'000.00
5030.00	Übriger Tiefbau	230'000.00	200'000.00		100'000.00	350'000.00
INV00019	Wasserableitung Högg	130'000.00				
INV00027	Wassererschliessung Sommertal/Buebenstig	100'000.00			100'000.00	
INV00053	Wasserhauptleitung Löwen - Im Rank		200'000.00			
INV00055	Ersatz Wasserleitung Eisigeli					200'000.00
INV00060	Ersatz Steuerung Wasserversorgung					150'000.00
72	Abwasserbeseitigung	70'000.00			70'000.00	
720	Abwasserbeseitigung	70'000.00			70'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	70'000.00			70'000.00	
5030.00	Übriger Tiefbau	70'000.00			70'000.00	
INV00058	Abwasser Erschliessung Sommertal/Buebenstig	70'000.00			70'000.00	
		530'009.00	683'000.00	5'771'000.00	470'000.00	660'000.00
	Nettoinvestition	530'009.00	683'000.00	5'771'000.00	470'000.00	660'000.00
		530'009.00	683'000.00	5'771'000.00	470'000.00	660'000.00

6. Erläuterungen

6.1 Allgemeines

Der Gemeinderat Schwellbrunn hat sich die folgenden finanzpolitischen Ziele gesetzt:

- Die Höhe des Steuerfusses liegt im innerkantonalen Vergleich im mittleren Drittel;
- Der Nettoverschuldungsquotient beträgt nicht mehr als 180 %;
- Jährlich soll ein Ertragsüberschuss für die Sanierung der Mehrzweckanlage Sommertal von 0,2 Steuereinheiten erzielt werden.

Mit dem erfreulichen Besserabschluss der Jahresrechnung 2016 konnte der Trend aus dem Jahr 2015 fortgesetzt werden. Aufgrund der heutigen Erkenntnisse kann damit gerechnet werden, dass auch der für das Jahr 2017 im Voranschlag budgetierte Ertragsüberschuss erzielt werden kann.

Aufgrund dieser Ausgangslage hat der Gemeinderat die Arbeiten für die Sanierung der Mehrzweckanlage Sommertal wieder aufgenommen. Als erste Massnahme hat er mit Hilfe eines externen Fachbüros eine Finanzanalyse durchgeführt. Ziel war, festzustellen, ob die grossen anstehenden Investitionen überhaupt bewältigt werden können. Die Ergebnisse zeigen auf, dass die anstehenden Investitionen mit einer weiterhin sehr restriktiven und sorgfältig geplanten Ausgabenpolitik ausgeführt werden können. Der Gemeinderat hat sich das finanzpolitische Ziel gesetzt, dass der Nettoverschuldungsquotient nicht über 180 % steigen darf. Diese Kennzahl wird die nächsten Jahre als Richtschnur gelten, die bei der Finanz- und Investitionsplanung zu berücksichtigen ist.

Auf das Jahr 2018 hin musste die Krankentaggeldversicherung neu abgeschlossen werden. In der Vergangenheit wurde die Krankentaggeldversicherung durch eine hohe Anzahl an Krankheitsfällen stark belastet. Dies hat dazu geführt, dass die neue Krankentaggeldversicherung im Vergleich zu den Vorjahren mit einer hohen Mehrbelastung abgeschlossen werden musste. Mit der neuen Krankentaggeldversicherung ergeben sich gesamthaft über alle Ressorts hinweg Mehrkosten von rund Fr. 51'000.--.

Weiter sind die Bautätigkeit und das damit angestrebte Bevölkerungswachstum zurzeit eingeschränkt. Daher werden auch die Steuererträge nicht wie zum Ziel gesetzt weiter ansteigen. Es gilt, die weitere Entwicklung im Auge zu behalten und alles daran zu setzen, dass die notwendigen Erträge auch erzielt werden können.

6.2 Erfolgsrechnung 2017

Allgemeine Verwaltung

0291 Mehrzweckgebäude

Der Gemeinderat hat beschlossen, für das Projekt „Sanierung Mehrzweckanlage Sommertal“ eine Baukommission einzusetzen. Die dafür benötigten Sitzungsgelder sind in den Voranschlag 2018 eingestellt worden. Im Hinblick auf die Gesamtrenovation der Mehrzweckanlage Sommertal vermindert sich der ordentliche Unterhalt. Für 2018 wird eine schwächere Belegung durch die Armee erwartet.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1500 Feuerwehr

Aufgrund der anstehenden wichtigen Projekte im Jahr 2018 (Beschaffung Brandschutzbekleidung, Anschaffung von Material gemäss Vorgaben des Schweizerischen Feuerwehrverbandes und Projekt Wassersämmler) wird die Sitzungszahl erhöht, um die Geschäfte gut vorbereiten zu können. Dies führt einerseits zu einer Erhöhung der Sitzungsgelder und andererseits zu Mehrausgaben bei Maschinen und Geräten.

Bildung

Das Nettoergebnis sieht gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von Fr. 167'357.-- vor. Diese Mehrkosten erwachsen insbesondere aus der Erhöhung der Pensionskassen-Arbeitgeberbeiträge der Lehrpersonen (Fr. 53'750.--). Vorbehältlich der Zustimmung des Kantonsrates zur Teilrevision zum Gesetz über die Pensionskasse AR wird die Gemeinde Schwellbrunn zu einer ausserordentlichen Einlage in die Pensionskasse AR verpflichtet (Fr. 48'417.--). Pro schulpflichtiges Kind wird durch den Kanton ein pauschaler Betriebskostenbeitrag von Fr. 2'100.00 geleistet (Vorjahr: Fr. 2'100.00). Per 1. Januar 2018 werden voraussichtlich 186 Kinder beschult (2017: 188). Eine Steigerung der Schülerzahlen wird es zum Schuljahreswechsel per 1. August 2018 geben. Aufgrund dessen muss im Kindergarten Risi eine zusätzliche Kindergartenklasse geführt werden. Dies führt zu Mehraufwendungen bei Löhnen und Schulbusfahrten. Zudem müssen bauliche Anpassungen im Kindergarten Risi erfolgen und Mobiliar für die Ausstattung angeschafft werden. An der Schule werden zwei integrierte Sonderschüler beschult. Diese Massnahme führt zu einer Erhöhung der Pensenen der Lehrpersonen. Das Ressourcenpaket wird teilweise vom Kanton rückvergütet. Bei den Löhnen der Lehrkräfte ist der gesetzlich vorgeschriebene Stufenanstieg berücksichtigt. Drei Kinder werden in einer Sonderschule beschult.

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten

Im erhöhten Unterhaltsaufwand für Hochbauten ist der Anteil der Gemeinde an die erneute Innenrenovierung der Kirche in Folge des Bauschadens inbegriffen.

Soziale Sicherheit

5440 Jugend

Wie bereits in den letzten Jahren steigen auch 2018 die Fallzahlen der Regionalen Berufsbeistandschaft, was zu einem Mehraufwand führt. 2018 ist die Durchführung eines Anlasses „Jugend mit Wirkung“ geplant.

5720 Wirtschaftliche Sozialhilfe

Aufgrund der intensiven Bearbeitung der Sozialhilfefälle steigen die Kosten für die Sozialen Dienste. Gleichzeitig werden aber auch Mehreinnahmen aus Rückzahlungen von Unterstützten erwartet.

5730 Asylwesen

Für die Asylbetreuung wird eine regionale Lösung angestrebt. Dies wirkt sich positiv auf den Voranschlag 2018 aus. Hingegen steigen die Beiträge an die Beratungsstelle für Flüchtlinge weiter an.

Verkehr

6150 Gemeindestrassen

Der verminderte Aufwand resultiert hauptsächlich aus dem, aufgrund von Durchschnittswerten der letzten drei Jahre berechneten, tiefer budgetierten Winterdiensts. Leicht höher budgetiert wird der Aufwand für den baulichen Unterhalt durch Dritte für diverse Strassenmarkierungen und Filterbankette. Beim Ertrag schlägt sich vor allem der erhöhte Kantonsbeitrag aus der Strassenverkehrssteuer und der Abgabe LSVA positiv nieder.

6180 Privatstrassen

Aufgrund der eingegangenen Gesuche für Beiträge an den Unterhalt von öffentlichen Strassen im privaten Eigentum wurde der Aufwand leicht höher budgetiert.

6220 Regionalverkehr

Der höhere Aufwand resultiert aus der gestiegenen Abgabe an den Kanton für den öffentlichen Verkehr.

Umweltschutz und Raumordnung

7101 Wasserversorgung Gemeinde

Die Wasserversorgungskommission beabsichtigt im Jahr 2018 eine generelle Wasserversorgungsplanung durch ein Ingenieurbüro erstellen zu lassen, um eine Analyse der Ist-Situation und daraus eine fundierte Planungssicherheit für die nächsten zehn Jahre zu erhalten. Dies führt zu mehr Sitzungen und Auslagen für Dienstleitungen Dritter, was sich aber für die nächsten Jahre sicher auszahlen wird. Aufgrund der Verschiebung der Rechnungsstellung ist die Bemessungszeit des Wasserbezuges einmalig auf sechs Monate beschränkt, was zu Mindereinnahmen im Rechnungsjahr 2018 führt.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Durch die Senkung der Abwasserbenützungsgebühren und der Verschiebung der Rechnungsstellung der Gebühren fällt der Ertrag der Abwassergebühren tiefer aus.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Für die Alteisenentsorgung wird keine Strassensammlung mehr durchgeführt. Bei der ARA Sommertal stehen dafür Mulden zu Verfügung. Der Anteil der A-Region an die allgemeine Entsorgung sinkt um Fr. 1.05 pro Einwohner.

7710 Friedhof und Bestattungen

Der Abschreibungsaufwand für die Friedhofserweiterung ist erstmals budgetiert.

Volkswirtschaft

8200 Forstwirtschaft

Der verminderte Aufwand resultiert hauptsächlich aufgrund der geplanten Arbeiten Forst gemäss Arbeitsplanung 2018, bei denen weniger Aufwendungen, Transportkosten und Maschineneinsätze geplant sind. Einzig für die Feinerschliessung an die Gemeindewaldparzelle Klopferen wurde ein leichter Mehraufwand für Kies und Maschinen budgetiert. Beim Ertrag wurde aufgrund der tieferen Holzpreise und der Konkurrenz durch Sturmholz aus dem Ausland vorsichtiger budgetiert. Die Bundesbeiträge für Jungwaldpflege, Dickungspflege, Durchforstung und Stangenholz sind aufgrund der Arbeitsplanung 2018 ebenfalls tiefer budgetiert.

8500 Industrie, Gewerbe, Handel

Neben den jährlich wiederkehrenden Projekten wie Militärbegrüssung, Bildkalender, Ehrung Lernende und viele andere, beabsichtigt die Standortförderungskommission eine neue Website für die Gemeinde Schwellbrunn zu erstellen. Die bestehende Website ist in die Jahre gekommen und im digitalen zeitvergleich uralt. Sie genügt den heutigen Anforderungen in vielerlei Hinsicht nicht mehr.

Finanzen und Steuern

9100 Steuern

Für die Budgetierung der Steuererträge für das Jahr 2018 wurde die Sollstellung per Juli 2017 herangezogen. Aufgrund dieser Werte wurde der Steuerertrag für das Jahr 2018, inkl. eines Wachstums von 2 %, berechnet.

6.3 Investitionsvoranschlag 2018–2022

Unter Berücksichtigung der durch den Gemeinderat durchgeführten Finanzanalyse wurde der Investitionsvoranschlag für die nächsten fünf Jahre erstellt. Unter der Vorgabe, dass der Nettoverschuldungsquotient nicht über 180 % steigen darf, wurden die Investitionsprojekte priorisiert. Mit der im Jahr 2020 geplanten Sanierung der Mehrzweckanlage Sommertal und der Schulraumerweiterung (Projekt Schule 2020) stehen grosse finanzielle Belastungen an. Um die beiden Projekte realisieren zu können, müssen die Investitionen in den Jahren vorher und nachher möglichst gering gehalten werden.

Daher wurde schwerpunktmässig für das Jahr 2018 Investitionskosten für die Erschliessung im Gebiet Sommertal und für den Ersatz der Wasserableitung Högg eingestellt. Im Jahr 2019 ist geplant, die Strassensanierung Ortsdurchfahrt, Abschnitt Löwen – Im Rank (1. Los), vorzunehmen. Zusätzlich zur Strassensanierung erfolgen auch die Ersetzung der Beleuchtung sowie die Neuverlegung der Wasserleitung in diesen Strassenabschnitt.

In den Jahren 2021 und 2022 sind hauptsächlich die Erschliessung des Gebiets Buebenstig und die Strassensanierung Ortsdurchfahrt, Abschnitt Harmonie – Löwen (2. Los), geplant.

7. Kurzfassung Erfolgsrechnung 2018 (funktionale Gliederung)

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'135'365.00	315'650.00	1'148'660.00	335'750.00	1'287'593.04	319'867.07
01	Legislative und Exekutive	122'775.00		121'100.00		118'728.20	
011	Legislative	31'500.00		31'000.00		34'613.15	
012	Exekutive	91'275.00		90'100.00		84'115.05	
02	Allgemeine Dienste	1'012'590.00	315'650.00	1'027'560.00	335'750.00	1'168'864.84	319'867.07
022	Gemeindeverwaltung, übrige allg. Dienste	777'700.00	223'000.00	774'500.00	214'250.00	729'866.78	212'438.37
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	234'890.00	92'650.00	253'060.00	121'500.00	438'998.06	107'428.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	167'730.00	129'480.00	168'290.00	125'940.00	154'477.23	118'860.08
14	Allgemeines Rechtswesen	13'050.00		15'950.00		8'513.00	
140	Allgemeines Rechtswesen	13'050.00		15'950.00		8'513.00	
15	Feuerwehr	129'480.00	129'480.00	125'940.00	125'940.00	118'860.08	118'860.08
150	Feuerwehr	129'480.00	129'480.00	125'940.00	125'940.00	118'860.08	118'860.08
16	Verteidigung	25'200.00		26'400.00		27'104.15	

161	Militär und Zivilschutz	2'500.00		2'500.00		5'993.60	
162	Zivilschutz	22'700.00		23'900.00		21'110.55	
2	BILDUNG	3'346'057.00	473'250.00	3'138'300.00	432'750.00	3'035'592.06	490'077.95
21	Obligatorische Schule	3'223'057.00	473'250.00	3'015'300.00	432'750.00	2'907'692.06	490'077.95
211	Eingangsstufe	436'283.00	98'450.00	356'750.00	65'100.00	325'498.81	87'178.60
212	Primarstufe	1'243'615.50	218'900.00	1'131'500.00	214'200.00	1'135'378.64	226'356.35
213	Oberstufe	847'608.50	121'250.00	823'550.00	117'600.00	795'974.30	139'570.00
214	Musikschulen	40'000.00		40'000.00		39'636.00	
217	Schulliegenschaften	339'600.00	33'300.00	350'500.00	34'500.00	316'546.88	34'640.00
219	Übrige obligatorische Schule	315'950.00	1'350.00	313'000.00	1'350.00	294'657.43	2'333.00
22	Sonderschulen	123'000.00		123'000.00		127'900.00	
220	Sonderschulen	123'000.00		123'000.00		127'900.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIR- CHE	117'600.00	37'100.00	93'750.00	24'600.00	103'350.30	31'141.65
31	Kulturerbe	5'000.00		5'000.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			
32	Übrige Kultur	18'000.00	1'000.00	18'550.00	1'000.00	18'704.15	2'000.00

321	Bibliotheken	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
322	Lokale Kultur	5'500.00		5'500.00		6'050.00	
329	Kulturkommission	4'000.00	1'000.00	4'550.00	1'000.00	4'154.15	2'000.00
33	Medien	24'700.00	17'100.00	24'700.00	16'100.00	22'591.30	20'538.90
332	"Blättli"	24'700.00	17'100.00	24'700.00	16'100.00	22'591.30	20'538.90
34	Sport und Freizeit	13'900.00		13'900.00		23'646.31	
341	Sport	3'000.00		3'000.00		8'000.00	
342	Freizeit	10'900.00		10'900.00		15'646.31	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	56'000.00	19'000.00	31'600.00	7'500.00	38'408.54	8'602.75
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	56'000.00	19'000.00	31'600.00	7'500.00	38'408.54	8'602.75
4	GESUNDHEIT	320'300.00		321'000.00		332'204.71	558.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	260'000.00		260'000.00		247'864.20	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	260'000.00		260'000.00		247'864.20	
42	Ambulante Krankenpflege	58'300.00		58'000.00		81'623.56	
421	Ambulante Krankenpflege	58'300.00		58'000.00		81'623.56	
43	Gesundheitsprävention	2'000.00		3'000.00		2'716.95	558.00

431	BESIBE			1'000.00			
433	Schulgesundheitsdienst	2'000.00		2'000.00		2'716.95	558.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'260'920.00	173'000.00	1'250'680.00	138'000.00	1'431'837.48	237'265.70
52	Invalidität	126'600.00		124'200.00		116'225.00	
522	Ergänzungsleistungen IV	126'600.00		124'200.00		116'225.00	
53	Alter und Hinterlassene	166'100.00		160'000.00		152'857.50	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV					1'615.50	
532	Ergänzungsleistungen AHV	166'100.00		160'000.00		151'242.00	
54	Familie und Jugend	150'200.00	30'000.00	144'200.00	30'000.00	148'689.20	28'427.10
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	36'000.00	30'000.00	36'000.00	30'000.00	35'966.00	28'427.10
544	Jugend	110'800.00		104'800.00		109'323.20	
545	Leistungen an Familien	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	818'020.00	143'000.00	822'280.00	108'000.00	1'014'065.78	208'838.60
572	Wirtschaftliche Sozialhilfe	664'000.00	143'000.00	665'000.00	75'000.00	783'278.55	110'783.20
573	Asylwesen	89'000.00		102'500.00	33'000.00	158'074.33	98'055.40
579	Übrige Fürsorge	65'020.00		54'780.00		72'712.90	

6	VERKEHR	480'950.00	298'300.00	482'700.00	285'300.00	474'524.60	291'564.50
61	Strassenverkehr	327'850.00	270'300.00	345'000.00	258'700.00	331'838.60	263'605.00
613	Kantonsstrassen, übrige	500.00					
615	Gemeindestrassen	227'900.00	270'300.00	247'600.00	258'700.00	242'658.16	263'605.00
618	Privatstrassen	99'450.00		97'400.00		89'180.44	
62	Öffentlicher Verkehr	153'100.00	28'000.00	137'700.00	26'600.00	142'686.00	27'959.50
622	Regionalverkehr	125'100.00		111'100.00		116'086.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	26'600.00	26'600.00	26'600.00	27'959.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORD- NUNG	875'700.00	810'600.00	924'966.00	855'300.00	681'809.37	631'413.07
71	Wasserversorgung	316'750.00	316'750.00	250'450.00	250'450.00	204'039.74	204'039.74
710	Wasserversorgung	316'750.00	316'750.00	250'450.00	250'450.00	204'039.74	204'039.74
72	Abwasserbeseitigung	406'650.00	406'650.00	534'750.00	534'750.00	328'886.94	328'886.94
720	Abwasserbeseitigung	406'650.00	406'650.00	534'750.00	534'750.00	328'886.94	328'886.94
73	Abfallwirtschaft	67'200.00	67'200.00	65'600.00	65'600.00	82'199.24	82'199.24
730	Abfallwirtschaft	67'200.00	67'200.00	65'600.00	65'600.00	82'199.24	82'199.24
74	Verbauungen	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00		

741	Gewässerverbauungen	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	62'200.00	1'000.00	52'716.00	-3'500.00	47'552.95	4'200.00
771	Friedhof und Bestattung	62'200.00	1'000.00	52'716.00	-3'500.00	47'552.95	4'200.00
79	Raumordnung	18'900.00	15'000.00	17'450.00	4'000.00	19'130.50	12'087.15
790	Raumordnung	18'900.00	15'000.00	17'450.00	4'000.00	19'130.50	12'087.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	857'395.00	781'550.00	856'985.00	792'100.00	933'057.83	961'235.37
81	Landwirtschaft	19'750.00	3'500.00	22'000.00	3'500.00	20'852.65	3'807.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	19'750.00	3'500.00	22'000.00	3'500.00	20'852.65	3'807.00
82	Forstwirtschaft	778'145.00	775'050.00	794'935.00	787'700.00	872'745.97	949'172.52
820	Forstwirtschaft	600'145.00	555'050.00	616'935.00	567'700.00	628'907.35	728'834.74
8210	Forst Dienstleistungen Dritte	178'000.00	220'000.00	178'000.00	220'000.00	243'838.62	220'337.78
84	Tourismus	8'600.00		11'600.00		8'584.00	
840	Tourismus	8'600.00		11'600.00		8'584.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	50'150.00	3'000.00	28'450.00	900.00	30'875.21	8'255.85
850	Industrie, Gewerbe, Handel	50'150.00	3'000.00	28'450.00	900.00	30'875.21	8'255.85
87	Brennstoffe und Energie	750.00					

873	Nichtelektrische Energie	750.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	98'275.00	5'795'400.00	120'600.00	5'670'800.00	97'350.97	5'449'814.20
91	Steuern	32'000.00	4'042'000.00	34'000.00	3'909'000.00	7'540.20	4'036'984.14
910	Steuern	32'000.00	4'042'000.00	34'000.00	3'909'000.00	7'540.20	4'036'984.14
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'600'000.00		1'600'000.00		1'606'600.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'600'000.00		1'600'000.00		1'606'600.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	66'275.00	151'400.00	86'600.00	160'100.00	89'810.77	151'443.64
961	Zinsen	36'975.00	31'400.00	48'500.00	40'100.00	54'282.41	24'308.45
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	29'300.00	120'000.00	38'100.00	120'000.00	35'528.36	123'022.60
969	Übriges Finanzvermögen						4'112.59
97	Rückverteilungen		2'000.00		1'700.00		2'129.25
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		1'700.00		2'129.25
99	Abschluss						-347'342.83
999	Abschluss						-347'342.83
		8'660'292.00	8'814'330.00	8'505'931.00	8'660'540.00	8'531'797.59	8'531'797.59
	Gesamtergebnis	154'038.00		154'609.00			
		8'814'330.00	8'814'330.00	8'660'540.00	8'660'540.00	8'531'797.59	8'531'797.59

8. Finanzplan 2018–2023

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	819'715.00	850'030.00	854'830.00	1'042'730.00	1'050'930.00	1'039'430.00
01	Legislative und Exekutive	122'775.00	123'300.00	123'900.00	124'700.00	125'500.00	126'300.00
011	Legislative	31'500.00	31'700.00	31'900.00	32'200.00	32'500.00	32'800.00
012	Exekutive	91'275.00	91'600.00	92'000.00	92'500.00	93'000.00	93'500.00
02	Allgemeine Dienste	696'940.00	726'730.00	730'930.00	918'030.00	925'430.00	913'130.00
022	Gemeindeverwaltung, übrige allg. Dienste	554'700.00	560'900.00	567'100.00	573'300.00	579'500.00	585'700.00
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	142'240.00	165'830.00	163'830.00	344'730.00	345'930.00	327'430.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	38'250.00	38'500.00	38'800.00	39'100.00	39'400.00	39'700.00
14	Allgemeines Rechtswesen	13'050.00	13'200.00	13'300.00	13'400.00	13'500.00	13'600.00
140	Allgemeines Rechtswesen	13'050.00	13'200.00	13'300.00	13'400.00	13'500.00	13'600.00
15	Feuerwehr						
150	Feuerwehr						
16	Verteidigung	25'200.00	25'300.00	25'500.00	25'700.00	25'900.00	26'100.00
161	Militär und Zivilschutz	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
162	Zivilschutz	22'700.00	22'800.00	23'000.00	23'200.00	23'400.00	23'600.00
2	BILDUNG	2'872'807.00	2'944'200.00	2'973'200.00	3'000'600.00	3'030'100.00	3'002'000.00
21	Obligatorische Schule	2'749'807.00	2'820'500.00	2'848'500.00	2'874'700.00	2'903'000.00	2'873'700.00
211	Eingangsstufe	337'833.00	338'700.00	342'300.00	345'700.00	349'100.00	352'500.00
212	Primarstufe	1'024'715.50	1'023'500.00	1'035'000.00	1'046'400.00	1'057'900.00	1'069'500.00
213	Oberstufe	726'358.50	732'900.00	740'600.00	748'200.00	755'900.00	763'700.00
214	Musikschulen	40'000.00	40'200.00	40'500.00	40'900.00	41'300.00	41'700.00

217	Schulliegenschaften	306'300.00	358'100.00	360'200.00	360'600.00	362'900.00	317'400.00
219	Übrige obligatorische Schule	314'600.00	327'100.00	329'900.00	332'900.00	335'900.00	328'900.00
22	Sonderschulen	123'000.00	123'700.00	124'700.00	125'900.00	127'100.00	128'300.00
220	Sonderschulen	123'000.00	123'700.00	124'700.00	125'900.00	127'100.00	128'300.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	80'500.00	98'000.00	98'500.00	99'200.00	99'700.00	83'100.00
31	Kulturerbe	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
32	Übrige Kultur	17'000.00	17'000.00	17'000.00	17'000.00	17'000.00	17'000.00
321	Bibliotheken	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00
322	Lokale Kultur	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00
329	Kulturkommission	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
33	Medien	7'600.00	7'800.00	8'100.00	8'400.00	8'700.00	9'000.00
332	"Blättli"	7'600.00	7'800.00	8'100.00	8'400.00	8'700.00	9'000.00
34	Sport und Freizeit	13'900.00	13'800.00	13'900.00	14'100.00	14'100.00	14'300.00
341	Sport	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
342	Freizeit	10'900.00	10'800.00	10'900.00	11'100.00	11'100.00	11'300.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	37'000.00	54'400.00	54'500.00	54'700.00	54'900.00	37'800.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	37'000.00	54'400.00	54'500.00	54'700.00	54'900.00	37'800.00
4	GESUNDHEIT	320'300.00	322'000.00	324'300.00	327'000.00	329'700.00	332'400.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	260'000.00	261'500.00	263'700.00	266'300.00	268'900.00	271'500.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	260'000.00	261'500.00	263'700.00	266'300.00	268'900.00	271'500.00
42	Ambulante Krankenpflege	58'300.00	58'500.00	58'600.00	58'700.00	58'800.00	58'900.00
421	Ambulante Krankenpflege	58'300.00	58'500.00	58'600.00	58'700.00	58'800.00	58'900.00
43	Gesundheitsprävention	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
431	BESIBE						

433	Schulgesundheitsdienst	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'087'920.00	1'149'810.00	1'158'210.00	1'168'910.00	1'179'610.00	1'190'310.00
52	Invalidität	126'600.00	127'400.00	128'400.00	129'700.00	131'000.00	132'300.00
522	Ergänzungsleistungen IV	126'600.00	127'400.00	128'400.00	129'700.00	131'000.00	132'300.00
523	Invalidität						
53	Alter und Hinterlassene	166'100.00	167'100.00	168'400.00	170'100.00	171'800.00	173'500.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV						
532	Ergänzungsleistungen AHV	166'100.00	167'100.00	168'400.00	170'100.00	171'800.00	173'500.00
533	Leistungen an Pensionierte						
54	Familie und Jugend	120'200.00	120'800.00	121'700.00	122'800.00	123'900.00	125'000.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00	6'400.00
544	Jugend	110'800.00	111'400.00	112'200.00	113'200.00	114'200.00	115'200.00
545	Leistungen an Familien	3'400.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	675'020.00	734'510.00	739'710.00	746'310.00	752'910.00	759'510.00
572	Wirtschaftliche Sozialhilfe	521'000.00	584'500.00	589'100.00	595'000.00	600'900.00	606'800.00
573	Asylwesen	89'000.00	84'600.00	84'700.00	84'800.00	84'900.00	85'000.00
579	Übrige Fürsorge	65'020.00	65'410.00	65'910.00	66'510.00	67'110.00	67'710.00
59	Übrige Soziale Wohlfahrt						
592	Hilfsaktionen im Inland						
6	VERKEHR	182'650.00	208'100.00	217'800.00	218'700.00	225'600.00	208'300.00
61	Strassenverkehr	57'550.00	82'200.00	90'900.00	90'600.00	96'300.00	77'800.00
613	Kantonsstrassen, übrige	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
615	Gemeindestrassen	-42'400.00	-21'200.00	-13'000.00	-13'900.00	-8'800.00	-24'900.00
618	Privatstrassen	99'450.00	102'900.00	103'400.00	104'000.00	104'600.00	102'200.00
619	Übrige Strassen						
62	Öffentlicher Verkehr	125'100.00	125'900.00	126'900.00	128'100.00	129'300.00	130'500.00
622	Regionalverkehr	125'100.00	125'900.00	126'900.00	128'100.00	129'300.00	130'500.00

629	Übriger öffentlicher Verkehr						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	65'100.00	64'100.00	64'400.00	65'100.00	65'800.00	65'500.00
71	Wasserversorgung						
710	Wasserversorgung						
72	Abwasserbeseitigung						
720	Abwasserbeseitigung						
73	Abfallwirtschaft						
730	Abfallwirtschaft						
74	Verbauungen						
741	Gewässerverbauungen						
77	Übriger Umweltschutz	61'200.00	54'200.00	54'500.00	55'100.00	55'700.00	56'300.00
771	Friedhof und Bestattung	61'200.00	54'200.00	54'500.00	55'100.00	55'700.00	56'300.00
79	Raumordnung	3'900.00	9'900.00	9'900.00	10'000.00	10'100.00	9'200.00
790	Raumordnung	3'900.00	9'900.00	9'900.00	10'000.00	10'100.00	9'200.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	75'845.00	79'685.00	79'985.00	80'785.00	81'385.00	81'550.00
81	Landwirtschaft	16'250.00	16'300.00	16'300.00	16'300.00	16'300.00	16'300.00
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	16'250.00	16'300.00	16'300.00	16'300.00	16'300.00	16'300.00
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen						
82	Forstwirtschaft	3'095.00	6'135.00	6'135.00	6'435.00	6'535.00	6'700.00
820	Forstwirtschaft	45'095.00	48'335.00	48'735.00	49'435.00	49'935.00	50'500.00
8210	Forst Dienstleistungen Dritte	-42'000.00	-42'200.00	-42'600.00	-43'000.00	-43'400.00	-43'800.00
84	Tourismus	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00
840	Tourismus	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00	8'600.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	47'150.00	47'850.00	48'150.00	48'650.00	49'150.00	49'150.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	47'150.00	47'850.00	48'150.00	48'650.00	49'150.00	49'150.00

87	Brennstoffe und Energie	750.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
873	Nichtelektrische Energie	750.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-5'697'125.00	-5'807'300.00	-5'867'800.00	-5'986'500.00	-6'108'700.00	-6'235'200.00
91	Steuern	-4'010'000.00	-4'119'500.00	-4'233'300.00	-4'351'200.00	-4'473'100.00	-4'599'300.00
910	Steuern	-4'010'000.00	-4'119'500.00	-4'233'300.00	-4'351'200.00	-4'473'100.00	-4'599'300.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00	-1'600'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-85'125.00	-85'800.00	-32'500.00	-33'300.00	-33'600.00	-33'900.00
961	Zinsen	5'575.00	5'500.00	59'700.00	59'900.00	60'600.00	61'300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-90'700.00	-91'300.00	-92'200.00	-93'200.00	-94'200.00	-95'200.00
969	Übriges Finanzvermögen						
97	Rückverteilungen	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
99	Abschluss						
990	Aufwertungsreserven						
999	Abschluss						
	Gesamtergebnis	-154'038.00	-52'875.00	-57'775.00	55'625.00	-6'475.00	-192'910.00