

# Gemeinde Glarus – Darstellung A

## Budget 2020: Gestufter Erfolgsausweis nach HRM2

CHF Tausend

Art	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Abw. B20/B19	Abw. % B20/B19	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	27'310	26'421	889	3.4%	25'676
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'041	10'969	1'072	9.8%	10'210
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'185	5'535	-1'351	-24.4%	3'193
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	759	647	112	17.3%	635
36	Transferaufwand	7'158	6'533	625	9.6%	5'199
37	Durchlaufende Beiträge	30	30	0		30
39	Interne Verrechnungen	3'636	3'996	-361	-9.0%	3'475
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>55'118</b>	<b>54'132</b>	<b>987</b>	<b>1.8%</b>	<b>48'419</b>
40	Fiskalertrag	37'500	35'000	2'500	7.1%	35'460
41	Regalien und Konzession	492	486	6	1.2%	496
42	Entgelte	6'508	7'051	-543	-7.7%	5'964
43	Verschiedene Erträge	0	0	0		1
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'532	1'653	-121	-7.3%	655
46	Transferertrag	3'618	3'708	-89	-2.4%	3'970
47	Durchlaufende Beiträge	30	30	0		30
49	Interne Verrechnungen	3'636	3'996	-361	-9.0%	3'475
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>53'316</b>	<b>51'924</b>	<b>1'392</b>	<b>2.7%</b>	<b>50'051</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-1'803</b>	<b>-2'208</b>	<b>405</b>	<b>-18.4%</b>	<b>1'632</b>
34	Finanzaufwand	793	590	203	34.3%	758
44	Finanzertrag	2'463	2'612	-148	-5.7%	2'555
<b>Ergebnis aus Finanzierung (Ertragsüberschuss)</b>		<b>1'671</b>	<b>2'022</b>	<b>-351</b>	<b>-17.4%</b>	<b>1'797</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-132</b>	<b>-186</b>	<b>54</b>	<b>-29.2%</b>	<b>3'429</b>
38	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0.0%	2'895
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0.0%	10
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0.0%	10
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-2'895</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-132</b>	<b>-186</b>	<b>54</b>	<b>-29.2%</b>	<b>534</b>
Total Aufwand		55'911	54'722			52'082
Total Ertrag		55'779	54'535			52'616
Aufwand-/Ertragsüberschuss		-132	-186			534

## Gemeinde Glarus – Darstellung B

### Budget 2020: Erfolgsrechnung nach Kostenstellen (inkl. Begründung wesentliche Abweichungen)

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
100	Total Legislative	94'500.00	97'500.00	96'911.95	Tiefere Aufwendung da Verzicht auf 'E-Voting'
<b>10</b>	<b>Total Legislative</b>	<b>94'500.00</b>	<b>97'500.00</b>	<b>96'911.95</b>	
110	Total Exekutive	662'240.00	588'380.00	596'890.65	Höhere Aufwendungen für 'Honorare externe Berater', höhere Entschädigung 'Behörden und Kommissionen'
<b>11</b>	<b>Total Exekutive</b>	<b>662'240.00</b>	<b>588'380.00</b>	<b>596'890.65</b>	
120	Total Gemeindeganzlei	2'104'647.00	1'955'090.00	1'950'546.45	Höhere Abschreibungen und Nutzungsaufwand 'Informatik' und neue Leistungsvereinbarung 'Archivierung' an Kanton
<b>12</b>	<b>Total Gemeindeganzlei</b>	<b>2'104'647.00</b>	<b>1'955'090.00</b>	<b>1'950'546.45</b>	
200	Total Wirtschaft und Standortentwicklung	850'350.00	747'800.00	683'756.50	Erhöhung Beiträge an 'Private Organisationen' und höhere Lohnaufwendungen 'Innenstadtentwicklung'
<b>20</b>	<b>Total Wirtschaft und Standortentwicklung</b>	<b>850'350.00</b>	<b>747'800.00</b>	<b>683'756.50</b>	
300	Total Rektorat	1'146'544.00	1'267'760.00	1'003'382.75	Standortverteilung Lohnkosten 'Fachstelle Tagesstrukturen' (Verschiebung zu Kostenstellen 301) und Abnahme Abschreibungen
301	Total Schuleinheiten	15'582'709.55	15'012'090.00	15'709'594.30	Höhere Kosten Primarschulen, Kindergärten und 'Schuleinheit Deutsch-Intensiv', Standortverteilung Lohnkosten 'Fachstelle Tagesstrukturen' (Verschiebung von Kostenstelle 300)
302	Total Ausserschulische Tagesbetreuung	240'000.00	210'000.00	187'881.35	Höhere Aufwendungen 'Kinderkrippe Glarus'
303	Total Bibliothek	75'900.00	68'110.00	64'604.05	
305	Total Sonderschulen	120'000.00	84'000.00	96'000.00	Betrag abhängig von Anzahl Schüler Sportschule
307	Total Ferienheime	9'030.00	9'010.00	0.00	
<b>30</b>	<b>Total Bildung</b>	<b>17'174'183.55</b>	<b>16'650'970.00</b>	<b>17'061'462.45</b>	
400	Total Jugendarbeit	308'040.00	305'550.00	195'948.65	
401	Total Gesundheit und soziale Sicherheit	2'814'570.00	2'677'280.00	2'345'177.55	Zunahme Kosten 'Beiträge an Spitex / ambulante Pflege durch Pflegedienstleister' infolge Ausbau Angebot und neue Kostenstelle 'Gesundheit Gesellschaft allgemein'
<b>40</b>	<b>Total Gesellschaft und Gesundheit</b>	<b>3'122'610.00</b>	<b>2'982'830.00</b>	<b>2'541'126.20</b>	

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
500	Total Werkhöfe	2'710'464.00	2'400'470.09	2'165'917.93	Zunahme Aufwendungen 'Anschaffungen und Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge', höhere Aufwendungen für 'Strassenentwässerung'
503	Total Freizeitanlagen	151'500.00	54'900.00	-7'494.20	Ab 2019 Verbuchung Einnahmen 'Parkgebühren, Bussen' unter Kostenstelle 61101 'Parkplätze'
505	Total Bäche und Flüsse	10'100.00	15'000.00	8'212.40	
506	Total Abfallwirtschaft	188'636.00	290'718.88	105'544.72	Tiefere Erträge und baulicher Unterhalt 'Deponie Glarus'
507	Total Friedhöfe	161'910.00	53'920.00	113'486.39	Höhere Aufwände für baulichen Unterhalt 'Friedhöfe Glarus und Ennenda'
508	Total Umweltschutz	181'155.50	150'260.00	155'124.40	
<b>50</b>	<b>Total Werkhof</b>	<b>3'403'765.50</b>	<b>2'965'268.97</b>	<b>2'540'791.64</b>	
510	Total Forstwirtschaft	106'840.00	-580'840.00	-185'655.57	Bedeutend tiefere Erträge 'Verkaufserlös Holz und Beiträge vom Kanton'.
511	Total Strassen und Wege	639'259.00	595'250.00	558'130.75	Tieferer Aufwand für 'Baulicher Unterhalt Strassen/Wege'
512	Total Lawinverbauungen	3'500.00	3'500.00	7'846.65	
513	Kommunaler Naturgefahrendienst	139'540.00	127'160.00	55'478.20	
<b>51</b>	<b>Total Forstwirtschaft</b>	<b>889'139.00</b>	<b>145'070.00</b>	<b>435'800.03</b>	
520	Total Landwirtschaft Tal	216'860.00	183'840.00	139'321.05	Höherer Aufwand 'Honorare ext. Berater Finanzvermögen'
521	Total Landwirtschaft Berg	82'788.00	50'230.00	40'783.85	Zunahme Aufwand 'Baulicher Unterhalt Grundstücke' für Krähberg und Ennetberge
<b>52</b>	<b>Total Landwirtschaft</b>	<b>299'648.00</b>	<b>234'070.00</b>	<b>180'104.90</b>	
530	Total Alpen	240'553.00	285'085.00	173'487.05	Zunahme 'Baulicher Unterhalt', Abnahme Abschreibungen
<b>53</b>	<b>Total Alpwirtschaft</b>	<b>240'553.00</b>	<b>285'085.00</b>	<b>173'487.05</b>	
540	Total Bäche und Runsen	98'469.00	68'893.97	101'670.85	Höhere Beiträge an Korporationen
541	Total Trinkwasserversorgung	78'563.00	16'500.00	43'739.20	Höhere Abschreibungen
<b>54</b>	<b>Total Bäche und Runsen</b>	<b>177'032.00</b>	<b>85'393.97</b>	<b>145'410.05</b>	
550	Total Schiessplätze	500.00	0.00	-9'789.00	
<b>55</b>	<b>Total Schiessplätze</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-9'789.00</b>	
560	Total Jagd und Fischerei	10'800.00	4'100.00	9'362.85	
<b>56</b>	<b>Total Jagd und Fischerei</b>	<b>10'800.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>9'362.85</b>	
590	Total Interne Leistungen HA Werkhof / Forst	81'500.00	91'900.00	80'122.85	

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
<b>59</b>	<b>Total Interne Leistungen HA Werkhof / Forst</b>	<b>81'500.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>80'122.85</b>	
600	Total Hochbau und Bauwesen	770'080.00	709'840.00	641'899.65	Zunahme Aus- und Weiterbildung Personal, Honorare ext. Berater betreffend Gestaltungskommission
601	Total Fachstellen Liegenschaften	947'321.00	938'360.09	724'581.65	
602	Total Immobilien Finanzvermögen	15'309.00	-208'775.20	134'066.10	Tiefere Einnahmen, da Verkauf EFH Durschen und Grünhag 40 geplant. Höherer Aufwand 'Baulicher Unterhalt' für Liegenschaften.
603	Total Immobilien Verwaltungsvermögen	590'210.00	476'238.36	924'195.45	Miteigentum Liegenschaft Buchholz - neu nicht mehr Feuerwehr
604	Total Schulanlagen Verwaltungsvermögen	2'422'997.00	3'456'684.16	3'171'721.50	Tiefere Abschreibungen
605	Total Schwimmbäder	459'050.00	407'570.00	263'250.09	Höhere Abschreibungen 'Hochbauten Verwaltungsvermögen'
606	Total Sportanlagen	999'473.00	1'060'248.53	1'179'016.27	Tiefere Abschreibungen 'Hochbauten Verwaltungsvermögen'
607	Total Freizeitanlagen	91'500.00	107'100.00	140'350.90	
609	Total Diverse Gebäude Verwaltungsvermögen	157'474.00	131'050.44	413'471.25	Abnahme Abschreibungen
<b>60</b>	<b>Total Hochbau und Bauwesen</b>	<b>6'453'414.00</b>	<b>7'078'316.38</b>	<b>7'592'552.86</b>	
610	Total Tiefbau und Sicherheit	399'655.00	252'740.00	221'916.85	Höherer Aufwand 'Löhne' und Abschreibungen
611	Total Strassen	1'033'946.00	824'278.36	1'151'650.40	Höhere Abschreibungen 'Strassen und Plätze allg.'
612	Total Öffentlicher Verkehr	83'100.00	16'600.00	105'309.40	Kostenbeteiligung Busbetrieb Ennenda-Glarus-AZ Bergli
613	Total Bäche und Runsen	304'827.00	356'294.36	491'066.45	Tiefere Abschreibungen 'Wasserbau Verwaltungsvermögen'
<b>61</b>	<b>Total Tiefbau und Sicherheit</b>	<b>1'821'528.00</b>	<b>1'449'912.72</b>	<b>1'969'943.10</b>	
620	Total Raum- und Ortsplanung	90'004.00	135'849.38	224'538.75	Abnahme Abschreibungen
<b>62</b>	<b>Total Raum- und Ortsplanung</b>	<b>90'004.00</b>	<b>135'849.38</b>	<b>224'538.75</b>	
630	Total Heimatschutz	72'000.00	74'438.40	129'798.00	
<b>63</b>	<b>Total Heimatschutz</b>	<b>72'000.00</b>	<b>74'438.40</b>	<b>129'798.00</b>	
700	Total Abwasserbeseitigung	12'002.00	2.00	3'650.84	
701	Total Feuerwehr	29'534.00	52'703.22	36'161.72	
702	Total Militär	117'314.00	120'921.25	52'453.55	
703	Total Zivilschutz	190'790.00	191'570.00	160'378.85	
704	Total Polizei	40'000.00	30'000.00	37'519.20	
<b>70</b>	<b>Total Versorgung und Sicherheit</b>	<b>389'640.00</b>	<b>395'196.47</b>	<b>290'164.16</b>	
900	Total Finanzen	793'680.00	713'750.00	446'763.28	Zunahme Lohnaufwendungen (strukturelle Lohnerhöhungen Gemeinde budgetiert in 'Sammelbecken' Finanzen)
901	Total Pensionierte	57'000.00	58'000.00	58'383.35	
<b>90</b>	<b>Finanzen</b>	<b>850'680.00</b>	<b>771'750.00</b>	<b>505'146.63</b>	

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
910	Total Steuern	-37'660'000.00	-35'182'000.00	-35'677'553.81	Unveränderter kommunaler Steuerfuss von 63% Auswirkungen Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) gem. Landsgemeinde 2019
911	Total Finanzausgleich	740'000.00	435'000.00	-143'406.45	Erhöhung Disparitätenausgleich auf 40% gem. Landsgemeinde 2019
912	Total Übrige Aufwände und Erträge	-1'463'400.00	-1'553'400.00	-1'570'721.74	tb.glarus: Budgetannahme Senkung Konzessionsabgabe um 0.1 Rp./kWh auf 1 Rp./kWh
913	Total Vermögens- und Schuldenverwaltung	-268'500.00	-247'190.00	-294'786.64	
<b>91</b>	<b>Total Erträge</b>	<b>-38'651'900.00</b>	<b>-36'547'590.00</b>	<b>-37'686'468.64</b>	
920	Neutralrechnung	-5'000.00	-5'000.00	-46'048.95	
<b>92</b>	<b>Total Neutralrechnung</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-5'000.00</b>	<b>-46'048.95</b>	
	<b>+Aufwand/- Ertragsüberschuss</b>	<b>131'834.05</b>	<b>186'331.29</b>	<b>-534'389.52</b>	

## Gemeinde Glarus – Darstellung C

### Budget 2020: Erfolgsrechnung nach Kostenarten (inkl. Begründung wesentliche Abweichungen)

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>				
300	Total Behörden und Kommissionen	-513'300.00	-496'740.00	-512'864.25	
301	Total Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-9'671'080.00	-9'413'890.00	-8'559'926.95	Grösste Zunahmen: * Innenstadtentwicklung (+ TCHF 47) * Werkhof allgemein (+ TCHF 59) * Tiefbau (+ TCHF 86) * HA Finanzen und Controlling (+ TCHF 59)
302	Total Löhne der Lehrkräfte	-12'177'430.00	-11'948'720.00	-12'194'415.40	Grösste Zunahmen: * Primarschule Netstal und Buchholz (+ TCHF 46) * Kindergarten Glarus (+ TCHF 73) * Primarschule Glarus (+ TCHF 175)  Grösste Abnahmen: * Schulische Nebenämter (- TCHF 62), Verrechnung KA 3010
303	Total Temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	-700.00	
304	Total Zulagen	0.00	0.00	-14'942.50	
305	Total Arbeitgeberbeiträge	-4'362'750.00	-4'125'890.00	-3'976'596.15	Grösste Zunahmen: * AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (+ TCHF 62) * Andere Pensionskassen (+ TCHF 44) * Unfallversicherungen (+ TCHF 52) * Krankentaggeldversicherung (+ TCHF 70)
306	Total Arbeitgeberleistungen	-112'458.00	-58'000.00	-74'174.95	Grössere Zunahmen: * Renten oder Rentenanteile (+ TCHF 55)
309	Total Übriger Personalaufwand	-473'200.00	-377'900.00	-342'671.10	Grössere Zunahmen: * Aus- und Weiterbildung Personal (+ TCHF 81)
<b>30</b>	<b>Total Personalaufwand</b>	<b>-27'310'218.00</b>	<b>-26'421'140.00</b>	<b>-25'676'291.30</b>	
310	Total Material- und Warenaufwand	-1'684'910.86	-1'637'750.00	-1'429'834.93	Grösste Zunahmen: Betriebs- und Verwaltungsmaterial (+ TCHF 41) Grösste Abnahmen: * Wareneinkauf Restaurant (- TCHF 50)

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
311	Total Nicht aktivierbare Anlagen	-748'100.01	-527'000.00	-596'644.80	Grösste Zunahmen: * Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkzeuge (+ TCHF 175) * Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge (+ TCHF 19)
312	Total Ver- und Entsorgung	-1'307'800.00	-1'115'700.00	-1'106'854.42	Grösste Zunahmen: * Versorgung (Energie usw.) (+ TCHF 174)
					Grösste Abnahmen: * Verbands- und Mitgliederbeiträge (- TCHF 28) * Beiträge an Spitex /ambulante Pflege (- TCHF 35) * Freizeit und Sport (- TCHF 15) * Abwasserbeseitigung (- TCHF 30)
313	Total Dienstleistungen und Honorare	-4'572'600.00	-4'139'930.00	-3'985'284.73	Grösste Zunahmen: * Dienstleistungen Dritter (+ TCHF 157; grösste Zunahmen je Kostenstelle + TCHF 10): Dienste (+ TCHF 15), Innenstadtentwicklung (+ TCHF 15), Unterhalt Strassen und Plätze (+ TCHF 40), Forstwirtschaft allgemein (+ TCHF 20), Strassen/Plätze allg. (+ TCHF 33), Parkplätze (+ TCHF 35) * Anlässe und Empfänge (+ TCHF 74; grösste Zunahmen je Kostenstelle + TCHF10): Übriger Aufwand (+TCHF 30), Feuerwehr (+TCHF 29) * Korporationsbeiträge LG VV (+ TCHF 30) * Transporte (+ TCHF 45) * Raum- und Ortsplanung (+ TCHF 30) * Informatik-Nutzungsaufwand (+ TCHF 48)
					Grösste Abnahmen: * Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten (- TCHF 486; grösste Abnahme je Kostenstelle: Deponie Glarus (- TCHF 620))
314	Total Baulicher Unterhalt	-2'294'600.00	-2'442'800.00	-1'931'730.81	Grösste Zunahmen: * Baulicher Unterhalt Strassen/Wege (+ TCHF 60) * Baulicher Unterhalt Hochbau, Gebäude (+ TCHF 200)
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-583'499.99	-377'700.00	-498'192.94	Grösste Zunahmen: * Unterh. Apparate, Masch.,Geräte, Fahrzeuge, Werkz. (+ TCHF 186)
316	Total Miete, Leasing, Pacht, Benützungsgebühren	-183'400.00	-176'900.00	-141'527.65	Grösste Zunahmen: * Miete und Pacht Liegenschaften: Feuerwehr(+ TCHF 48)

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
317	Total Spesenentschädigung	-363'000.00	-270'700.00	-290'586.00	Grösste Zunahmen: * Exkursionen, Schulreisen, Lager (+ TCHF 83)
318	Total Wertberichtigungen auf Forderungen	-291'000.00	-269'000.00	-206'215.34	
319	Total Verschiedener Betriebsaufwand	-12'300.00	-11'500.00	-23'029.23	
<b>31</b>	<b>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-12'041'210.86</b>	<b>-10'968'980.00</b>	<b>-10'209'900.85</b>	
330	Total Sachanlagen VV	-3'790'857.50	-5'448'949.45	-2'949'327.35	Diverse Einzelpositionen
332	Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	-393'671.00	-86'227.83	-243'697.80	Diverse Einzelpositionen
<b>33</b>	<b>Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-4'184'528.50</b>	<b>-5'535'177.28</b>	<b>-3'193'025.15</b>	
340	Total Zinsaufwand	-63'200.00	-73'200.00	-38'804.00	
342	Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	-10'000.00	-10'000.00	0.00	
343	Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-709'300.00	-496'700.00	-710'028.95	Grösste Zunahmen: * Baul. Unterhalt Gebäude Finanzvermögen (+ TCHF 69) * Anschaffungen Mobilien Finanzvermögen (+ TCHF 33) * Dienstleistungen Dritter Finanzvermögen (+ TCHF 23) * Honorare ext. Berater, Gutachter, Experten FV. (+ TCHF 22)
349	Total Verschiedener Finanzaufwand	-10'000.00	-10'000.00	-8'765.06	
<b>34</b>	<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>-792'500.00</b>	<b>-589'900.00</b>	<b>-757'598.01</b>	
351	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanz. im EK	-759'039.00	-647'032.00	-634'982.25	Grösste Zunahme: * Abfall (+ TCHF 105)
<b>35</b>	<b>Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>-759'039.00</b>	<b>-647'032.00</b>	<b>-634'982.25</b>	
360	Total Ertragsanteile an Dritte	-140'000.00	-140'000.00	-124'382.00	
361	Total Entschädigungen an Gemeinwesen	-2'774'700.00	-2'732'300.00	-2'186'315.89	Grösste Zunahme: * Entschädigung an Kanton und Konkordate (+ TCHF 42)
362	Total Finanz- und Lastenausgleich	-740'000.00	-435'000.00	0.00	Grösste Zunahme: * Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden (+ TCHF 295)
363	Total Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-3'460'300.00	-3'196'060.00	-2'864'766.70	Grösste Zunahme: * Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (+ TCHF 194)
366	Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	-42'759.00	-29'738.40	-21'349.45	
369	Total Verschiedener Transferaufwand	0.00	0.00	-2'300.00	



KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
<b>36</b>	<b>Total Transferaufwand</b>	<b>-7'157'759.00</b>	<b>-6'533'098.40</b>	<b>-5'199'114.04</b>	
370	Total Durchlaufende Beiträge	-30'000.00	-30'000.00	-30'030.00	Weiterleitung kantonale Hundetaxen an den Kanton
<b>37</b>	<b>Total Durchlaufende Beiträge</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'030.00</b>	
383	Total Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	-2'895'169.45	
386	Total Ausserordentlicher Transferaufwand	0.00	0.00	-10'000.00	
<b>38</b>	<b>Total Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'905'169.45</b>	
391	Total Dienstleistungen und Personalkosten	-2'284'100.00	-2'646'000.00	-2'301'399.35	
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-338'800.00	-382'800.00	-187'014.50	
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-291'500.00	-256'500.00	-281'272.20	
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-387'000.00	-386'400.00	-386'419.20	
398	Total Übertragungen	-313'219.00	-302'759.00	-307'653.42	
399	Total Übrige interne Verrechnungen	-21'000.00	-21'800.00	-11'699.20	
<b>39</b>	<b>Total Interne Verrechnung</b>	<b>-3'635'619.00</b>	<b>-3'996'259.00</b>	<b>-3'475'457.87</b>	Identisch mit Kostenart 49
<b>3</b>	<b>Total Aufwand</b>	<b>-55'910'874.36</b>	<b>-54'721'586.68</b>	<b>-52'081'568.92</b>	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>				
400	Total Direkte Steuern natürliche Personen	30'310'000.00	29'965'000.00	30'124'745.80	
401	Total Direkte Steuern juristische Personen	7'108'000.00	4'950'000.00	5'253'510.25	Auswirkungen Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) gem. Landsgemeinde 2019
403	Total Besitz- und Aufwandsteuern	82'000.00	85'000.00	81'900.00	
<b>40</b>	<b>Total Fiskalertrag</b>	<b>37'500'000.00</b>	<b>35'000'000.00</b>	<b>35'460'156.05</b>	Unveränderter kommunaler Steuerfuss von 63%.
412	Total Konzessionen	492'000.00	486'000.00	495'649.00	
<b>41</b>	<b>Total Regalien und Konzession</b>	<b>492'000.00</b>	<b>486'000.00</b>	<b>495'649.00</b>	
420	Total Ersatzabgaben	100'000.00	100'000.00	84'000.00	

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
421	Total Gebühren für Amtshandlungen	412'500.00	404'500.00	385'988.45	
423	Total Schul- und Kursgelder	20'000.00	16'000.00	21'000.00	
424	Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	4'749'915.00	5'116'465.00	4'204'198.97	Grösste Abnahmen: * Deponie Allmeind (- TCHF 500) Grösste Zunahmen: * Abwasser Grund- und Mengengebühr (+ TCHF 70)
425	Total Erlös aus Verkäufen	899'000.00	1'073'500.00	850'402.34	Grösste Abnahmen: * Verkaufserlöse Holz (- TCHF 80) * Verkaufserlöse Holzschnitzel (- TCHF 45) * Verkaufserlöse Restaurant (- TCHF 50)
426	Total Rückererstattungen	326'300.00	325'300.00	386'756.82	
427	Total Bussen	0.00	15'000.00	28'515.30	
429	Total Übrige Entgelte	0.00	0.00	3'000.00	
<b>42</b>	<b>Total Entgelte</b>	<b>6'507'715.00</b>	<b>7'050'765.00</b>	<b>5'963'861.88</b>	
439	Total Übriger Ertrag	0.00	0.00	594.00	
<b>43</b>	<b>Total Verschiedene Erträge</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>594.00</b>	
440	Total Zinsertrag	0.00	0.00	0.00	
441	Total Realisierte Gewinne FV	0.00	0.00	0.00	
443	Total Liegenschaftenertrag FV	948'976.00	1'023'086.00	972'317.05	Grösste Abnahmen: Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen (- TCHF 64)
445	Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteteilig. VV	300.00	390.00	390.00	
446	Total Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen	970'000.00	1'080'000.00	1'068'369.34	Grösste Abnahmen: Ertrag Technische Betriebe Glarus (- TCHF 110)
447	Total Liegenschaftenertrag VV	544'052.00	508'200.00	513'983.15	Grösste Abnahmen: Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsverm. (- TCHF 56)
<b>44</b>	<b>Total Finanzertrag</b>	<b>2'463'328.00</b>	<b>2'611'676.00</b>	<b>2'555'059.54</b>	
450	Total Entnahme aus Fonds und Spezialfinanz. FK	600.00	950.00	0.00	
451	Total Entnahme aus Fonds und Spezialfinanz. EK	1'531'361.64	1'651'945.39	655'069.05	Grösste Abnahmen: * Abwasserbeseitigung SF (- TCHF 172)
<b>45</b>	<b>Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung</b>	<b>1'531'961.64</b>	<b>1'652'895.39</b>	<b>655'069.05</b>	

KST	Bezeichnung	Budget 2020 CHF	Budget 2019 CHF	IST 2018 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2020 - 2019
460	Total Ertragsanteile	1'424'000.00	1'400'000.00	1'441'782.05	
461	Total Entschädigungen von Gemeinwesen	44'000.00	63'700.00	28'810.85	
462	Total Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00	143'406.45	
463	Total Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'120'416.67	2'227'960.00	2'325'343.20	Grösste Abnahmen: * Forstwirtschaft (- TCHF 255)
469	Total Verschiedener Transferertrag	30'000.00	16'000.00	30'366.70	
<b>46</b>	<b>Total Transferertrag</b>	<b>3'618'416.67</b>	<b>3'707'660.00</b>	<b>3'969'709.25</b>	
470	Total Durchlaufende Beiträge	30'000.00	30'000.00	30'030.00	Weiterleitung kantonale Hundetaxen an den Kanton
<b>47</b>	<b>Total Durchlaufende Beiträge</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'030.00</b>	
483	Total Ausserordentliche verschiedene Erträge	0.00	0.00	10'371.80	
<b>48</b>	<b>Total Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'371.80</b>	
491	Total Dienstleistungen und Personalkosten	2'284'100.00	2'646'000.00	2'301'399.35	
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	338'800.00	382'800.00	187'014.50	
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	291'500.00	256'500.00	281'272.20	
494	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	387'000.00	386'400.00	386'419.20	
498	Total Übertragungen	313'219.00	302'759.00	307'653.42	
499	Total Übrige interne Verrechnungen	21'000.00	21'800.00	11'699.20	
<b>49</b>	<b>Total Interne Verrechnungen</b>	<b>3'635'619.00</b>	<b>3'996'259.00</b>	<b>3'475'457.87</b>	Identisch mit Kostenart 39
<b>4</b>	<b>Total Ertrag</b>	<b>55'779'040.31</b>	<b>54'535'255.39</b>	<b>52'615'958.44</b>	
<b>Total Erfolgsrechnung</b>		<b>-131'834.05</b>	<b>-186'331.29</b>	<b>534'389.52</b>	

**Gemeinde Glarus – Darstellung D**  
**Budget 2020: Investitionsrechnung**

Pos.	Investitionen Bezeichnung	Beträge in CHF	Budget 2020
	<b>12 Gemeindekanzlei / Wirtschaft und Standortentwicklung</b>		<b>205'000</b>
20120.01	Archivwesen elektronische Langzeitarchivierung: Lifecycle und Passivierungsassistent		20'000
20120.02	Automatische Publikation Baugesuche auf Webseite		25'000
20120.03	Axioma mobile Sitzungsvorbereitung		20'000
20120.04	Abacus: Scan- und Visumsprozess		20'000
20120.05	Einführung Abacus Projekt-/Anlagebuchhaltung		90'000
20120.06	Einführung Applikation Winforst NG		30'000
	<b>30 Bildung und Familie</b>		<b>275'000</b>
20300.01	Schülergeräte Lernende Oberstufe (individuelle Geräte)		50'000
20300.02	Schülergeräte Lernende Primarstufe (Notebooks, Tablets)		25'000
20300.03	Lehrergeräte alle Schulen (Notebooks, Desktopgeräte, Beamer, Visualizer, usw.)		70'000
20300.04	Anbindung Schulen an Glasfasernetz <i>Sperrvermerk gemäss Art. 50 FHG: Antrag Verpflichtungskredit anlässlich Frühlings-GV 2020.</i>		70'000
20300.05	Aufbau Office 365 Anwendungen an allen Standorten <i>Sperrvermerk gemäss Art. 50 FHG: Antrag Verpflichtungskredit anlässlich Frühlings-GV 2020.</i>		60'000
	<b>50 Werkhof</b>		<b>985'000</b>
20500.01	Deponie Allmeind Glarus - Erweiterung 3. Etappe		200'000
20500.02	Deponieplanung Sanierung Mettlen - Netstal		30'000
20500.03	Ersatz Piaggio Porter, JG 2013, 60'000 km, Gruppe Anlagen und Entsorgung		30'000
20500.04	Ersatz Dacia Logan, JG 2012, 60'000 km, Gruppe Strassen und Wege		25'000
20500.05	Ersatz Holder C9.78, JG 2003, 6'500 Stunden, Gruppe Gartenanlagen und Bestattungen		150'000
20500.06	Ersatz Meili 3500, JG 2006, 100'000 km, Gruppe Gartenanlage und Bestattungen		170'000
20500.11	Aufbaugeräte Winterdienst (vgl. Investition Ersatz Holder + Meili, Nr. 20500.05 + 20500.06)		100'000
20500.12	Aufbaugeräte Kommunalfahrzeuge (vgl. Investition Ersatz Holder + Meili, Nr. 20500.05 + 20500.06)		50'000
20500.07	Beschaffung Handsauggerät für die Littering-Bekämpfung, Gruppe Anlagen und Entsorgung		30'000
20500.08	Presscontainer Werkhof Ygruben		30'000
20500.09	Planungskredit Investitionsbedarf Friedhöfe Netstal, Glarus, Ennenda		20'000
20500.10	Sanierung Brunnen im Gemeindegebiet		150'000
	<b>51/53 Forst- und Alpwirtschaft</b>		<b>1'095'000</b>
20510.01	Wanderweg Ennetrösligen - Sitli (Geissweg), Instandstellung Stützmauern		65'000
20510.02	Wanderweg, Klöntal entlang See oberhalb Klöntalerstrasse Rhodannenbergr - Vorauen), Risikoabklärung / Projektierung, Leg. S2.Z5.M2		30'000
20510.03	Walderschliessung Steppelwald Neubau, Leg. S3.Z2.M3 <i>Sperrvermerk gemäss Art. 50 FHG: Antrag Verpflichtungskredit anlässlich Frühlings-GV 2020.</i>		350'000
20510.04	Neubau Waldstrasse Rietürli / Schutzwald - Basisstrasse 580m ob Kantonsstrasse im Klöntal, Leg. S3.Z2.M3 <i>Sperrvermerk gemäss Art. 50 FHG: Antrag Verpflichtungskredit anlässlich Frühlings-GV 2020.</i>		520'000
20510.05	Ersatz Toyota Hilux 4 WD JG 2008, 76'150 km / Chassis u. Karosserie mit Durchrostungsschäden		50'000
20530.06	Projektierungskredit für die Gesetzkonformitäten auf den Alpen		80'000
	<b>60100/60101 Abteilung Liegenschaften</b>		<b>420'000</b>
20601.01	Mobiliar für diverse Liegenschaften im Verwaltungsvermögen		150'000
20601.02	Anpassung analoge auf digitale Meldeanlagen diverser Liegenschaften		30'000
20601.03	Anschluss an Wärmeverbund Ennenda Schulhäuser und Turnhalle Ennenda inkl. Instandsetzung Wärmeverteilung aller drei Gebäude		210'000
20601.04	Sicherheitsbedingter Abbruch alle Gebäude alte Kaserne Glarus inkl. Anpassung Gelände		640'000
20601.05	Überführung des Bodens ehemals alte Kaserne Glarus aus dem Verwaltungs- ins Finanzvermögen der Gemeinde Glarus		-640'000
20601.06	Schliessanlagen diverse Liegenschaften (Verwaltung und Schulen) Gemeinde Glarus: Austausch und Erneuerung		30'000
	<b>60102 Abteilung Freizeit / Sport / Sicherheit</b>		<b>35'000</b>
20601.07	Fahrzeugpark Abteilung Freizeit Sport Sicherheit		35'000
	<b>603 Gemeindehäuser, Friedhofgebäude und Werkhof</b>		<b>315'000</b>
20603.01	Gemeindehaus Glarus Sanierungsarbeiten Büroräume		105'000
20603.02	Gemeindehaus Ennenda Sanierungs- und Umbauinvestitionen		100'000
20603.03	Werkhof Glarus: Ersatz der Spaltanlage (Ölabscheider)		60'000
20603.04	Feuerwehrgebäude: Planungskredit diverse Anpassungen gemäss gesetzlichen Auflagen		50'000

Pos.	Investitionen Bezeichnung	Beträge in CHF	Budget 2020
	<b>60399/604 Schulliegenschaften</b>		<b>560'000</b>
20604.01	Kindergarten Grünhag Netstal: Bodensanierung diverser Räume		50'000
20604.02	Kindergarten Erlen Glarus: Bodensanierung		30'000
20604.03	Primarschulhaus Erlen Glarus: Projektierungskredit Gesamterneuerung Schulhaus Erlen gemäss Schulraumplanung <i>Sperrvermerk gemäss Art. 50 FHG: Antrag Verpflichtungskredit anlässlich Frühlings-GV 2020.</i>		150'000
20604.04	Schulhaus Buchholz Glarus: Sanierung Elektroanlagen		50'000
20604.05	Schwimmbad und Turnhalle Gründli Glarus: Sanierung Wärmeverteilung, Ersatz Föhn und Ersatz Filteranlage		55'000
20604.06	Turnhalle Zaun Glarus: Diverse Sanierungsarbeiten		30'000
20604.07	Schulhaus Hof Ennenda: Schaffung von Schulraum im Hausgang unter Berücksichtigung der Brandschutzvorschriften, Malerarbeiten diverse Räume, Gerätehaus Aussenanlage		115'000
20604.08	Turnhalle Ennenda: Sanierung Nasszellen		80'000
	<b>605 Schwimmbäder</b>		<b>500'000</b>
20605.01	Projektierungskredit Freibäder gem. Beschluss Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2019		250'000
20605.02	Freibad Goldigen: Folienersatz Schwimmbecken		250'000
	<b>606 Sportanlagen Buchholz</b>		<b>385'000</b>
20606.01	Wind- und Wetterschutz Nordseite GLKB Arena		30'000
20606.02	Ersatzbeschaffung von zwei Rasenroboter		50'000
20606.03	Garderobencontainer mit Duschen und WC's		120'000
20606.04	Kunsteisbahn - Umbau Kälteanlage: Entkoppelung der Eisaufbereitung für den Curling- und den Eisfeldbereich		150'000
20606.05	Kunsteisbahn: provisorisches Vordach beim Eingang ersetzen		35'000
	<b>606 Sportanlage Wiggis</b>		<b>90'000</b>
20606.06	Planungskredit Ersatz Sandplatz Wiggis und Sanierung/Erweiterung der Infrastruktur Sportanlage Wiggis		90'000
	<b>606/607 Spielplätze und Einrichtungen für Sportaktivitäten</b>		<b>90'000</b>
20607.01	Erneuerung Spielplätze		90'000
	<b>611 Strassen und Plätze allgemein</b>		<b>1'750'000</b>
20611.01	Bahnhof Glarus; Neugestaltung Bahnhofplatz Nord; Aufwertung Aufenthaltsqualität; Gemeindebeitrag an gemeinsames Projekt der Migros, der SBB und der Gemeinde (Bauherrin: Migros)		240'000
20611.02	Arrondierung Tridonic Areal und Verlegung Fuss- und Radweg, Projektierungskredit		100'000
20611.03	Arrondierung Tridonic Areal und Verlegung Fuss- und Radweg: Beitrag Private		-50'000
20611.04	Ergänzung Veloparkierung Bahnhof Glarus Süd, Gemeindebeitrag		100'000
20611.05	Standplatz für einen Gastrobetrieb im Volksgarten, Projektierungskredit		30'000
20611.06	Parkierungskonzept, Änderungen am bestehenden Signalisationsprojekt		50'000
20611.07	Holensteinstrasse Ennenda, Projektierungskredit		50'000
20611.08	Berglistrasse Glarus, Projektierungskredit		20'000
20611.09	Bauliche Norm-Sanierung Strassen und Plätze gesamtes Gemeindegebiet		750'000
20611.10	Instandsetzung Strassenbeleuchtung gesamtes Gemeindegebiet		290'000
20611.11	Linthsteg Länggüetli Netstal, Projektierungskredit		80'000
20611.12	Zaun Erlenweg Netstal, Umsetzung		20'000
20611.13	Fuss- und Radwegverbindung Netstal - Riedern, Projektierungskredit		50'000
20611.14	Mobile Geschwindigkeitsanzeige, Umsetzung		20'000
	<b>612 Öffentlicher Verkehr</b>		<b>50'000</b>
20612.01	Planung Anpassung Bushaltestellen (Barrierefreiheit, Anforderungen Behindertengleichstellungsgesetz)		50'000
	<b>620 Raum- und Ortsplanung</b>		<b>100'000</b>
20620.01	Teilrevision Nutzungsplanung, Grundlagenarbeiten, Einladungsverfahren Planer		50'000
20620.02	Arealentwicklung Kartoni / Untere Allmeind		50'000
	<b>508/630 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>		<b>238'000</b>
20630.01	Beitrag Gemeinde an Sanierung Kunsthaus Glarus		100'000
20630.02	Trockenmauerprojekte		60'000
20630.03	Trockenmauerprojekte Subventionen und Beiträge Dritter		-42'000
20630.04	Neuanschaffung Software zur Pflege Daten Feuerungskontrollen		40'000
20630.05	Ergänzung Werkkataster Wasser ausserhalb Bauzone, Projektierungskredit		80'000

<b>Pos.</b>	<b>Investitionen Bezeichnung</b>	<b>Beträge in CHF</b>	<b>Budget 2020</b>
	<b>700 Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung</b>	<b>SF Abwasser</b>	<b>290'000</b>
20700.01	Lerchenstrasse Netstal - Riedern, Projektierungskredit u. Submission		30'000
20700.02	Stampfgasse und Werkhofstrasse, Glarus, Submission		40'000
20700.03	Überarbeitung Entwässerungsplanung Abwasser (GEP), Konzept		100'000
20700.04	Entwässerung Klöntal, Projektierungskredit		70'000
20700.05	Entwässerung Grosszaun Netstal, Projektierungskredit		50'000
	<b>701 Feuerwehr</b>		<b>21'000</b>
20701.01	Ersatz Personentransport und Zugfahrzeug Toyota, Jg 1989, 33'400 km		105'000
20701.02	Ersatz Personentransport und Zugfahrzeug Toyota, Jg 1989 80% Subvention glarnerSach		-84'000
	<b>702 Schiessanlagen</b>		<b>600'000</b>
20702.01	Altlastensanierung Kugelfänge: 300m Saggrain Glarus		1'400'000
20702.02	Altlastensanierung Kugelfänge: 300m Saggrain Glarus, voraussichtlicher Beitrag Bund und Kanton		-800'000
<b>Total Budget Investitionen 2020 Gemeinde Glarus</b>			<b>8'004'000</b>

**Gemeinde Glarus - Darstellung E**  
**Finanzplanung 2021 - 2024: Investitionen**

**Finanzplanung**

Pos.	Investitionen	Beträge in CHF	2021	2022	2023	2024
	<u>Bildung und Familie</u>					
1	Medien und Informatik Schulen: Ersatz- und Neuanschaffungen Hardware gemäss ICT-Konzept		200'000	200'000	200'000	200'000
	<u>Forst</u>					
2	Sanierung Tschachenstrasse, Klöntal		775'000			
3	Waldstrassenbauprogramm, Waldstr. Weberberg-Schlattberg			900'000	215'000	
4	Alp Hinterschlatt, Sanierung Güllenkasten Oberstafel inkl. WC und Bewirtschaftungswege		300'000			
5	Alp Dreckloch Oberstafel, Abwasserlösung inkl. Du/WC gem. Mängelbericht ALT-GR (Abt. Lebensmittelsicherheit, Tiergesundheit, Kt. GR)			300'000		
6	Alp Dreckloch Unterstafel, Stall-Dachsanierung gem. Mängelbericht ALT-GR (Abt. Lebensmittelsicherheit, Tiergesundheit, Kt. GR)				100'000	
7	Alp Dejen Unterstafel, Gebäudesanierung gem. Mängelbericht ALT-GR (Abteilung Lebensmittelsicherheit, Tiergesundheit, Kanton Graubünden)				300'000	
8	Alp Ruoggis Oberstafel, Hütte Sanierung					150'000
9	Alp Unterlängenegg Oberstafel, Hütte Sanierung					100'000
10	Alp Dejen Oberstafel, Bewirtschaftungsweg auf Schijen					200'000
11	Ausbau Waldstrasse Wildenberg, Glarus					118'000
12	Neubau Waldstrasse Chäsbadenwald und Chelenhöchi, Glarus					375'000
	<u>Bau und Umwelt</u>					
13	Diverser baulicher Unterhalt an der Gemeindeinfrastruktur: Strassen, Abwasser, Liegenschaften, Sportanlagen, Gewässer, ÖV, etc.		3'000'000	3'000'000	3'000'000	3'000'000
	<u>Bäche und Runsen</u>					
14	Verbauung Butzirunse Netstal					2'500'000
	Verbauung Butzirunse Netstal Subventionen Kanton und Bund					-1'500'000
	<u>Liegenschaften</u>					
15	Umsetzung Schulraumplanung: Sanierungen Schulhäuser + Kindergarten (Schulraumplanung) - Netstal, Erlen, Buchholz, Ennenda, Riedern, weitere		300'000	4'500'000	4'500'000	300'000
16	Werkhof Glarus Neubau, Projektierung			100'000	100'000	100'000
17	Truppenunterkunft Glarus, Fassadensanierung inkl. energetischen Anpassungen gemäss Vorgaben		900'000			
	<u>Turn- und Sportanlagen</u>					
18	Sanierung Sportanlage Wiggis		50'000	50'000	500'000	2'000'000
	<u>Schwimmbäder</u>					
19	- Freibad Goldigen, Gesamtsanierung		50'000	50'000	50'000	4'000'000
20	- Freibad Ygruben, Gesamtsanierung		50'000	50'000	50'000	
	<u>Strassen- und Kanalisationssanierungen</u>					
21	- Glarus, Werkhofstrasse/Stampfgasse		2'650'000			
22	- Glarus, Sandstrasse (Beseitigung Engpass Oberdorfbach / Kanalisation)			800'000		
23	- Glarus, Lurigenstrasse				3'300'000	2'700'000
24	- Netstal / Riedern, Lerchenstrasse (Ktstr)		650'000			
25	- Schwimmbadstrasse Netstal		1'100'000			
	<u>Parkierungsanlagen</u>					
26	- Schwimmbadstrasse Netstal			650'000		
	<u>Deponien (für sauberes Aushubmaterial)</u>					
27	- Deponiesanierung Mettlen		700'000			
28	- Deponie Allmeind: Etappe 3 und Sanierung Etappe 1 + 2		100'000	1'200'000	400'000	400'000
	<u>Feuerwehr</u>					
29	Ersatz Modulbus Jg 1999				150'000	
	Ersatz Modulbus Jg 1999 80% Subvention glarnerSach				-120'000	
30	Ersatz Klein-Tanklöschfahrzeug Jg 2000					450'000
	Ersatz Klein-Tanklöschfahrzeug Jg 2000 80% Subvention glarnerSach					-360'000
	<b>Total Finanzplanung Investitionen 2021 - 2024 Gemeinde Glarus</b>		<b>10'825'000</b>	<b>11'800'000</b>	<b>12'745'000</b>	<b>14'733'000</b>

**Gemeinde Glarus - Darstellung F**  
**Finanzplan 2021 - 2024**

VV =      Verwaltungsvermögen  
 FV =      Finanzvermögen  
 SF =      Spezialfinanzierungen  
 IB =      Investitionsbeiträge  
 ER =      Erfolgsrechnung

**Kennzahlen**

in CHF 1000

	<b>Budget 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>					
<b>Total Aufwand</b>	55'911	56'983	58'421	59'511	60'361
<b>Total Ertrag</b>	55'779	56'715	57'386	58'060	58'737
<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>-132</b>	<b>-268</b>	<b>-1'036</b>	<b>-1'452</b>	<b>-1'625</b>
<b>ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN</b>					
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+) ER	-132	-268	-1'036	-1'452	-1'625
Zusätzliche Abschreibungen <sup>(383 / 387)</sup>	-	-	-	-	-
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV <sup>(33 / 364 - 366)</sup>	4'227	4'646	4'981	5'248	5'462
Wertberichtigungen Finanzvermögen <sup>(344)</sup>	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen FV <sup>(444)</sup>	-	-	-	-	-
Aufwertung VV <sup>(4490)</sup>	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und SF im EK	-	-	-	-	-
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss ER vor Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>	<b>4'095</b>	<b>4'378</b>	<b>3'945</b>	<b>3'796</b>	<b>3'837</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>					
Investitionsausgaben	9'620	10'000	10'000	10'000	10'000
Investitionseinnahmen	-1'616	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>8'004</b>	<b>9'000</b>	<b>9'000</b>	<b>9'000</b>	<b>9'000</b>
<b>SELBSTFINANZIERUNG</b>					
Abschreibungen (VV + IB) <sup>(33 / 366)</sup>	4'227	4'646	4'981	5'248	5'462
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+) ER	-132	-268	-1'036	-1'452	-1'625
Einlagen in Fonds und SF <sup>(35)</sup>	759	759	759	759	759
Entnahmen aus Fonds und SF <sup>(45)</sup>	-1'532	-800	-800	-800	-800
Wertber. Darlehen / Beteiligungen VV <sup>(365 / 365)</sup>	-	-	-	-	-
Zusätzliche Abschreibungen <sup>(383 / 387)</sup>	-	-	-	-	-
Einlagen (+) u. Entnahmen (-) Eigenkapital <sup>(489 / 389)</sup>	-	-	-	-	-
Aufwertungen VV <sup>(4490)</sup>	-	-	-	-	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'323</b>	<b>4'337</b>	<b>3'904</b>	<b>3'755</b>	<b>3'796</b>
<b>FINANZIERUNG</b>					
Nettoinvestitionen	8'004	9'000	9'000	9'000	9'000
Selbstfinanzierung	-3'323	-4'337	-3'904	-3'755	-3'796
<b>Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)</b>	<b>4'681</b>	<b>4'663</b>	<b>5'096</b>	<b>5'245</b>	<b>5'204</b>
<b>Finanzpolitische Ziel- und Steuerungswerte</b>					
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>41.5%</b>	<b>48.2%</b>	<b>43.4%</b>	<b>41.7%</b>	<b>42.2%</b>
<b>Nettovermögen pro Einwohner (CHF)</b>	<b>394</b>	<b>19</b>	<b>-391</b>	<b>-811</b>	<b>-1'228</b>
<b>Ausstattung Eigenkapital (Mio CHF)</b>	<b>56.3</b>	<b>56.0</b>	<b>54.9</b>	<b>53.4</b>	<b>51.8</b>