

Gemeinde Glarus – Darstellung A

Budget 2021: Gestufter Erfolgsausweis nach HRM2

in CHF Tausend

Art	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Abw. B21/B20	Abw. % B21/B20	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	27'767	27'310	457	1.7%	25'904
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'422	12'041	380	3.2%	10'533
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'799	4'185	614	14.7%	3'302
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	315	759	-444	-58.5%	1'060
36	Transferaufwand	8'220	7'158	1'063	14.8%	5'895
37	Durchlaufende Beiträge	30	30	0	0.0%	30
39	Interne Verrechnungen	3'369	3'636	-267	-7.3%	3'600
Betrieblicher Aufwand		56'922	55'118	1'803	3.3%	50'324
40	Fiskalertrag	36'500	37'500	-1'000	-2.7%	37'012
41	Regalien und Konzession	502	492	10	2.0%	493
42	Entgelte	7'225	6'508	717	11.0%	6'456
43	Verschiedene Erträge	40	0	40		2
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	879	1'532	-653	-42.7%	1'255
46	Transferertrag	4'057	3'618	438	12.1%	3'354
47	Durchlaufende Beiträge	30	30	0	0.0%	30
49	Interne Verrechnungen	3'369	3'636	-267	-7.3%	3'600
Betrieblicher Ertrag		52'601	53'316	-714	-1.3%	52'202
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-4'320	-1'803	-2'518	139.7%	1'878
34	Finanzaufwand	638	793	-154	-19.5%	564
44	Finanzertrag	2'869	2'463	405	16.5%	3'041
Ergebnis aus Finanzierung (Ertragsüberschuss)		2'231	1'671	560	33.5%	2'477
Operatives Ergebnis		-2'090	-132	-1'958	1485.2%	4'355
38	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0.0%	4'071
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0.0%	10'632
48	Ausserordentlicher Ertrag	65	0	65		10'681
Ausserordentliches Ergebnis		65	0	65		-4'022
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-2'025	-132	-1'893	1435.9%	334
Total Aufwand		57'560	55'911			65'590
Total Ertrag		55'535	55'779			65'924
Aufwand-/Ertragsüberschuss		-2'025	-132			334

Gemeinde Glarus – Darstellung B

Budget 2021: Erfolgsrechnung nach Kostenstellen (inkl. Begründung wesentliche Abweichungen)

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
100	Total Legislative	96'800	94'500	89'637	
10	Total Legislative	96'800	94'500	89'637	
110	Total Exekutive	617'740	662'240	540'691	Abnahme Aufwendungen 'Behörden und Kommissionen', Zunahme Einnahmen Einbürgerungstaxen
11	Total Exekutive	617'740	662'240	540'691	
120	Total Gemeindeganzlei	2'001'230	2'104'647	1'986'248	Abnahme Lohnaufwendungen infolge Übertritt Mitarbeiterin in andere Abteilung
12	Total Gemeindeganzlei	2'001'230	2'104'647	1'986'248	
200	Total Wirtschaft und Standortentwicklung	962'210	850'350	601'617	TCHF 60 für Gestaltung Jubiläumsjahr 2021 der Gemeinde Glarus; Zunahme Lohnaufwendungen 'Standortförderung und Kommunikation'
20	Total Wirtschaft und Standortentwicklung	962'210	850'350	601'617	
300	Total Rektorat	1'229'260	1'146'544	1'169'757	Zunahme Aufwendungen ICT-Informatik
301	Total Schuleinheiten	16'078'069	15'582'710	15'192'866	Zunahme Aufwendungen Primarschulen, Kindergärten, Schulische Tagesstrukturen und 'Schuleinheit Deutsch-Intensiv'; Anpassungen des Stellenplans: Klassenassistenzen, Betrieb der Tagesstrukturen, Sachbearbeitung sowie Schulleitung Primar
302	Total Ausserschulische Tagesbetreuung	280'000	240'000	244'407	Zunahme Aufwendungen 'Kinderkrippe Glarus'
303	Total Bibliothek	74'020	75'900	60'298	
305	Total Sonderschulen	144'000	120'000	108'000	Betrag abhängig von Anzahl Schüler Sportschule
307	Total Ferienheime	9'530	9'030	7'730	
30	Total Bildung	17'814'879	17'174'184	16'783'059	
400	Total Jugendarbeit	322'210	308'040	203'682	
401	Total Gesundheit und soziale Sicherheit	2'652'470	2'814'570	2'527'372	Abnahme Aufwendungen 'Beiträge an Alters- und Pflegeheime' (Pflegerestkosten)
40	Total Gesellschaft und Gesundheit	2'974'680	3'122'610	2'731'054	
500	Total Werkhöfe	0	2'710'464	3'232'146	ab 01.01.2021 KST 611 Strassen und KST 618 Unterhaltsdienst
503	Total Freizeitanlagen	0	151'500	104'751	ab 01.01.2021 KST 618 Unterhaltsdienst
505	Total Bäche und Flüsse	0	10'100	7'754	ab 01.01.2021 KST 617 Bäche und Flüsse

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
506	Total Abfallwirtschaft	0	188'636	241'385	ab 01.01.2021 KST 614 Spezialfinanzierungen Abfall + Abwasser, KST 615 Tierkörpersammelstelle und KST 616 Deponien
507	Total Friedhöfe	0	161'910	108'178	ab 01.01.2021 KST 619 Friedhöfe und Bestattungen
508	Total Umweltschutz	0	181'156	115'194	ab 01.01.2021 KST 614 Spezialfinanzierungen Abwasser + Abfall und KST 618 Unterhaltsdienst
50	Total Unterhaltsdienst	0	3'403'766	3'809'407	
510	Total Forstwirtschaft	-123'740	106'840	190'478	Zunahme Erträge 'Verkaufserlös Holz', 'Verkaufserlös Holzschnitzel' und 'Beiträge vom Kanton'; Abnahme Abschreibungen; Anpassungen des Stellenplans: Abteilungsleitung Wald/Fachstelle Korporationen
511	Total Strassen und Wege	535'282	639'259	589'580	Abnahme Abschreibungen
512	Total Lawinenverbauungen	3'500	3'500	0	
513	Total Kommunalen Naturgefahrenendienst (KND)	76'520	139'540	23'724	Abnahme sämtlicher Aufwendungen
51	Total Forstwirtschaft	491'562	889'139	803'782	
520	Total Landwirtschaft Tal	193'460	216'860	118'657	
521	Total Landwirtschaft Berg	82'491	82'788	17'225	
52	Total Landwirtschaft	275'951	299'648	135'882	
530	Total Alpen	328'453	240'553	277'289	Zunahme 'Baulicher Unterhalt'; Zunahme Abschreibungen
53	Total Alpwirtschaft	328'453	240'553	277'289	
540	Total Bäche und Runsen	87'500	98'469	56'105	
541	Total Trinkwasserversorgung	62'277	78'563	48'084	
54	Total Bäche und Runsen	149'777	177'032	104'189	
550	Total Schiessplätze	-10'000	500	-10'000	
55	Total Schiessplätze	-10'000	500	-10'000	
560	Total Jagd und Fischerei	7'450	10'800	5'241	
56	Total Jagd und Fischerei	7'450	10'800	5'241	
590	Total Interne Leistungen HA Wald / Landwirtschaft	78'000	81'500	64'290	
59	Total Interne Leistungen HA Wald / Landwirtschaft	78'000	81'500	64'290	
600	Total Hochbau und Bauwesen	794'700	770'080	663'656	Zunahme Lohnaufwendungen (Anpassung des Stellenplans: Fachstellenleitung Umwelt und Energie)

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
601	Total Fachstellen Liegenschaften	1'077'980	947'321	939'576	Zunahme Lohnaufwendungen (Anpassung des Stellenplans: Projektleitung Liegenschaften); höhere Abschreibungen
602	Total Immobilien Finanzvermögen	-461'570	15'309	-530'224	Gewinn aus Verkauf Liegenschaft Finanzvermögen; Abnahme 'Baulicher Unterhalt'; Abnahme 'Anschaffungen Mobilien'
603	Total Immobilien Verwaltungsvermögen	528'238	590'210	986'996	Diverse geringe Ab- und Zunahmen von Aufwendungen und Erträgen
604	Total Schulanlagen Verwaltungsvermögen	3'348'402	2'422'997	3'013'306	Zunahme Abschreibungen (erstmalige Abschreibung Erweiterung Schulanlage Netstal)
605	Total Schwimmbäder	471'660	459'050	427'232	
606	Total Sportanlagen	837'134	999'473	1'621'624	Abnahme Abschreibungen
607	Total Freizeitanlagen	83'265	91'500	53'691	
609	Total Diverse Gebäude Verwaltungsvermögen	94'484	157'474	322'548	Wegfall KST 60902 Kaserne (Abbruch); Abnahme Abschreibungen
60	Total Hochbau und Bauwesen	6'774'294	6'453'414	7'498'405	
610	Total Tiefbau	316'294	399'655	229'404	KST 61001 ab 01.01.2021 neu KST 705 Sicherheit
611	Total Strassen	1'908'227	1'033'946	1'249'242	Zunahme aufgrund Verschiebung der KST 50005/61104/61107 zu KST 611 Strassen
612	Total Öffentlicher Verkehr	85'300	83'100	13'142	
613	Total Bäche und Runsen	0	304'827	306'888	ab 01.01.2021 KST 617 Bäche und Flüsse
614	Total Spezialfinanzierungen Abwasser + Abfall	2	0	0	ab 01.01.2021 KST 614 Spezialfinanzierungen Abwasser + Abfall, bis 31.12.2020 KST 700 Abwasserbeseitigung und einzelne KST aus 506 Abfallwirtschaft und aus 508 Umweltschutz
615	Total Tierkörpersammelstelle	7'760	0	0	ab 01.01.2021 KST 615 Tierkörpersammelstelle, bis 31.12.2020 einzelne KST aus 506 Abfallwirtschaft
616	Total Deponien	7'612	0	0	ab 01.01.2021 KST 616 Deponien, bis 31.12.2020 einzelne KST aus 506 Abfallwirtschaft
617	Total Bäche und Flüsse	333'957	0	0	ab 01.01.2021 KST 617 Bäche und Flüsse, bis 31.12.2020 einzelne KST aus 505 Bäche und Flüsse und aus 613 Bäche und Runsen
618	Total Unterhaltsdienst	1'995'553	0	0	ab 01.01.2021 KST 618 Unterhaltsdienst, bis 31.12.2020 einzelne KST aus 500 Werkhöfe und aus 503 Freizeitanlagen und aus 508 Umweltschutz
619	Total Friedhöfe und Bestattungen	138'020	0	0	ab 01.01.2021 KST 619 Friedhöfe und Bestattungen, bis 31.12.2020 einzelne KST aus 507 Friedhöfe
61	Total Tiefbau	4'792'725	1'821'528	1'798'677	
620	Total Raum- und Ortsplanung	117'105	90'004	274'150	Zunahme Abschreibungen
62	Total Raum- und Ortsplanung	117'105	90'004	274'150	
630	Total Heimatschutz	65'234	72'000	35'986	

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
63	Total Heimatschutz	65'234	72'000	35'986	
700	Total Abwasserbeseitigung	0	12'002	4'413	ab 01.01.2021 KST 614 Spezialfinanzierungen Abwasser + Abfall
701	Total Feuerwehr	11'620	29'534	5'254	Abnahme 'Sold Feuerwehrrübungen' und 'Einsatzentschädigungen'
702	Total Militär	116'794	117'314	96'231	
703	Total Zivilschutz	202'790	190'790	134'472	Zunahme 'Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge'
704	Total Polizei	40'000	40'000	34'526	
705	Total Sicherheit	52'710	0	0	ab 01.01.2021 KST 705 Sicherheit, bis 31.12.2020 einzelne KST aus 610 Tiefbau
706	Total Energiefonds der Gemeinde Glarus	1	0	0	
70	Total Versorgung und Sicherheit	423'915	389'640	274'895	
900	Total Finanzen	697'140	793'680	676'684	Abnahme Lohnaufwendungen und Entnahme Neubewertungsreserve (Verkauf Liegenschaft Finanzvermögen)
901	Total Pensionierte	55'000	57'000	56'186	
90	Total Finanzen und Controlling	752'140	850'680	732'870	
910	Total Steuern	-36'823'000	-37'660'000	-37'310'772	Neuer Gemeindesteuerfuss von 61% (bisher 63%)
911	Total Finanzausgleich	972'000	740'000	415'336	Disparitätenausgleich zwischen Gemeinden
912	Total Übrige Aufwände und Erträge	-503'100	-1'463'400	-1'621'934	tb.glarus: Einlage Konzessionsabgabe zugunsten Energiefonds der Gemeinde Glarus
913	Total Vermögens- und Schuldenverwaltung	-285'200	-268'500	-304'816	
914	Total Parkraumbewirtschaftung SF	1	0	0	
91	Total Erträge	-36'639'299	-38'651'900	-38'822'186	
920	Neutralrechnung	-50'000	-5'000	-49'088	
92	Total Neutralrechnung	-50'000	-5'000	-49'088	
	+Aufwand/- Ertragsüberschuss	2'024'844	131'834	-333'904	

Gemeinde Glarus – Darstellung C
Budget 2021: Erfolgsrechnung nach Kostenarten (inkl. Begründung wesentliche Abweichungen)

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
3	Aufwand				
300	Total Behörden und Kommissionen	-483'740	-513'300	-483'111	
301	Total Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-10'000'230	-9'671'080	-8'974'015	Grösste Zunahmen: * Schulische Tagesstrukturen Glarus (+ TCHF 104) * Forstwirtschaft (+ TCHF 97) * Hochbau (+ TCHF 66) * Liegenschaften (+ TCHF 94) * Lohnerstattung von Versicherungen (- TCHF 85) Grösste Abnahmen: * Dienste (- TCHF 70) * Fachstelle Gesundheit (- TCHF 37)
302	Total Löhne der Lehrkräfte	-12'108'180	-12'177'430	-12'026'214	Grösste Zunahmen: * Schuleinheit Deutsch Intensiv (+ TCHF 48) Grösste Abnahmen: * Diverse geringe Abnahmen bei verschiedenen Kostenstellen
303	Total Temporäre Arbeitskräfte	0	0	-10'658	
304	Total Zulagen	-17'000	0	-16'770	Verpflegungszulagen 2020 nicht budgetiert
305	Total Arbeitgeberbeiträge	-4'615'500	-4'362'750	-3'983'810	Grösste Zunahmen: * AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten (+ TCHF 24): Abh. von Bruttolöhnen * Andere Pensionskassen (+ TCHF 218): Erhöhung Beitragssätze im Zuge der Umwandlungssatzsenkung
306	Total Arbeitgeberleistungen	-84'862	-112'458	-56'186	Grösste Abnahmen: * Renten oder Rentenanteile (- TCHF 26)
309	Total Übriger Personalaufwand	-457'700	-473'200	-352'830	Grösste Abnahmen: * Aus- und Weiterbildung Personal (- TCHF 39)
30	Total Personalaufwand	-27'767'212	-27'310'218	-25'903'595	
310	Total Material- und Warenaufwand	-1'736'256	-1'684'911	-1'467'751	Grösste Zunahmen: * Drucksachen, Publikationen (+ TCHF 27) * Wareneinkauf Restaurant Buchholzstübli (+ TCHF 20) Grösste Abnahmen: * Lebensmittel Buchholzstübli (- TCHF 20)
311	Total Nicht aktivierbare Anlagen	-780'781	-748'100	-422'459	Grösste Zunahmen: * Ansch. Hardware (+ TCHF 18) * Anschaffung imm. Anlagen (+ TCHF 58) Grösste Abnahmen: * Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen (- TCHF 12)
312	Total Ver- und Entsorgung	-1'451'800	-1'307'800	-1'346'389	Grösste Zunahmen: * Versorgung (Energie usw.) (+ TCHF 142), davon TCHF 40 Schulanlage Netstal, TCHF 24 Gründli Turnhalle + Schwimmbad, TCHF 25 Sportanlagen Buchholz

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
313	Total Dienstleistungen und Honorare	-4'820'435	-4'572'600	-3'876'522	Grösste Zunahmen: * Anlässe und Empfänge (+ TCHF 64) * Telekommunikation und Internet (+ TCHF 84) * Transporte Holzschnitzel (+ TCHF 45) * Grünabfuhr (+ TCHF 40) * Informatik-Nutzungsaufwand (+ TCHF 127)
314	Total Baulicher Unterhalt	-2'255'100	-2'294'600	-2'099'861	Grösste Abnahmen: * Transporte (- TCHF 57) * Sachversicherungsprämien (- TCHF 52) Grösste Zunahmen: * Baulicher Unterhalt Hochbau, Gebäude (+ TCHF 72)
315	Total Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-586'438	-583'500	-609'747	Grösste Abnahmen: * Baulicher Unterhalt Strassen/Wege (- TCHF 57) * Schneeräumungen durch Dritte (- TCHF 31)
316	Total Miete, Leasing, Pacht, Benützungsgebühren	-236'283	-183'400	-239'766	Grösste Zunahmen: * Miete und Pacht Liegenschaften: Feuerwehr (+ TCHF 42)
317	Total Spesenentschädigung	-367'297	-363'000	-253'871	
318	Total Wertberichtigungen auf Forderungen	-177'500	-291'000	-204'964	Grösste Abnahmen: * Tatsächliche Forderungsverluste (- TCHF 114): in Zusammenhang mit Fiskalerträgen
319	Total Verschiedener Betriebsaufwand	-9'800	-12'300	-11'677	
31	Total Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'421'690	-12'041'211	-10'533'006	
330	Total Sachanlagen VV	-4'492'592	-3'790'858	-3'039'548	Grösste Zunahmen: * Planm. Abschr. Hochbauten Verwaltungsvermögen allg. Haushalt: höheres Investitionsvolumen und erstmalige Abschreibung 'Erweiterung Schulanlage Netstal'
332	Total Abschreibungen immaterielle Anlagen	-305'975	-393'671	-262'385	Infolge degressiver Abschreibungsmethode, kurzer definierter Nutzungsdauer und vergleichsweise geringen Investitionen in immateriellen Anlagen deutlich tiefere Abschreibungsbeträge
33	Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'798'568	-4'184'529	-3'301'933	
340	Total Zinsaufwand	-53'200	-63'200	-28'222	
342	Total Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	-20'000	-10'000	0	
343	Total Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-554'900	-709'300	-530'653	Grösste Abnahmen: * Anschaffungen Mobilien Finanzvermögen (- TCHF 47) * Sachversicherungsprämien (- TCHF 16) * Dienstleistungen Dritter Finanzvermögen (- TCHF 17) * Honorare ext. Berater, Gutachter, Experten FV (- TCHF 20)
349	Total Verschiedener Finanzaufwand	-10'000	-10'000	-5'090	
34	Total Finanzaufwand	-638'100	-792'500	-563'966	
351	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanz. im EK	-314'895	-759'039	-1'060'038	Grösste Abnahmen: * Abfall SF (- TCHF 352): infolge Zusammenlegung der Kostenstellen 'KST 50600 Abfall SF (ab 01.01.2021 KST 61400)' und 'KST 50601 Grüngut SF (ab 01.01.2021 KST 61400)' * Parkplätze (- TCHF 92): infolge höherer budgetierter Kosten, hauptsächlich planmässigen Abschreibungen
35	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-314'895	-759'039	-1'060'038	

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
360	Total Ertragsanteile an Dritte	-140'000	-140'000	-126'669	
361	Total Entschädigungen an Gemeinwesen	-2'560'500	-2'774'700	-2'297'317	Grösste Zunahmen: * Entschädigungen an Kanton und Konkordate (+ TCHF 34): in Zusammenhang Sportschule, Zivilschutz und Fachstelle Generationen/Glarner Jugendbeauftragter Grösste Abnahmen: * Entschädigungen an Gemeinde und Zweckverbände (- TCHF 248): in Zusammenhang Abwasserbeseitigung
362	Total Finanz- und Lastenausgleich	-972'000	-740'000	-415'336	Grösste Zunahme: * Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden (+ TCHF 232): Zunahme Disparitätenausgleich an die beiden anderen Glarner Gemeinden
363	Total Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-4'512'250	-3'460'300	-3'046'639	Grösste Zunahme: * Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände: Energiefonds der Gemeinde Glarus (+ TCHF 1'161)
366	Total Abschreibungen Investitionsbeiträge	-35'674	-42'759	-9'151	
36	Total Transferaufwand	-8'220'424	-7'157'759	-5'895'112	
370	Total Durchlaufende Beiträge	-30'000	-30'000	-29'755	Weiterleitung kantonale Hundetaxen an den Kanton
37	Total Durchlaufende Beiträge	-30'000	-30'000	-29'755	
381	Total Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0	0	-70'000	
383	Total Zusätzliche Abschreibungen	0	0	-4'054'289	
384	Total Ausserordentlicher Finanzaufwand	0	0	-1'351'788	
386	Total Ausserordentlicher Transferaufwand	0	0	-9'700	
387	Total AO Transferaufwand; zus. Abschreibungen	0	0	-16'417	
389	Total Einlagen in Eigenkapital	0	0	-9'200'441	
38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-14'702'635	
391	Total Dienstleistungen und Personalkosten	-2'072'400	-2'284'100	-2'255'953	
392	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	-350'500	-338'800	-512'849	
393	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	-291'500	-291'500	-275'408	
394	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-379'800	-387'000	-373'105	
398	Total Übertragungen	-260'789	-313'219	-169'736	
399	Total Übrige interne Verrechnungen	-14'000	-21'000	-13'029	
39	Total Interne Verrechnung	-3'368'989	-3'635'619	-3'600'079	Identisch mit Kostenart 49
3	Total Aufwand	-57'559'878	-55'910'874	-65'590'119	
4	Ertrag				
400	Total Direkte Steuern natürliche Personen	29'660'000	30'310'000	31'698'287	Reduktion Gemeindesteuerfuss von 63% auf 61%
401	Total Direkte Steuern juristische Personen	6'760'000	7'108'000	5'238'996	Reduktion Gemeindesteuerfuss von 63% auf 61%
403	Total Besitz- und Aufwandsteuern	80'000	82'000	74'620	
40	Total Fiskalertrag	36'500'000	37'500'000	37'011'903	

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
412	Total Konzessionen	502'000	492'000	492'877	
41	Total Regalien und Konzession	502'000	492'000	492'877	
420	Total Ersatzabgaben	105'000	100'000	105'000	
421	Total Gebühren für Amtshandlungen	453'500	412'500	426'757	Grösste Zunahmen: * Einbürgerungstaxen (+ TCHF 20)
423	Total Schul- und Kursgelder	20'000	20'000	13'702	
424	Total Benützungsgebühren und Dienstleistungen	5'165'665	4'749'915	4'503'687	Grösste Zunahmen: * Benützungsgebühren und Dienstleistungen (+ TCHF 25): diverse geringe Ab- und Zunahmen bei verschiedenen Kostenstellen * Abwasser-Grundgebühr (+ TCHF 210) * Abwasser-Mengengebühr (+ TCHF 140)
425	Total Erlös aus Verkäufen	1'046'000	899'000	717'372	Grösste Zunahmen: * Verkaufserlöse Holzschnitzel (+ TCHF 125)
426	Total Rückererstattungen	434'800	326'300	427'441	Grösste Zunahmen: * Rückererstattungen Dritter (+ TCHF 112): diverse geringe Zunahmen bei verschiedenen Kostenstellen
427	Total Bussen	0	0	262'403	
429	Total Übrige Entgelte	0	0	-307	
42	Total Entgelte	7'224'965	6'507'715	6'456'055	
430	Total verschiedene betriebliche Erträge	40'000	0	0	Grösste Zunahmen: * Übriger betrieblicher Erfolg: Informatikdienste (+ TCHF 40)
439	Total Übriger Ertrag	0	0	1'758	
43	Total Verschiedene Erträge	40'000	0	1'758	
441	Total Realisierte Gewinne FV	300'000	0	34'500	Grösste Zunahmen: * Gewinn aus Verkauf Gebäude Finanzvermögen (+ TCHF 300)
443	Total Liegenschaftenertrag FV	976'089	948'976	1'317'794	Grösste Zunahmen: * Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen (+ TCHF 45): in Zusammenhang mit verschiedenen Dienstbarkeiten und Grundrechten Grösste Abnahmen: * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen (- TCHF 24)
445	Total Finanzertrag aus Darlehen und Beteilig. VV	10'000	300	6'270	
446	Total Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen	970'000	970'000	1'087'614	
447	Total Liegenschaftenertrag VV	612'572	544'052	595'010	Grösste Zunahmen: * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsverm. (+ TCHF 56)
44	Total Finanzertrag	2'868'661	2'463'328	3'041'188	
450	Total Entnahme aus Fonds und Spezialfinanz. FK	0	600	0	Grösste Zunahmen: * Energiefonds der Gemeinde Glarus (+ TCHF 191)
451	Total Entnahme aus Fonds und Spezialfinanz. EK	878'502	1'531'362	1'255'083	Grösste Abnahmen: * Abwasserbeseitigung SF (- TCHF 510): Ausgleich der Spezialfinanzierung Abwasser infolge weiterhin nicht kostendeckender Gebühren * Abfallwirtschaft SF (- TCHF 313): infolge Zusammenlegung der Kostenstellen 'KST 50600 Abfall SF (ab 01.01.2021 KST 61400)' und 'KST 50601 Grüngut SF (ab 01.01.2021 KST 61400)'

KST	Bezeichnung	Budget 2021 CHF	Budget 2020 CHF	IST 2019 CHF	Begründung wesentliche Abweichungen Budget 2021 - 2020
45	Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	878'502	1'531'962	1'255'083	
460	Total Ertragsanteile	1'490'000	1'424'000	1'487'287	Grösste Zunahmen: * Grundstückgewinnsteuer (+ TCHF 50)
461	Total Entschädigungen von Gemeinwesen	45'300	44'000	44'806	
463	Total Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'491'617	2'120'417	1'794'901	Grösste Zunahmen: * Beiträge vom Kanton und Konkordaten (+ TCHF 303): hauptsächlich in den Bereichen Bildung und Familie sowie Forst * Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (+ TCHF 104): diverse geringe Zunahmen bei verschiedenen Kostenstellen Grösste Abnahmen: * Defizit-Beitrag von Feuerwehrrinspektorat (- TCHF 40)
469	Total Verschiedener Transferertrag	30'000	30'000	27'254	
46	Total Transferertrag	4'056'917	3'618'417	3'354'247	
470	Total Durchlaufende Beiträge	30'000	30'000	29'755	Weiterleitung kantonale Hundetaxen an den Kanton
47	Total Durchlaufende Beiträge	30'000	30'000	29'755	
483	Total Ausserordentliche verschiedene Erträge	0	0	48'693	
484	Total Ausserordentliche Finanzerträge	0	0	412'000	
486	Total Ausserordentliche Transfererträge	0	0	19'635	
483	Total Entnahmen aus Eigenkapital	65'000	0	10'200'751	
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	65'000	0	10'681'078	
491	Total Dienstleistungen und Personalkosten	2'072'400	2'284'100	2'255'953	
492	Total Pacht, Mieten, Benützungskosten	350'500	338'800	512'849	
493	Total Betriebs- und Verwaltungskosten	291'500	291'500	275'408	
494	Total Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	379'800	387'000	373'105	
498	Total Übertragungen	260'789	313'219	169'736	
499	Total Übrige interne Verrechnungen	14'000	21'000	13'029	
49	Total Interne Verrechnungen	3'368'989	3'635'619	3'600'079	Identisch mit Kostenart 39
4	Total Ertrag	55'535'034	55'779'040	65'924'023	
Total Erfolgsrechnung		-2'024'844	-131'834	333'904	

Gemeinde Glarus – Darstellung D
Budget 2021: Investitionsrechnung

Pos.	Investitionen Bezeichnung	Beträge in CHF	Budget 2021
	12 Gemeindekanzlei / Wirtschaft und Standortentwicklung		60'000
21120.01	Ablösung Software Lohnadministration		60'000
	30 Bildung und Familie		205'000
21300.01	Schülergeräte Lernende Primarstufe (Notebooks, Tablets, individuelle Geräte)		115'000
21300.02	Schülergeräte Lernende Oberstufe (Notebooks, Tablets, individuelle Geräte)		60'000
21300.03	Lehrergeräte alle Schulen (individuelle Geräte)		30'000
	51/53 Forst- und Alpwirtschaft		1'935'000
21510.01	Wanderweg Ennetrösligen - Sitli (Geissweg), Instandstellung Stützmauern		65'000
21510.02	Neubau Waldstrasse Riettürli. Schutzwald - Basisstrasse 580 Laufmeter ob der Kantonsstrasse im Klöntal für die Waldbewirtschaftung und Holzbringung mit Seilbahnen und Helikopter; Legislaturziel S3.Z2.M3 (Gemeindeversammlung {GV} vom 02.10.2020)		520'000
21510.03	Rund-Bergwanderweg Klöntalersee - Lückenschliessung Rhodannenbergr-Vorauen (Strassenseite); Legislaturziel S2.Z5.M2 (GV vom 27.11.2020)		450'000
21510.04	Umsetzung Gesetzeskonformität Alpen. Rahmenkredit 5 Mio (GV vom 02.10.2020). Alp Hinterschlatt Unterstafel, Trinkwasserversorgung und Lebensmittel-Hygienevorschriften bauliche Anpassungen		160'000
21510.05	Umsetzung Gesetzeskonformität Alpen. Rahmenkredit 5 Mio (GV vom 02.10.2020). Alp Chäseren mit Bächi Oberstafel, Trinkwasserversorgung und Lebensmittel-Hygienevorschriften, bauliche Anpassungen im Oberstafel		610'000
21510.06	Auerenalp: Sanierung Zugangsweg		130'000
	60100/60101 Abteilung Liegenschaften		710'000
21601.01	Wärmeverbund Glarus 2: Erneuerung Wärmeabnahmen und Wasseraufbereitung Schulhaus und Turnhalle Buchholz, Feuerwehrgebäude Buchholz, Kunsteisbahn Buchholz		600'000
21601.02	Ersatzmobiliar für diverse Liegenschaften im Verwaltungsvermögen		80'000
21601.03	Schliessanlagen diverse Liegenschaften (Verwaltung und Schulen) Gemeinde Glarus: Austausch und Erneuerung		30'000
	603 Gemeindehäuser, Friedhofgebäude und Werkhof		250'000
21603.01	Betriebsgebäude Ygruben Glarus: Anpassung der Waschanlage gemäss den gesetzlichen Bestimmungen. Überdachung und Kanalisation, Ersatz der veralteten Falttore durch Sektionaltore		150'000
21603.02	Sanierung Tierkörpersammelstelle gemäss Auflage Veterinäramt des Kantons Glarus		100'000
21603.03	Gemeindehaus Glarus: Ersatz gesamte Beleuchtung durch energiesparende LED-Leuchten		40'000
21603.04	Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus		-40'000
	60399/604/601 Schulliegenschaften		3'630'000
21604.01	Beschaffung Schulmöblierung gemäss Möblierungskonzept (GV vom 02.10.2020)		200'000
21604.02	Neubau Doppelkindergarten Ennetbach: Minergie Gebäude (GV vom 27.11.2020)		150'000
21604.03	Schulanlage Netstal: Gesamterneuerung Schulhaus Netstal: Teilprojekt Umbauarbeiten Trakt Mitte und Süd (GV vom 24.11.2017)		3'000'000
21604.04	Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus		-300'000
21604.05	Schulanlage Erlen Glarus: Projektierungskredit (GV vom 02.10.2020)		380'000
21604.06	ICT-Konzept der Schulen Glarus: Umsetzung Etappe 2 (dringlicher Beschluss Gemeinderat vom 28. Mai 2020)		200'000
	605 Schwimmbäder		180'000
21605.01	Projektierungskredit Freibäder (GV vom 14.06.2019)		180'000
	606 Sportanlagen allgemein		25'000
21606.01	Ersatz Rasenroboter		25'000
	606 Sportanlage Wiggis		25'000
21606.02	Erneuerung Platzbewässerung Sportrasen Wiggis		25'000
	606/607 Spielplätze und Einrichtungen für Sportaktivitäten		40'000
21606.03	Mobiler Pump-Track (für den Betrieb auf Schul- und Sportanlagen im Gemeindegebiet)		40'000
	609 Jugendhaus, Kinderkrippe, Stadtkirche, BSA, Glarus		411'000

Pos.	Investitionen Bezeichnung	Beträge in CHF	Budget 2021
21609.01	Truppenunterkunft Glarus: Sanierung Fassade, energetische Aufwertung (GV vom 27.11.2020)		930'000
21609.02	Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus		-465'000
21609.03	Beitrag aus dem Gebäudeprogramm für Sanierung der Fassade der Truppenunterkunft		-54'000
	611 Strassen und Plätze allgemein		3'202'000
21611.01	Bauliche Norm-Sanierung Strassen und Plätze gesamtes Gemeindegebiet		900'000
21611.02	Bauliche Norm-Sanierung Naturstrassen gesamtes Gemeindegebiet		100'000
21611.03	Instandsetzung Strassenbeleuchtung gesamtes Gemeindegebiet		250'000
21611.04	Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus		-125'000
21611.05	Stampfgasse und Werkhofstrasse (GV vom 27.11.2015)		750'000
21611.06	Lerchenstrasse Netstal - Riedern (GV vom 02.10.2020)		282'000
21611.07	Schwimmbadstrasse bis Goldigen, Netstal (GV vom 29.11.2019)		495'000
21611.08	Projektierungskredite, bspw.: - Kunstbauten Brücke obere Ennetbergstrasse, Ennenda - Zustandsaufnahmen Kunstbauten, gesamtes Gemeindegebiet - Steinschlagschutz Länggüetlistrasse, Netstal - diverse kleinere Projekte		80'000
21611.09	Überarbeitung Projektstudie Betriebsgebäude Werkhof Ygruben		50'000
21611.10	Strassen, Betriebsvorgaben: Erhebung der Grundlagendaten (gesamtes Gemeindegebiet) und System-Dokumentation in GIS (Geografisches Informationssystem)		50'000
21611.11	Standplatz Gastrobetrieb Volksgarten		110'000
21611.12	Erschliessungsprojekte Arealentwicklungen		60'000
21611.13	Betriebs- und Gestaltungskonzept Zentrum Glarus, Studienauftrag <i>Sperrvermerk gemäss Art. 50 FHG: Antrag Verpflichtungskredit anlässlich Gemeindeversammlung im Jahr 2021</i>		50'000
21611.14	Erarbeitung Anpassungen am Parkierungskonzept und der nächsten Etappen des Verkehrsberuhigungskonzepts		100'000
21611.15	Projektierung Einlenker Riedernstrasse/Zweistäglistrasse; bauliche Massnahmen Schliessung Lurigenstrasse südlich der Riedernstrasse		50'000
	612 Öffentlicher Verkehr		40'000
21612.01	Planung Anpassung Bushaltstellen (Barrierefreiheit, Anforderungen Behindertengleichstellungsgesetz)		40'000
	61350 Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	SF Abwasser	2'105'000
21613.01	Stampfgasse und Werkhofstrasse (GV vom 27.11.2015)		750'000
21613.02	Lerchenstrasse Netstal - Riedern (GV vom 02.10.2020)		500'000
21613.03	Schwimmbadstrasse bis Goldigen, Netstal (GV vom 29.11.2019)		585'000
21613.04	Überarbeitung Entwässerungsplanung Abwasser (GEP), Konzept (GV vom 28.11.2014)		160'000
21613.05	Projektierungskredite, bspw.: - Entwässerung Klöntal - Entwässerung Grosszaun Netstal - diverse kleinere Projekte		60'000
21613.06	Erschliessungsprojekte Arealentwicklungen, bspw.: - Spielhofwiese - Asylstrasse - Winkelstrasse Glarus		50'000
	617 Bäche und Runsen		325'000
21617.01	Hochwasserschutz Zeltplatz Güntlenau (GV vom 25.11.2016)		600'000
21617.02	Hochwasserschutz Zeltplatz Güntlenau, Beiträge Bund und Kanton		-360'000
21617.03	Sicherung Linthwuhre Ennenda und Netstal, Projektierungskredit		35'000
21617.04	Bauprojekt HWS Linth (GV vom 27.11.2015)		50'000
	61 Unterhaltsdienst		277'500
21610.01	Projekt Deponie Allmeind Glarus - Erweiterung 3. Etappe		100'000
21610.02	Ersatz Piaggio Porter, JG 2015, 60'000 km, Gruppe Anlagen und Entsorgung		120'000
21610.03	Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus		-60'000
21610.04	Ersatz Fiat Panda, JG 2009, 40'000km, Leitung Unterhaltsdienst		35'000
21610.05	Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus		-17'500
21610.06	Sanierung Schneekippstelle Gaswerk Glarus		120'000
21610.07	Sanierung Schneekippstelle Gaswerk Glarus - Beiträge Bund und Kanton		-20'000
	620 Raum- und Ortsplanung		100'000
21620.01	Quartierschliessungsplanung Untere Allmeind Ennenda/Ennetbühls		50'000
21620.02	Vorbereitung Nachführung Ortsplanung		50'000
	508/630 Denkmalpflege und Heimatschutz		18'000

Pos.	Investitionen Bezeichnung	Beträge in CHF	Budget 2021
21630.01	Trockenmauerprojekte (in Zusammenarbeit mit Stiftung Landschaft Schweiz)		60'000
21630.02	Trockenmauerprojekte Subventionen und Beiträge Dritter		-42'000
Total Budget Investitionen 2021 Gemeinde Glarus			13'538'500

Bruttoinvestitionen	15'022'000
Inanspruchnahme Energiefonds der Gemeinde Glarus	-1'007'500
Diverse Subventionen und Beiträge	-476'000
Nettoinvestitionen	13'538'500

Gemeinde Glarus - Darstellung E
Finanzplanung 2022 - 2025: Investitionen

Finanzplanung

Pos.	Investitionen	Beträge in CHF	2022	2023	2024	2025
	<u>Gemeindekanzlei / Wirtschaft und Standortförderung</u>					
1	Umbau und Erweiterung Glärnischhütte SAC		250'000			
	<u>Bildung und Familie</u>					
2	Medien und Informatik Schulen: Ersatz- und Neuanschaffungen Hardware gemäss ICT-Konzept		205'000	180'000	210'000	
	<u>Forst</u>					
3	Waldstrassenbauprogramm, Waldstr. Weberberg-Schlattberg		900'000	215'000		
4	Umsetzung Gesetzeskonformitäten auf Alpen (Rahmenkredit CHF 5 Mio., GV vom 02.10.2020)		1'180'000	925'000	922'000	974'000
5	Ausbau Waldstrasse Wildenberg, Glarus					118'000
6	Neubau Waldstrasse Chäsgadenwald und Chelenhöchi, Glarus					375'000
	<u>Bau und Umwelt</u>					
7	Diverser bauliche Sanierungen 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>					
8	Verbauung Butzirunse Netstal					2'500'000
	Verbauung Butzirunse Netstal Subventionen Kanton und Bund					-1'500'000
	<u>Liegenschaften</u>					
9	Umsetzung Schulraumplanung: Sanierungen Schulhäuser + Kindergarten - Erlen, Buchholz, Ennenda, Riedern, weitere		2'000'000	6'000'000	8'000'000	2'000'000
10	Neubau Doppelkindergarten Ennetbach		2'750'000			
11	Wärmeverbund Glarus 2: Erneuerung Wärmeabnahmen und Wasseraufbereitung Schulhaus, Turnhalle, Feuerwehrgebäude und Kunsteisbahn Buchholz		800'000			
12	Planungskredit Betriebsgebäude Unterhaltsdienst			500'000		
	<u>Turn- und Sportanlagen</u>					
13	Sanierung Sportanlage Wiggis		2'500'000			
	<u>Schwimmbäder</u>					
14	Freibad Goldigen, Gesamtsanierung				4'500'000	
15	Freibad Ygruben, Gesamtsanierung					4'000'000
	<u>Strassen- und Kanalisationssanierungen</u>					
16	Erneuerungsprojekte / Arealentwicklungen		2'500'000	2'500'000	2'500'000	2'500'000
	<u>Deponien (für sauberes Aushubmaterial)</u>					
17	Deponie Allmeind: Etappe 3 und Sanierung Etappe 1 + 2		1'200'000	400'000	400'000	
	<u>Feuerwehr</u>					
18	Ersatz Modulbus Jg 1999			150'000		
	Ersatz Modulbus Jg 1999 80% Subvention glarnerSach			-120'000		
19	Ersatz Klein-Tanklöschfahrzeug Jg 2000				450'000	
	Ersatz Klein-Tanklöschfahrzeug Jg 2000 80% Subvention glarnerSach				-360'000	
20	Ersatz Mannschaftsbus Jg 1994		150'000			
	Ersatz Mannschaftsbus Jg 1994 80% Subvention glarnerSach		-120'000			
	Total Finanzplanung Investitionen 2022 - 2025 Gemeinde Glarus		17'315'000	13'750'000	19'622'000	13'967'000

Gemeinde Glarus - Darstellung F
Finanzplan 2022 - 2025 Erfolgsrechnung

in CHF Tausend

Art	Bezeichnung	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
30	Personalaufwand	27'767	28'045	28'325	28'609	28'895
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'422	12'297	12'174	12'053	11'932
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'799	4'529	3'958	3'743	3'603
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	315	318	321	324	328
36	Transferaufwand	8'220	8'303	6'086	5'661	5'717
37	Durchlaufende Beiträge	30	30	30	30	30
39	Interne Verrechnungen	3'369	3'403	3'437	3'471	3'506
	Betrieblicher Aufwand	56'922	56'925	54'331	53'890	54'010
40	Fiskalertrag	36'500	36'800	34'980	35'280	35'580
41	Regalien und Konzession	502	512	522	533	543
42	Entgelte	7'225	7'857	7'936	8'015	8'095
43	Verschiedene Erträge	40	40	40	40	40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	879	327	331	334	337
46	Transferertrag	4'057	4'138	4'221	4'305	4'391
47	Durchlaufende Beiträge	30	30	30	30	30
49	Interne Verrechnungen	3'369	3'403	3'437	3'471	3'506
	Betrieblicher Ertrag	52'601	53'107	51'496	52'008	52'523
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (Aufwandüberschuss)	-4'320	-3'817	-2'835	-1'882	-1'487
34	Finanzaufwand	638	639	640	641	642
44	Finanzertrag	2'869	2'926	2'985	3'044	3'105
	Ergebnis aus Finanzierung (Ertragsüberschuss)	2'231	2'287	2'344	2'403	2'463
	Operatives Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	-2'090	-1'531	-491	521	976
38	Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	65	50	50	50	50
	Ausserordentliches Ergebnis (Ertragsüberschuss)	65	50	50	50	50
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'025	-1'481	-441	571	1'026

Gemeinde Glarus - Darstellung G

Finanzplan 2022 - 2025 Kennzahlen

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

in CHF Tausend

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
ERFOLGSRECHNUNG					
Total Aufwand	57'560	57'564	54'971	54'531	54'652
Total Ertrag	55'535	56'083	54'531	55'102	55'678
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-2'025	-1'481	-440	571	1'026
ERFOLGSRECHNUNG VOR ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNGEN					
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+) ER	-2'025	-1'481	-440	571	1'026
Zusätzliche Abschreibungen ^(383 / 387)	-	-	-	-	-
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV ^(33 / 364 - 366)	4'834	4'558	3'981	3'761	3'617
Wertberichtigungen Finanzvermögen ⁽³⁴⁴⁾	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen FV ⁽⁴⁴⁴⁾	-	-	-	-	-
Aufwertung VV ⁽⁴⁴⁹⁰⁾	-	-	-	-	-
Einlagen + Entnahmen Fonds und SF im EK	-564	-9	-10	-10	295
Ertrags- / Aufwandüberschuss ER vor Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'245	3'068	3'531	4'322	4'938
INVESTITIONSRECHNUNG					
Investitionsausgaben	15'022	10'000	10'000	10'000	10'000
Investitionseinnahmen	-1'484	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
Nettoinvestitionen	13'538	9'000	9'000	9'000	9'000
SELBSTFINANZIERUNG					
Abschreibungen (VV + IB) ^(33 / 366)	4'834	4'558	3'981	3'761	3'617
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+) ER	-2'025	-1'481	-440	571	1'026
Einlagen in Fonds und SF ⁽³⁵⁾	315	318	321	324	328
Entnahmen aus Fonds und SF ⁽⁴⁵⁾	-879	-327	-331	-334	-33
Wertber. Darlehen / Beteiligungen VV ^(365 / 365)	-	-	-	-	-
Zusätzliche Abschreibungen ^(383 / 387)	-	-	-	-	-
Einlagen (+) u. Entnahmen (-) Eigenkapital ^(489 / 389)	-	-	-	-	-
Aufwertungen VV ⁽⁴⁴⁹⁰⁾	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	2'245	3'068	3'531	4'322	4'938
FINANZIERUNG					
Nettoinvestitionen	13'538	9'000	9'000	9'000	9'000
Selbstfinanzierung	-2'245	-3'068	-3'531	-4'322	-4'938
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	11'293	5'932	5'469	4'678	4'062
Finanzpolitische Ziel- und Steuerungswerte					
Selbstfinanzierungsgrad	16.6%	34.1%	39.2%	48.0%	54.9%
Nettovermögen pro Einwohner (CHF)	558	84	-349	-716	-1'054
Ausstattung Eigenkapital (Mio CHF)	56.7	55.2	54.8	55.4	56.4