

BOTSCHAFT

ZUR
GEMEINDEVERSAMMLUNG
VOM
7. Dezember 2023

BETREFFEND

- **Budget 2024** der Gemeinde sowie der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

Gemeindeversammlung Landquart vom
Donnerstag, 7. Dezember 2023,
20.15 Uhr, Forum Landquart, Landquart

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM BUDGET 2024

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2024. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Donnerstag, 7. Dezember 2023, im Forum Landquart in Landquart statt.

Ein vollständiges Exemplar des Budgets 2024 können Sie bei der Finanzabteilung Landquart bestellen (Tel.: 081 307 36 46 / E-Mail: finanzen@landquart.ch). Auf der Homepage www.landquart.ch unter der Rubrik Finanzen können Sie das Budget herunterladen.

A. Budget der Gemeinde

Das Budget 2024 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2022 folgende Eckdaten:

| | Budget 2024 | Rechnung 2022 |
|---|-------------|---------------|
| Gesamtaufwand Erfolgsrechnung | 46.673 Mio. | 40.565 Mio. |
| Gesamtertrag Erfolgsrechnung | 45.407 Mio. | 43.838 Mio. |
| - Aufwandüberschuss / + Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | -1.266 Mio. | 3.273 Mio. |
| Selbstfinanzierung | -0.223 Mio. | 4.479 Mio. |
| Personalaufwand | 19.976 Mio. | 18.130 Mio. |
| Nettoinvestitionsausgaben | 7.188 Mio. | 6.858 Mio. |
| Passivzinsen | 0.749 Mio. | 0.509 Mio. |
| Nettosteuerertrag | 26.185 Mio. | 25.304 Mio. |
| Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen | -3.1 % | 65 % |

1. Allgemeines

Das Budget 2024 weist bei einem Gesamtaufwand in der Erfolgsrechnung von rund Fr. 46.673 Mio. und Erträgen von Fr. 45.407 Mio. einen Aufwandüberschuss (Verlust) von Fr. 1.266 Mio. aus. Beim Nettosteuerertrag wird gegenüber Budget 2023 mit leicht tieferen Einnahmen von Fr. 0.265 Mio. gerechnet. Gegenüber dem Budget 2023 steigt der Aufwand um Fr. 1.334 Mio. Die steigenden Zinskosten, die Teuerung, sowie die Stellenplanerhöhung in diversen Bereichen belasten das Budget. Dem steigenden Aufwand gegenüber steht der Ertrag, welcher nur um Fr. 0.265 Mio. steigt.

In der Investitionsrechnung sind Bruttoinvestitionen von Fr. 8.520 Mio. geplant. Diese steigen gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich an. Das Agglomerationsprogramm der 4. Generation kommt hier zum Tragen. Nach Abzug der Einnahmen ergeben sich Nettoinvestitionen von Fr. 7.188 Mio.

2. Finanzlage

Die Gemeinde Landquart hat in den letzten Jahren hohe Ertragsüberschüsse erzielt. Dies zeigt sich beim frei verfügbaren Eigenkapital, welches per 31.12.2022 Fr. 40.021 Mio. beträgt. Die langfristige Darlehensschuld beläuft sich aktuell immer noch auf Fr. 43.000 Mio.. Durch den hohen Aufwandüberschuss beträgt die gerechnete Selbstfinanzierung im Budget 2024 minus Fr. 223'400.-. Der Gemeindevorstand rechnet somit, dass der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 7'411'100.- mit fremden Mitteln finanziert werden muss. Der Finanzaufwand steigt im Budget 2024 um Fr. 132'600.-, durch die steigenden Zinskosten.

3. Schlussbemerkungen und Antrag

Dem vorliegenden Budget liegt ein Steuerfuss von 95 Prozent der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Der Gemeindevorstand beantragt, das Budget 2024 anlässlich der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2023 zu genehmigen. Der Gemeindevorstand ist sich bewusst, dass vor allem die Kostensteigerung auf der Aufwandseite beobachtet werden muss, da die Ertragsseite stagniert. Dies wurde auch schon mit dem Finanzplan 2023 – 2027, welcher an der letzten Budgetversammlung präsentiert wurde, aufgezeigt. Doch durch die gute Finanzlage kann der Aufwandüberschuss von Fr. 1'266'000.- getragen werden. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2024 wird der Gemeindevorstand wie üblich anlässlich der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 26. Oktober 2023

A. Budget der Gemeinde

Ausgabenbewilligungsverfahren 2024

Anmerkung:

Der Grundsatz des mehrstufigen Ausgabenbewilligungsverfahrens, bedeutet, dass für jede frei bestimmbare Ausgabe sowohl ein Verpflichtungskredit als auch ein Budgetkredit vom jeweils zuständigen Organ einzuholen ist.

Die Bewilligung von gebundenen Ausgaben fällt, unabhängig in ihrer Höhe in die Beschlusskompetenz der Exekutive. Ein Budgetkredit ist gleichermassen notwendig.

Gemäss Gemeindeverfassung beschliesst der Gemeindevorstand Ausgaben bis Fr. 150'000, die Gemeindeversammlung von Fr. 150'000 bis Fr. 4'000'000 und die Urnengemeinde ab Fr. 4'000'000. Daher müssen folgende Vorhaben, welche im Budget 2024 schon enthalten sind, separat der Gemeindeversammlung vorgelegt werden:

1500 5060 01 Ford Ranger Pick-Up inkl. Ausrüstung Fr. 156'800

Die Feuerwehr möchte ein Logistik- und Pikettfahrzeug als Ersatzbeschaffung vom ausgemusterten ABC-Fahrzeug tätigen. Das Fahrzeug soll als Dienstfahrzeug für den Materialwart, Transport- aber auch als Pikettfahrzeug für den Pikettoffizier vielseitig eingesetzt werden. Durch die Beschaffung dieses Fahrzeugs können unabhängig vom jeweiligen Einsatz diverse wichtige und relevante Aufgaben übernommen werden, wie zum Beispiel Liefern und Holen von Einsatzmaterial oder Anhängern, grosse und kleine Motorspritzen, Schlauchwagen oder Anhängelleiter. Es soll aber auch die bestehende Flotte als kleiner und sehr wendiger, leistungsstarker, vielseitiger und zweckmässiger Kraftpaket ergänzen. Da dieses als 4x4 Fahrzeug auch in schwierigerem und unwegsamem Gelände zum Einsatz kommen wird, eignet es sich optimal für Wald-, Flur- und Elementarereignisse an. Die Gebäudeversicherung Graubünden unterstützt diesen Kauf und beteiligt sich mit einem Betrag von Fr. 41'300.-.

2170 5040 10 Beleuchtungsersatz Schulanlage Ried Fr. 230'000

Durch die mittlerweile in Kraft getretene geänderte Gesetzgebung bezüglich Energieeffizienz von Leuchtmittel kann für die heute in der Schulanlage installierten Leuchten bei einem Defekt kein Ersatz mehr beschafft werden. Eine Umrüstung der bestehenden Leuchten ist somit unumgänglich. Der Austausch soll etappenweise erfolgen, wobei die demontierten Leuchtmittel eingelagert werden und zur Überbrückung von Reparaturen der weiterhin bestehenden Leuchten dienen. Für das 2024 sind Fr. 15'000.- im Budget berücksichtigt worden.

6150 5010 11 Schulstrasse Nord Fr. 420'000

Für das Agglomerationsprogramm der 4. Generation hat die Gemeinde Landquart die Sanierung der gesamten Schulstrasse eingereicht. Der Bund hat den Abschnitt Nord mittlerweile positiv beurteilt, der Abschnitt Süd ist nicht berücksichtigt worden. Das Betriebs- und Gestaltungskonzept (BGK) sieht nebst der eigentlichen Sanierung auch die Umgestaltung und Verkehrsberuhigung sowie den behindertengerechten Ausbau der Bushaltestellen vor. Der Gesamtkredit wird in einer separaten Abstimmung dem Stimmvolk vorgelegt. Für die Planung wird ein Projektierungskredit budgetiert.

6150 5010 12 Stationsstrasse Fr. 420'000

Analog der Schulstrasse hat die Gemeinde Landquart auch für die Stationsstrasse eine Eingabe für das Agglomerationsprogramm der 4. Generation gemacht und vom Bund eine positive Rückmeldung erhalten. Das Betriebs- und Gestaltungskonzept (BGK) sieht nebst der eigentlichen Sanierung auch die Umgestaltung und Verkehrsberuhigung sowie den behindertengerechten Ausbau der Bushaltestellen vor. Der Gesamtkredit wird in einer separaten Abstimmung dem Stimmvolk vorgelegt. Für die Planung wird ein Projektierungskredit budgetiert.

6150 5010 14 Bushaltestelle Dorfplatz Fr. 250'000

Im Zuge der neuen Dorfplatzgestaltung sollen auch die beiden Bushaltestellen beim Dorfplatz in Igis nach Vorgaben des Behindertengleichstellungsgesetzes umgebaut werden. Aufgrund Anpassungen beim Projektperimeter sowie der bekannten Bauteuerung wird der Betrag gegenüber dem bereits im letzten Jahr bewilligten Kreditrahmens angepasst. Der Kanton beteiligt sich mit einem Betrag von Fr. 80'000.-.

6150 5010 14 Umbau Bushaltestellen Fr. 440'000

Aufgrund des Behindertengleichstellungsgesetzes sind überall dort, wo die Verhältnismässigkeit gegeben ist, die Bushaltestellen umzubauen. Viele Haltestellen in der Gemeinde Landquart stehen derzeit noch in Abhängigkeit zu anderen Projekten und können erst im Zuge anstehender Bautätigkeiten umgebaut werden. Zwei beidseitige Haltestellen in der Schulstrasse Abschnitt Süd sollen im 2024 normkonform erstellt werden. Der Kanton beteiligt sich mit einem Betrag von Fr. 210'000.-.

6150 5010 15 Wuhrstrasse Fr. 980'000

Die Verlängerung des Fuss- und Veloweges entlang der Landquart bei der Wuhrstrasse wurde mit dem Agglomerationsprogramm der 4. Generation an den Bund eingereicht und positiv beurteilt. Gleichzeitig mit dem Fuss- und Veloweg soll auch die ganze Strasse saniert und die Wildparkierung geregelt werden. Der Bund und der Kanton beteiligt sich mit einem Gesamtbetrag von Fr. 220'000.-.

6191 5060 01 Iveco Daily 4x4 mit Hakengerät Fr. 216'000

Dieses Fahrzeug ist eine Ersatzanschaffung für den 12-jährigen, mittlerweile reparaturanfälligen Mercedes Sprinter des Werkbetriebes. Zudem hat das aktuelle Fahrzeug eine beschränkte Nutzlast von lediglich 800 kg, was vor allem im Winterdienst zu Problemen führt, denn dadurch kann der Salzstreuer Aufbau nicht ganz gefüllt werden. Das neue Fahrzeug hat eine entsprechend höhere Nutzlast und kann so im Winter effizienter für Streuarbeiten eingesetzt werden. Aufgrund des montierten Hakengerätes können sämtliche Aufbauten des bestehenden Lindner Transporters genutzt werden, somit wird dieses Fahrzeug auch im Sommerbetrieb optimal ausgelastet sein. Auf Grund der Tempolimitierung auf 40 km/h darf dieses Fahrzeug von allen Mitarbeitern gefahren werden.

8200 5010 10 Waldweg Fürglichopf Fr. 170'000

Im Zuge der Gesamtmelioration Mastrils soll als letztes der Maschinenweg Fürglichopf ausgebaut und erweitert werden. Dieser wurde bereits länger geplant, konnte bis anhin aber noch nicht umgesetzt werden. Die Gesamtkosten sind durch die bekannte Bauteuerung gestiegen. An die Kosten der forstlichen Erschliessung werden Beiträge von Bund und Kanton von Fr. 117'300.- in Aussicht gestellt.

Der Gemeindevorstand beantragt, die oben aufgeführten Vorhaben zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 26. Oktober 2023

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|
| ERFOLGSRECHNUNG | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 19'976'100 | 19'050'700 | 18'130'096.25 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 8'082'800 | 8'112'800 | 6'696'758.99 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'798'000 | 1'690'600 | 1'477'675.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 8'504.00 |
| 36 | Transferaufwand | 12'391'300 | 12'107'500 | 10'833'071.33 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 42'248'200 | 40'961'600 | 37'146'105.57 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Total Fiskalertrag | -26'423'100 | -26'676'100 | -25'556'613.25 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | -733'600 | -852'100 | -1'035'411.53 |
| 42 | Total Entgelte | -4'054'500 | -3'699'400 | -4'334'393.09 |
| 43 | Total Verschiedene Erträge | -9'500 | -5'000 | -18'201.40 |
| 45 | Total Entnahme Fonds/Spez.finanzeungen | -764'500 | -946'400 | -279'623.49 |
| 46 | Total Transferertrag | -8'705'000 | -8'106'400 | -8'652'129.79 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 40'690'200 | 40'285'400 | 39'876'372.55 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -1'558'000 | -676'200 | 2'730'266.98 |
| 34 | Total Finanzaufwand | 748'600 | 616'000 | 510'035.20 |
| 44 | Total Finanzertrag | -1'040'600 | -1'095'700 | -1'052'523.06 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 292'000 | 479'700 | 542'487.86 |
| | Operatives Ergebnis | -1'266'000 | -196'500 | 3'272'754.84 |
| 38 | Total Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 48 | Total Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -1'266'000 | -196'500 | 3'272'754.84 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |
| INVESTITIONSRECHNUNG | | | | |
| Investitionsausgaben | | | | |
| 50 | Sachanlagen | 8'057'800 | 5'820'000 | 7'771'859.65 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0 | 0 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 0 | 0 | 0.00 |
| 56 | Investitionsbeiträge | 462'000 | 300'000 | 0.00 |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Investitionsausgaben | 8'519'800 | 6'120'000 | 7'771'859.65 |
| Investitionseinnahmen | | | | |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 42'500.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 62 | Abgang immaterielle Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge | 1'332'100 | 307'300 | 871'385.30 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0 | 0 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Investitionseinnahmen | 1'332'100 | 307'300 | 913'885.30 |
| | Ergebnis Investitionsrechnung | -7'187'700 | -5'812'700 | -6'857'974.35 |
| | Selbstfinanzierung | -223'400 | 556'800 | 4'479'310.35 |
| | Finanzierungsergebnis | -7'411'100 | -5'255'900 | -2'378'664.00 |
| | (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |

B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

Allgemeines

Nach Gesetz und Gemeindeverfassung sind das Budget und die Jahresrechnung durch die Gemeindeversammlung zu genehmigen. In diesem Sinne unterbreiten wir Ihnen das Budget 2024 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 36'900.- (Vorjahr Fr. 106'600.-) aus. Die Verbrauchsgebühren beim Wasser und Abwasser sind analog Vorjahre budgetiert. Bei der Wasserversorgung ist im baulichen Unterhalt die erste Etappe für die Erneuerung Messtechnik mit einem Betrag von Fr. 45'000.- enthalten. Die Gesamtkosten für die Erneuerung Messtechnik belaufen sich auf Fr. 180'000, es ist vorgesehen die Komponenten der Messtechnik über die nächsten Jahren zu modernisieren. Um die gewünschten und geforderten Qualitätsanforderungen an das Trinkwasser prüfen und gewährleisten zu können, wird schon lange auf bewährte und teils automatisierte Messtechniken gesetzt. Diese entsprechen nicht mehr der heutig aktuellen Technik. In den Bereichen Kommunikationsnetz und Erdgasversorgung steigt der bauliche Unterhalt, da an der Industriestrasse aus dem ARA Verbandskanal die Fremdleitungen Kommunikation und Gas entfernt werden müssen. Durch diesen höheren Aufwand vermindern sich die Ertragsüberschüsse dieser Bereiche. Da die Konzessionsabgabe an die Gemeinde aus diesen Ertragsüberschüssen finanziert wird und diese durch die Aufwandsteigerung stark zurück geht, wird im Budget 2024 keine Konzession an die Gemeinde einkalkuliert.

Investitionsrechnung

Die Nettoausgaben in der Investitionsrechnung belaufen sich auf Fr. 2.138 Mio. Die geplanten Nettoausgaben bei der Wasserversorgung betragen Fr. 2.320 Mio. In der Abwasserentsorgung wird durch die Anschlussbeiträge mit einem Einnahmenüberschuss von Fr. 0.280 Mio. gerechnet. Beim Kommunikationsnetz sind für die Glasfaserkabelverbindung zwischen den gemeindeeigenen Gebäude Ausgaben von Fr. 0.100 Mio. geplant. Für den Bereich Erdgasversorgung stehen keine grösseren Projekte an.

Schlussbemerkungen

Um mittelfristig eine ausgeglichene Rechnung zu erreichen, werden die verschiedenen Verbrauchs- und Benützungstarife sowie die Ausgaben laufend überprüft. Unser Ziel ist es, der Einwohnerschaft Leistungen von hoher Qualität zum angemessenen Preis anbieten zu können.

Der Gemeindevorstand beantragt, das Budget 2024 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 26. Oktober 2023

B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

Ausgabenbewilligungsverfahren 2024

Anmerkung:

Der Grundsatz des mehrstufigen Ausgabenbewilligungsverfahrens, bedeutet, dass für jede frei bestimmbare Ausgabe sowohl ein Verpflichtungskredit als auch ein Budgetkredit vom jeweils zuständigen Organ einzuholen ist.

Die Bewilligung von gebundenen Ausgaben fällt, unabhängig in ihrer Höhe in die Beschlusskompetenz der Exekutive. Ein Budgetkredit ist gleichermassen notwendig.

Gemäss Gemeindeverfassung beschliesst der Gemeindevorstand Ausgaben bis Fr. 150'000, die Gemeindeversammlung von Fr. 150'000 bis Fr. 4'000'000 und die Urnengemeinde ab Fr. 4'000'000. Daher müssen folgende Vorhaben, welche im Budget 2024 schon enthalten sind, separat der Gemeindeversammlung vorgelegt werden:

7000 5031 01 Hydrantenleitung Bannwaldweg Fr. 800'000

In den letzten Jahren ereigneten sich mehrere Rohrbrüche an dieser Strasse. Durch den lehmhaltigen Boden und das 1984 eingesetzte Rohrmaterial ergeben sich Problematiken, welche zu diesen vermehrten Rohrbrüchen führen. Die Sanierung der ersten Etappe war bereits für das Jahr 2023 vorgesehen, konnte aber nicht ausgeführt werden. Neu ist vorgesehen, den gesamten Abschnitt in einem Jahr auszuführen. Aufgrund der allgemeinen Bau- und Materialteuerung und einer aktualisierten Preiskalkulation, basierend auf der Ausschreibung des laufenden Jahres, ist mit Gesamtkosten im Umfang von Fr. 800'000 auszugehen.

7000 5031 01 Hydrantenleitung Verschnalsweg Fr. 160'000

Wie beim Bannwaldweg, besteht auch im Verschnalsweg die gleiche Problematik des lehmhaltigen Bodens und des 1984 eingesetzten Rohrmaterials. Ein Teil des Verschnalsweges wurde bereits im Jahr 2001 erneuert, der Wasserleitungersetz auf dem fehlenden Abschnitt ist nun für das Jahr 2024 vorgesehen. Weitere Strassen im Quartier Martin-Klaas-Strasse folgen später mit selbiger Problemstellung.

7000 5031 01 Hydrantenleitung Rheinstrasse Fr. 310'000

Im laufenden Jahr mussten innert kürzester Zeit mehrere Wasserrohrbrüche in der Rheinstrasse repariert werden. Der Zustand der vorgefundenen Leitung zeigt, dass dringend ein Ersatz auf dem Abschnitt zwischen der Sägenstrasse und der Verzweigung in die Weiherstrasse vorzunehmen ist.

7000 5031 10 Grundwasserpumpwerk Viertellöser Fr. 350'000

Das bestehende Grundwasserpumpwerk Viertellöser muss dringend erneuert werden. Dieses soll durch einen gemeinsam mit der politischen Gemeinde Zizers und der Bürgergemeinde Zizers geplanten Horizontalfilterbrunnen ersetzt werden. Der Gesamtkredit wird in einer separaten Abstimmung dem Stimmvolk vorgelegt. Für die Planung wird ein Projektierungskredit budgetiert.

Der Gemeindevorstand beantragt, die oben aufgeführten Vorhaben zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 26. Oktober 2023

| Erfolgs- und Finanzierungsausweis | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| ERFOLGSRECHNUNG | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'115'700 | 2'022'600 | 1'723'882.51 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 391'700 | 368'700 | 316'675.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 1'003'400 | 1'036'800 | 1'275'238.71 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 3'510'800 | 3'428'100 | 3'315'796.22 |
| Betrieblicher Ertrag | | | | |
| 40 | Total Fiskalertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 0.00 |
| 42 | Total Entgelte | -3'499'000 | -3'493'600 | -3'668'077.83 |
| 43 | Total Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 45 | Total Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 46 | Total Transferertrag | -95'500 | -82'500 | -77'195.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 3'594'500 | 3'576'100 | 3'745'272.83 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 83'700 | 148'000 | 429'476.61 |
| 34 | Total Finanzaufwand | 47'000 | 41'600 | 30'281.65 |
| 44 | Total Finanzertrag | -200 | -200 | -44.70 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | -46'800 | -41'400 | -30'236.95 |
| | Operatives Ergebnis | 36'900 | 106'600 | 399'239.66 |
| 38 | Total Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 48 | Total Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 36'900 | 106'600 | 399'239.66 |
| | (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | | |
| INVESTITIONSRECHNUNG | | | | |
| Investitionsausgaben | | | | |
| 50 | Sachanlagen | 3'017'500 | 2'230'000 | 1'024'404.60 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0 | 0 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 0 | 0 | 0.00 |
| 56 | Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 58 | Ausserordentliche Investitionen | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Investitionsausgaben | 3'017'500 | 2'230'000 | 1'024'404.60 |
| Investitionseinnahmen | | | | |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0 | 0 | 9'306.27 |
| 62 | Abgang immaterielle Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge | 880'000 | 880'000 | 1'098'712.36 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0 | 0 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Investitionseinnahmen | 880'000 | 880'000 | 1'108'018.63 |
| | Ergebnis Investitionsrechnung | -2'137'500 | -1'350'000 | 83'614.03 |
| | Selbstfinanzierung | 372'600 | 432'300 | 678'112.66 |
| | Finanzierungsergebnis | -1'764'900 | -917'700 | 761'726.69 |
| | (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | | |