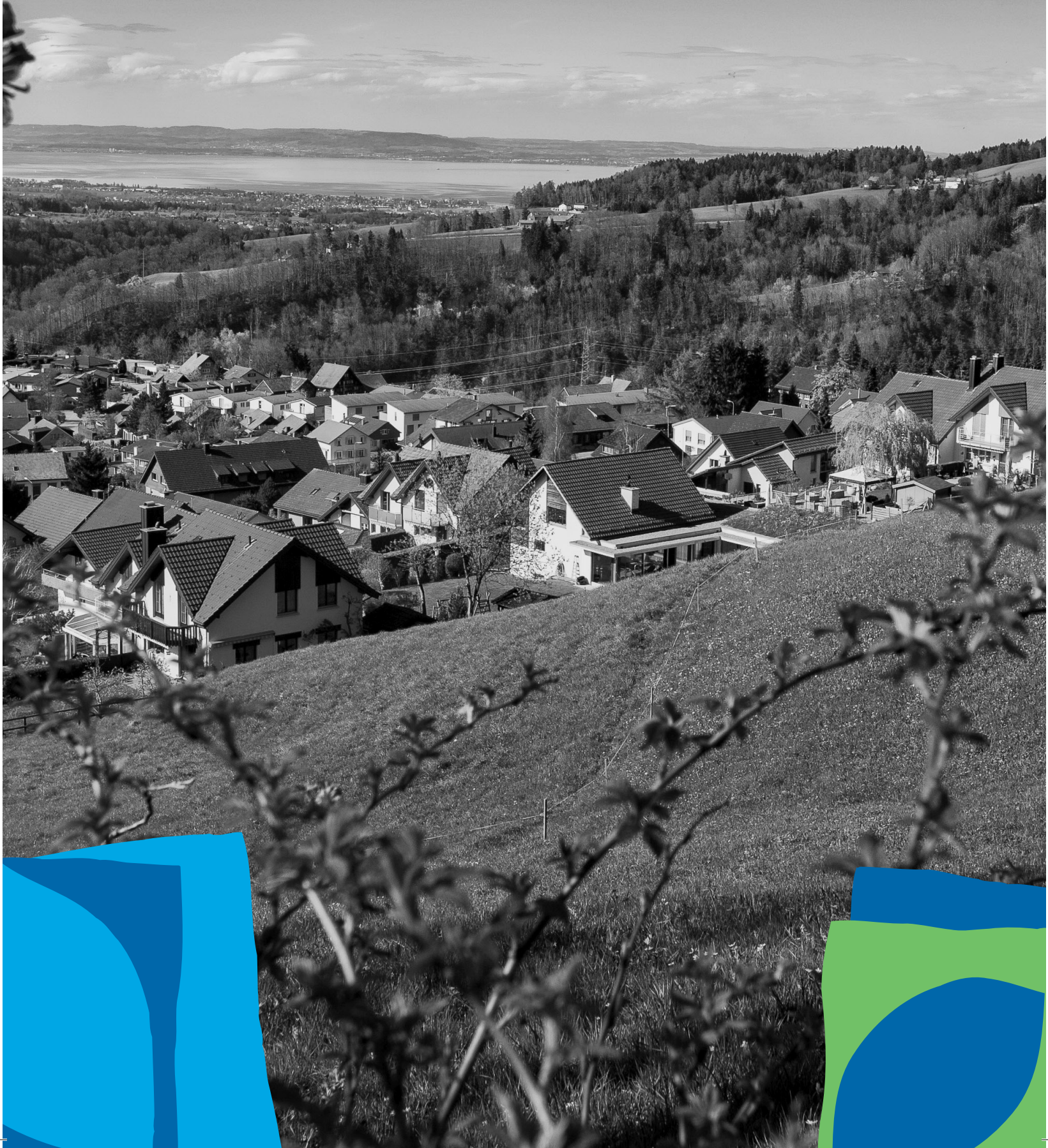




*Speicher*  
NAHELIEGEND.

# VORANSCHLAG 2020



## Inhaltsverzeichnis

Bericht des Gemeinderates zum Voranschlag 2020 .....	2
Antrag des Gemeinderates .....	5
Übersicht Voranschlag.....	6
Antrag der Geschäftsprüfungskommission (GPK).....	7
Gestufter Erfolgsausweis.....	8
Erfolgsrechnung Artengliederung.....	9
Investitionsrechnung Artengliederung .....	18

## Anhang

Grundlagen des Voranschlages.....	19
Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung .....	21
Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung .....	24
Erläuterungen zu Positionen der Investitionsrechnung .....	52
Investitionsrechnung Funktionale Gliederung .....	53
Finanzkennzahlen .....	55
Investitionsplan 2020 – 2022 .....	57
Finanzplan 2021 - 2025 .....	58

## Bericht des Gemeinderates zum Voranschlag 2020

### ÜBERBLICK

**Für das Jahr 2020 kann Ihnen der Gemeinderat einen ausgeglichenen Voranschlag mit einem unveränderten Steuerfuss von 3.6 Einheiten unterbreiten. Die Erfolgsrechnung weist Einnahmen von CHF 29'765'710.- und Ausgaben von CHF 29'738'210.- aus, damit ergibt sich ein Ertragsüberschuss von CHF 27'500.-.**

**Für das kommende Jahr sind Nettoinvestitionen im Umfang von CHF 1'842'000.- vorgesehen. Diese werden hauptsächlich für die Sanierung von Gemeindestrassen und Wasserleitungen eingesetzt.**

### ZIELSETZUNGEN

Der Gemeinderat will auch in den kommenden Jahren den Steuerfuss auf dem Stand von 3.6 Einheiten belassen. Der Fiskalertrag muss moderat steigen, um vorab die externen, nicht beeinflussbaren Kostensteigerungen zu bewältigen. Es muss weiterhin das Ziel sein, keine strukturell bedingten Defizite entstehen zu lassen. Das ist eine grosse Herausforderung, da die von der Gemeinde nicht beeinflussbaren Ausgaben ständig steigen. Die Investitionstätigkeit ist weiterhin als unterdurchschnittlich einzustufen. Die Verschuldung wird für das Jahr 2020 auf hohem Niveau stabil bleiben. Es muss weiterhin das Ziel sein, die Verschuldung zu senken und gleichzeitig ein akzeptables Investitionsprogramm umsetzen zu können, damit kein Investitionsrückstand entsteht. Einige grosse Investitionsvorhaben stehen in absehbarer Zukunft an. Es soll als Zielsetzung möglich sein, diese Vorhaben finanziell bewältigen zu können. Daher gilt es, eine konsequente Kostenüberprüfung als eine stete Aufgabe umzusetzen.

### WIRTSCHAFTSAUSSICHTEN

Die wirtschaftliche Ausgangslage für den Voranschlag 2020 hat sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt verändert: Das SECO hat ursprünglich für 2019 ein Wachstum von 2.0% prognostiziert, im Laufe des Jahres wurde die Prognose aufgrund der schwächelnden Weltkonjunktur auf 1.2% reduziert. Die weltweiten Unsicherheiten beeinflussen auch die Prognosen für das Jahr 2020, allgemein geht man von einem moderaten Wachstum von 1.7% aus. Die Zinsen werden in der Schweiz tief bleiben. Die Teuerung wird leicht von 0.6% in 2019 auf 1.0% ab 2021 anziehen. Die Arbeitslosenquote wird sich auf der Höhe des Vorjahres bewegen. Die ordentlichen Steuereinnahmen werden verglichen mit 2019 leicht steigen. Das tiefe Zinsniveau für Hypotheken, die Preissteigerungen im Immobilienhandel und die Attraktivität der Gemeinde Speicher als Wohnort werden wiederum positive Auswirkungen auf die Sondersteuer-Einnahmen haben. Die Bautätigkeit weist darauf hin, dass im kommenden Jahr mit einer weiteren Bevölkerungszunahme gerechnet werden kann, was letztlich in den kommenden Jahren zu höheren Steuereinnahmen führen wird.

## **GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS**

### ***Personalaufwand***

Der Personalaufwand (CHF 11'720'150.-) beträgt rund 40% des Gesamtaufwandes und bewegt sich damit im Rahmen der Vorjahre. Er enthält nebst den eigentlichen Lohnzahlungen auch die Arbeitgeberbeiträge an die verschiedenen Sozialversicherungen. Es ist zu bemerken, dass ab 2020 die Beiträge für AHV/IV für den Arbeitgeber, als auch für die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer um je 0.15% angehoben werden.

### ***Sach- und übriger Aufwand***

Die Ausgaben für Sach- und übriger Aufwand von CHF 6'063'600.- sind gegenüber dem Vorjahr rund CHF 500'000.- tiefer. Ursache dafür ist, dass nach dem Wegfall des Lieferauftrages von Holzschnitzeln an die SAK, die Produktion reduziert werden muss. Hingegen können die bestehenden Lager noch verkauft werden, dadurch resultiert im Ergebnis der Holzschnitzelproduktion für 2020 noch ein positives Ergebnis. Für 2021 wird die Betriebskommission Holzschnitzelhalle Steineggerwald nichts unversucht lassen, neue Abnehmer für Holzschnitzel zu finden und damit die Bewirtschaftung der Wälder sicherzustellen.

Der Aufwand für den Netunterhalt Wasserversorgung bleibt auf dem Niveau von 2018.

### ***Transferaufwand***

Der Transferaufwand (CHF 10'437'650.-) wird gegenüber 2019 um rund CHF 800'000.- steigen. Diese Aufwendungen beinhalten Zahlungen an den Kanton, Institutionen, Organisationen, Verbände oder an weitere Dritte. Es geht im Wesentlichen um gesetzlich festgelegte Beiträge. Die Hauptursachen für die Abweichungen entstehen in der Übernahme von Zusatzkosten des Kantons für Asylsuchende von zusätzlich CHF 120'000.-. Im Bereich Bildung erhöht sich der Transferaufwand durch zusätzliche Beiträge an die Sonderschulen um rund CHF 100'000.-. Die Beiträge an die Ergänzungsleistungen der AHV steigen um rund CHF 50'000.-. Die Schulsozialarbeit, die 2019 ihre Arbeit aufgenommen hat, wird 2020 zum ersten Mal die vollen Kosten verursachen. Damit stehen hier CHF 55'000.- zusätzlich im Voranschlag. Die Kosten im Bereich der Sozialhilfe erhöhen sich um netto CHF 135'000.- und die Abgeltung an die Appenzeller Bahnen AG und die Postauto AG um CHF 60'000.-.

Schlussendlich tragen wir in 2020 CHF 50'000.- mehr zum Finanzausgleich der Gemeinden bei. Der nur sehr beschränkt beeinflussbare Transferaufwand beträgt mittlerweile 35% des Gesamtaufwandes.

### ***Fiskalertrag***

Erfreulicherweise steigt der Fiskalertrag der natürlichen Personen leicht an, bleibt aber immer noch unter den Erwartungen. Daher werden die Einnahmen gegenüber 2019 nur moderat angehoben und bleiben unterhalb den Prognosen des Kantons. Bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen erwarten wir weiterhin ein kleines Wachstum. Die Sondersteuer-Einnahmen bleiben dank des regen Liegenschaftshandels auf hohem Niveau. Der Voranschlag 2020 wird im Bereich der Grundstückgewinnsteuer von einem Einmaleffekt positiv (ca. CHF 300'000.-) beeinflusst. Dies, weil in Zukunft die Rechnungsstellung durch den Kanton abgewickelt wird und die bei uns hinterlegten Depotzahlungen im 2020 noch abgerechnet werden.

### **Entgelte**

Die Entgelte bewegen sich mit rund CHF 3.6 Mio. um CHF 0.5 Mio. tiefer als im Vorjahr. Dies ist auf die Umsatzeinbusse bei den Holzschnitzelverkäufen zurückzuführen.

### **Transferertrag**

Der Transferertrag von CHF 6'842'910.- steigt nicht im gleichen Masse wie der Transferaufwand. Verglichen mit dem Voranschlag 2019 kann jedoch eine kleine Steigerung erwartet werden.

### **Spezialfinanzierung**

Die Entnahme aus Spezialfinanzierungen in der Höhe von CHF 188'590.- hat gegenüber dem Voranschlag 2019 stark abgenommen. Diese Abnahme lässt sich mit der geplanten Gebührenerhöhung im Bereich Abwasser begründen. Die geplante Gebührenerhöhung ist im vorliegenden Voranschlag bereits berücksichtigt.

### **ERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG**

Die Erfolgsrechnung weist Einnahmen von CHF 29'765'710.- und Ausgaben von CHF 29'738'210.- aus, damit ergibt sich ein Ertragsüberschuss von 27'500.-.

### **ERGEBNIS INVESTITIONSRECHNUNG**

Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von CHF 1'842'000.- vor. Diese werden hauptsächlich für die Sanierung von Gemeindestrassen und Wasserleitungen eingesetzt. Auch im Wissen, dass in den nächsten Jahren grössere Investitionen anstehen werden, erachtet es der Gemeinderat als notwendig, dass moderate Investitionen möglich sein müssen, um die Gemeindeinfrastruktur im Wert erhalten zu können.

### **ZUSAMMENFASSUNG**

Das operative Ergebnis zeigt ein leicht negatives Ergebnis. Wesentliche Gründe dafür sind:

- Kosten der Abwasserbeseitigung sind höher als die Erträge aus den Abwassergebühren. Auch mit einer kurzfristigen Erhöhung der Abwassergebühren wird die geschlossene Rechnung nicht ausgeglichen sein. Daher muss das Abwasserreglement überarbeitet werden und die Gebühren in weiteren Schritten angepasst werden um langfristig eine ausgeglichene Rechnung präsentieren zu können.
- Steigender Transferaufwand bei gleichbleibendem Transferertrag

Trotz des negativen operativen Ergebnisses kann durch Auflösung zusätzlicher Abschreibungen und durch Auflösung von Spezialfinanzierungen ein positives Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung erreicht werden.

Dennoch: Aufgrund der zukünftig zu erwartenden Kostenentwicklung, den anstehenden Investitionen und der noch beträchtlichen Verschuldung, müssen die Finanzmittel haushälterisch eingesetzt werden.

## **AUSBLICK**

Im Anhang sind der Finanzplan der Erfolgsrechnung für die Jahre 2021 – 2025 sowie das Investitionsprogramm für die nächsten Jahre aufgeführt. Im Jahr 2020 werden die Investitionen moderat ausfallen. Der Finanzplan zeigt auf, dass bei gleich bleibendem Steuerfuss und einer Wirtschaftslage gemäss Prognosen 2021 bis 2023 ein positives Resultat zu erwarten ist. Ab 2021 werden die geplanten Investitionen beträchtlich ansteigen. Im 2020 werden erste Projektstudien und Abklärungen gemacht werden, um die geplanten Investitionen zu konkretisieren und auf ihre Machbarkeit, Finanzierbarkeit zu prüfen und um sie in einem realistischen Zeithorizont einzuplanen. Die Investitionen, vor allem im Areal Buchen, sollen ganzheitlich betrachtet werden, müssen aber schrittweise umsetzbar sein. Im Rechnungsjahr 2020 sind erste Projektstudien und Abklärungen zur Konkretisierung der Kosten vorgesehen. Ziel ist es, die Machbarkeit und Finanzierbarkeit zu prüfen und den Zeithorizont realistisch zu planen.

Der Finanz- wie auch der Investitionsplan sind nicht Teil der Abstimmung, sondern dienen der Information.

## **Antrag des Gemeinderates**

**Der Gemeinderat beantragt Ihnen, dem Voranschlag für das Jahr 2020**

- **mit einem Ertragsüberschuss beim Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung von CHF 27'500.-**
- **mit Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 1'842'000.-**
- **einem unveränderten Steuerfuss von 3.6 Einheiten für natürliche Personen**

**an der Abstimmung vom 24. November 2019 zuzustimmen.**

Speicher, im Oktober 2019

**Gemeinderat Speicher**

**Der Gemeindepräsident:**

Paul König

**Die Gemeindeschreiberin:**

Michal Herzog

## Übersicht Voranschlag

### Erfolgsrechnung

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
Ertrag	29'765'710.00	29'172'550.00	30'880'655.32
Aufwand	29'738'210.00	29'129'650.00	28'093'996.77
Ertragsüberschuss	27'500.00	42'900.00	2'786'658.55

### Investitionsrechnung

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
Ausgaben	1'842'000.00	70'000.00	1'007'314.10
Einnahmen			190'832.05
Nettoinvestitionen	1'842'000.00	70'000.00	816'482.05

### Finanzierungsüberschuss/ - fehlbetrag

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
Nettoinvestitionen	-1'842'000.00	-70'000.00	-816'482.05
Abschreibungen VV + Inv. Beiträge	984'200.00	965'350.00	924'500.00
Ergebnis Erfolgsrechnung	27'500.00	42'900.00	2'786'658.55
Ergebnis Spezialfinanzierung	-188'590.00	-477'225.00	-281'805.58
Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-62'800.00	-62'800.00	-62'757.14
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	<b>-1'081'690.00</b>	<b>398'225.00</b>	<b>2'550'113.78</b>

## Antrag der Geschäftsprüfungskommission (GPK)

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

In Ihrem Auftrag überprüfen wir den Voranschlag 2020. Für den Voranschlag sind der Gemeinderat und die Ressortchefs verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diesen zu prüfen und zu beurteilen.

Wir prüften die Posten des Voranschlages mittels Analysen, Erhebungen und Erläuterungen des Gemeinderates auf der Basis von Stichproben. Insbesondere liessen wir uns über die zugrundeliegenden Vorgaben, Einflussgrössen und Überlegungen, vor allem auch zum budgetierten Steuerertrag, informieren.

Aufgrund unserer Arbeiten stellten wir fest, dass die Erstellung des Voranschlages durch den Gemeinderat und die verantwortlichen Ressortchefs sorgfältig erfolgte.

Die GPK empfiehlt Ihnen daher, den Voranschlag 2020 mit unverändertem Gemeindesteuerfuss von 3.6 Einheiten zu genehmigen.

Speicher, im Oktober 2019

Die Geschäftsprüfungskommission

Tobias Schiltknecht  
Christof Chapuis  
Julia Nentwich  
Urban Walser  
Michèle Zanettin



## Gestufter Erfolgsausweis

		Voranschlag 2020 Betrag	Voranschlag 2019 Betrag	Rechnung 2018 Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>29'176'200.00</b>	<b>28'932'875.00</b>	<b>27'505'652.46</b>
30	Personalaufwand	11'720'150.00	11'770'575.00	11'352'934.06
31	Sach- und übriger Aufwand	6'063'600.00	6'547'000.00	6'108'305.20
33	Abschreibungen	911'800.00	924'100.00	883'200.00
35	Einlagen			94'070.40
36	Transferaufwand	10'437'650.00	9'658'200.00	9'009'078.76
37	Durchlaufende Beiträge	43'000.00	33'000.00	58'064.04
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>28'802'310.00</b>	<b>28'269'950.00</b>	<b>29'852'392.68</b>
40	Fiskalertrag	18'271'700.00	17'312'800.00	18'736'345.44
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	3'655'200.00	4'105'500.00	4'205'166.92
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds	32'500.00	34'700.00	53'728.20
46	Transferertrag	6'842'910.00	6'816'950.00	6'857'152.12
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-373'890.00</b>	<b>-662'925.00</b>	<b>2'346'740.22</b>
34	Finanzaufwand	186'000.00	162'100.00	203'325.15
44	Finanzertrag	336'000.00	327'900.00	331'792.76
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>150'000.00</b>	<b>165'800.00</b>	<b>128'467.61</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-223'890.00</b>	<b>-497'125.00</b>	<b>2'475'207.83</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			98'449.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			65'337.00
48	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-62'800.00	-62'800.00	-62'757.14
90	Spezialfinanzierung Aufwand - Ertrag	-188'590.00	-477'225.00	-281'805.58
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>251'390.00</b>	<b>540'025.00</b>	<b>311'450.72</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>27'500.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>2'786'658.55</b>

## Erfolgsrechnung Artengliederung

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>29'926'800.00</b>		<b>29'606'875.00</b>		<b>28'375'802.35</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11'720'150.00</b>		<b>11'770'575.00</b>		<b>11'352'934.06</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden, Kommissionen</b>	<b>338'200.00</b>		<b>339'200.00</b>		<b>305'416.50</b>	
3000.00	Löhne Behörden	267'900.00		265'300.00		266'343.90	
3000.10	Sitzungsgelder	13'000.00		12'800.00		7'455.10	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	57'300.00		61'100.00		31'617.50	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>4'420'580.00</b>		<b>4'607'375.00</b>		<b>4'436'226.45</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'352'300.00		4'539'575.00		4'361'635.95	
3010.10	Einsatzentschädigungen	18'000.00		18'000.00		26'941.95	
3010.11	Entschädigung Materialwart	9'000.00		9'000.00		5'862.25	
3010.20	Löhne Pflegeeltern KESB	41'280.00		40'800.00		41'786.30	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>5'000'200.00</b>		<b>4'905'420.00</b>		<b>4'770'588.20</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	5'000'200.00		4'905'420.00		4'770'588.20	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'745'570.00</b>		<b>1'740'780.00</b>		<b>1'659'299.00</b>	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	786'270.00		784'380.00		730'941.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	845'400.00		860'900.00		830'324.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	54'700.00		54'700.00		58'618.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59'200.00		40'800.00		39'414.25	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>					<b>5'510.00</b>	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen					5'510.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>215'600.00</b>		<b>177'800.00</b>		<b>175'893.91</b>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	140'100.00		111'300.00		116'739.90	
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		7'114.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70'500.00		61'500.00		52'039.56	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'063'600.00</b>		<b>6'547'000.00</b>		<b>6'108'305.20</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>797'800.00</b>		<b>1'332'000.00</b>		<b>1'387'002.35</b>	
3100.00	Büromaterial	68'300.00		80'000.00		66'375.34	
3100.10	Waren-Einkauf	117'500.00		128'900.00		186'627.71	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'800.00		79'700.00		76'354.87	
3102.00	Drucksachen	90'100.00		86'400.00		70'633.23	
3102.10	Publikationen	78'300.00		66'500.00		60'687.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'800.00		2'800.00		1'226.91	
3104.00	Lehrmittel	119'500.00		142'100.00		126'873.37	
3104.10	Klassenkredite	22'500.00					
3105.00	Lebensmittel	60'600.00		57'600.00		55'801.88	

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	152'400.00		688'000.00		742'421.14
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>204'000.00</b>		<b>288'350.00</b>		<b>193'443.96</b>
3110.00	Büromaschinen und -geräte	57'350.00		63'600.00		44'560.98
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	45'000.00		104'700.00		72'713.36
3111.10	Vereinsbus			3'500.00		2'178.05
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'700.00		36'500.00		19'273.82
3113.00	Hardware	84'950.00		79'050.00		54'717.75
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00		1'000.00		
<b>312</b>	<b>Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>551'400.00</b>		<b>572'400.00</b>		<b>679'482.67</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung	75'300.00		73'000.00		155'595.21
3120.01	Meteorwassergebühren	4'600.00				
3120.10	Wasser, Strom	246'000.00		238'400.00		303'710.61
3120.11	Energie Strassenbeleuchtung	23'000.00		25'000.00		18'927.35
3120.20	Heizung	199'000.00		232'500.00		198'584.45
3120.30	Versäuberungsplätze für Hunde	3'500.00		3'500.00		2'665.05
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'360'000.00</b>		<b>1'162'600.00</b>		<b>948'034.32</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	280'100.00		289'000.00		190'973.44
3130.10	Telefonkosten	42'200.00		67'100.00		71'567.15
3130.20	Porti	64'000.00		66'000.00		68'862.58
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	2'500.00		2'500.00		2'164.55
3130.40	Betreibungsgebühren	3'000.00		3'000.00		4'145.95
3130.50	Logo-Entwicklung, Internet- Auftritt	11'000.00		12'000.00		10'127.30
3130.60	Standortmarketing	3'000.00		3'500.00		539.28
3130.70	Anlässe	67'500.00		59'000.00		56'939.10
3130.71	Seifenkistenrennen					-3'014.70
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	311'200.00		173'500.00		105'843.30
3131.10	Planungen, Projektierungen, Beratungen	40'000.00		38'000.00		37'774.05
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	146'000.00		114'000.00		110'302.65
3132.10	Honorare Rechtsberatungen	10'000.00		8'000.00		15'245.25
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	284'300.00		230'000.00		182'246.92
3134.00	Sachversicherungsprämien	31'400.00		32'600.00		31'073.45
3134.10	Gebäudeversicherungen	63'100.00		63'700.00		62'596.15
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	700.00		700.00		647.90
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>2'391'900.00</b>		<b>2'518'600.00</b>		<b>2'162'113.81</b>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	63'000.00		44'000.00		76'751.45
3140.01	Unwetterschäden					1'874.45
3140.02	Sanierung und Neugestaltung Spielplätze	120'000.00		30'000.00		95'978.05
3140.10	Unterkünfte Speicher	106'000.00		80'000.00		97'463.90
3140.11	Unterkünfte Trogen	74'600.00		74'400.00		72'459.81
3140.12	Unterkünfte Teufen	120'000.00		140'000.00		127'639.35
3140.13	Unterkünfte Bühler	98'000.00		60'000.00		71'373.40
3140.14	Unterkünfte Gais	106'000.00		144'800.00		137'519.95
3141.00	Unterhalt Strassen	410'500.00		467'800.00		159'673.55

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Reinigung	15'000.00	15'000.00		16'368.15	
3141.20	Winterdienst	110'000.00	110'000.00		66'897.75	
3141.30	Signalisation und Markierung	22'000.00	16'000.00		15'499.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	310'500.00	390'500.00		352'255.80	
3142.10	Quellfassungen	3'000.00	3'000.00		2'002.69	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	401'000.00	446'000.00		397'612.76	
3143.10	Unterhalt Feuerweiher	500.00	2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	360'800.00	426'100.00		391'688.95	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	71'000.00	69'000.00		79'054.40	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>352'650.00</b>	<b>289'000.00</b>		<b>315'096.10</b>	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	192'850.00	138'900.00		177'902.08	
3151.10	Unterhalt Geräte, Material	25'000.00	26'200.00		23'891.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	134'800.00	123'900.00		113'302.77	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>212'300.00</b>	<b>209'250.00</b>		<b>204'355.64</b>	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	189'450.00	183'850.00		180'630.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'850.00	25'400.00		23'725.64	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>161'050.00</b>	<b>146'300.00</b>		<b>183'203.81</b>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	57'300.00	60'300.00		73'903.71	
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	15'500.00	15'000.00		35'100.50	
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission		2'000.00		300.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	88'250.00	69'000.00		73'899.60	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>32'500.00</b>	<b>28'500.00</b>		<b>35'572.54</b>	
3190.00	Schadenersatzleistungen		500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	4'500.00	4'500.00		16'595.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00	23'500.00		18'977.54	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>911'800.00</b>	<b>924'100.00</b>		<b>883'200.00</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>911'800.00</b>	<b>924'100.00</b>		<b>883'200.00</b>	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	911'800.00	924'100.00		883'200.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>186'000.00</b>	<b>162'100.00</b>		<b>203'325.15</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>77'000.00</b>	<b>118'100.00</b>		<b>85'929.30</b>	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'400.00	10'500.00		26'693.85	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	48'600.00	50'300.00		40'869.95	
3409.00	Übrige Passivzinsen	24'000.00	57'300.00		18'365.50	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>109'000.00</b>		<b>44'000.00</b>		<b>117'395.85</b>	
3430.10	Wohnhaus Buchen	4'000.00		1'000.00		3'615.80	
3430.20	Wohnhaus Flecken	5'000.00		5'000.00		133.75	
3430.30	Wohnhaus Holderschwendi	100'000.00		38'000.00		35'139.55	
3430.40	Liegenschaften des Finanzvermögens					78'506.75	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>					<b>94'070.40</b>	
<b>350</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>					<b>94'070.40</b>	
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK					94'070.40	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>10'437'650.00</b>		<b>9'658'200.00</b>		<b>9'009'078.76</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>34'600.00</b>		<b>69'500.00</b>		<b>-10'049.51</b>	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	34'600.00		69'500.00		-10'049.51	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>649'500.00</b>		<b>524'800.00</b>		<b>637'949.94</b>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	527'500.00		412'000.00		518'382.65	
3611.10	Betriebsamt Mittelland	15'000.00		15'000.00		17'938.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	107'000.00		97'800.00		101'628.44	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>400'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>341'500.00</b>	
3621.00	an Kantone und Konkordate	400'000.00		350'000.00		341'500.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>9'281'150.00</b>		<b>8'672'650.00</b>		<b>7'998'378.33</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'561'100.00		1'416'900.00		1'406'200.78	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'058'500.00		1'890'400.00		1'497'982.52	
3632.01	Mitgliederbeiträge	4'600.00		4'600.00		2'560.00	
3632.15	AVA Abwasserverband Altenrhein Annuität	98'000.00		106'250.00			
3632.20	Betriebskosten Rettungsgeräte	10'000.00		8'000.00		6'862.10	
3632.30	Gemeindeviehschau	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	925'150.00		869'250.00		859'413.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	40'100.00		34'900.00		29'120.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350'000.00		342'150.00		333'647.00	
3636.10	Projekt Brillant	16'500.00		4'500.00		14'950.30	
3636.20	Gemeinde-Skilager	10'700.00		10'700.00		11'829.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	638'300.00		670'000.00		671'153.00	
3637.01	Lebensunterhalt Nebenkosten	326'000.00		297'600.00		275'821.78	
3637.02	Sozialhilfe für Einwohner und Einwohnerinnen	2'314'000.00		2'146'800.00		2'138'323.25	
3637.03	Aufenthalt in anderem Kanton	76'800.00		31'200.00		24'170.80	

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.04	Unterstützungen Rehabilitation Suchtabhängige	218'400.00		155'400.00		99'556.80
3637.06	Heimversorgungskosten	68'600.00		49'200.00		39'424.40
3637.08	Krankenkasse Prämie Selbstbehalte Krankheitskosten	270'000.00		305'000.00		254'559.20
3637.10	Alimentenbevorschussungen	287'400.00		322'800.00		325'803.00
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>72'400.00</b>		<b>41'250.00</b>		<b>41'300.00</b>
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	72'400.00		41'250.00		41'300.00
<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>43'000.00</b>		<b>33'000.00</b>		<b>58'064.04</b>
<b>370</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>43'000.00</b>		<b>33'000.00</b>		<b>58'064.04</b>
3702.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	40'000.00		30'000.00		58'064.04
3702.10	öffentliche Werke	3'000.00		3'000.00		
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>98'449.00</b>
<b>380</b>	<b>Ausserordentlicher Personalaufwand</b>					<b>84'949.00</b>
3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand					84'949.00
<b>384</b>	<b>Ausserordentlicher Finanzaufwand</b>					<b>13'500.00</b>
3840.00	Ausserordentlicher Finanzaufwand					13'500.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>564'600.00</b>		<b>511'900.00</b>		<b>568'375.74</b>
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>
3910.00	IV Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten Benützungskosten</b>	<b>24'000.00</b>		<b>24'000.00</b>		<b>18'000.00</b>
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	24'000.00		24'000.00		18'000.00
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>					<b>15'000.00</b>
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten					15'000.00
<b>394</b>	<b>kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>67'500.00</b>		<b>97'700.00</b>		<b>96'450.00</b>
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	67'500.00		97'700.00		96'450.00
<b>399</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>	<b>463'100.00</b>		<b>380'200.00</b>		<b>428'925.74</b>
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	463'100.00		380'200.00		428'925.74

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>29'765'710.00</b>		<b>29'172'550.00</b>		<b>30'880'655.32</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>18'271'700.00</b>		<b>17'312'800.00</b>		<b>18'736'345.44</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>14'770'000.00</b>		<b>14'373'000.00</b>		<b>14'970'498.81</b>
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	12'300'000.00		12'103'000.00		11'854'621.22
4000.10	Nachsteuern					430'200.04
4000.20	Pauschale Steueranrechnung	-30'000.00		-30'000.00		-11'356.75
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	2'400'000.00		2'200'000.00		2'601'716.85
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	100'000.00		100'000.00		95'317.45
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>1'035'000.00</b>		<b>950'000.00</b>		<b>1'055'234.83</b>
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	850'000.00		850'000.00		860'493.28
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	185'000.00		100'000.00		194'741.55
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>	<b>2'100'000.00</b>		<b>1'620'000.00</b>		<b>2'354'191.60</b>
4022.00	Vermögensgewinnsteuern	1'100'000.00		700'000.00		979'374.15
4023.00	Vermögensverkehrssteuern	900'000.00		820'000.00		1'301'835.65
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	100'000.00		100'000.00		72'981.80
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>	<b>366'700.00</b>		<b>369'800.00</b>		<b>356'420.20</b>
4030.00	Verkehrsabgaben	347'700.00		352'800.00		336'745.00
4033.00	Hundesteuer	14'000.00		13'000.00		14'467.70
4039.00	Übrige Besitz- und Aufwandsteuer	5'000.00		4'000.00		5'207.50
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>3'658'800.00</b>		<b>4'105'500.00</b>		<b>4'205'166.92</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>250'000.00</b>		<b>255'000.00</b>		<b>331'855.55</b>
4200.00	Ersatzabgaben	250'000.00		255'000.00		331'855.55
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>338'000.00</b>		<b>330'000.00</b>		<b>378'439.16</b>
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	295'000.00		290'000.00		330'784.61
4210.10	Einbürgerungsgebühren	3'000.00		5'000.00		1'000.00
4210.20	Geometerkosten	40'000.00		35'000.00		46'654.55
<b>422</b>	<b>Spital- und Heimtaxen, Kostgelder</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>58'723.00</b>
4220.00	Taxen und Kostgelder	60'000.00		60'000.00		58'723.00
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>	<b>53'800.00</b>		<b>49'800.00</b>		<b>67'264.40</b>
4230.00	Schulgelder	53'800.00		49'800.00		67'264.40
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	<b>1'478'500.00</b>		<b>1'390'500.00</b>		<b>1'311'290.08</b>
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'170'000.00		1'009'000.00		942'811.68

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Parkplatz-Bewilligungen	1'500.00		1'500.00		1'000.00
4240.10	Anschlussgebühren	307'000.00		380'000.00		367'478.40
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>	<b>909'500.00</b>		<b>892'000.00</b>		<b>897'910.71</b>
4250.00	Verkäufe	909'500.00		892'000.00		897'910.71
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>	<b>362'100.00</b>		<b>301'300.00</b>		<b>369'998.00</b>
4260.00	Rückerstattungen Dritter	338'400.00		277'800.00		348'183.50
4260.10	Elternbeiträge	1'700.00		1'500.00		1'692.00
4260.20	Entschädigungen für Mandatsführungen	20'000.00		20'000.00		15'320.00
4260.30	Schulentwicklung	2'000.00		2'000.00		2'300.00
4260.50	Rückerstattung Dritter					2'502.50
<b>427</b>	<b>Bussen</b>	<b>6'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'940.00</b>
4270.00	Bussen	6'000.00		5'000.00		5'940.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>200'900.00</b>		<b>821'900.00</b>		<b>783'746.02</b>
4290.00	Übrige Entgelte	104'800.00		725'800.00		694'664.50
4290.30	Wärmeverbund Gremm Teufen Alterszentrum	70'000.00		70'000.00		63'590.52
4290.40	Wärmeverbund Landhaus Teufen	26'100.00		26'100.00		25'491.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>336'000.00</b>		<b>327'900.00</b>		<b>331'792.76</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>	<b>25'700.00</b>		<b>27'700.00</b>		<b>27'335.70</b>
4400.00	Zinsen flüssige Mittel					6.95
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	3'500.00		3'500.00		2'188.35
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	400.00		400.00		365.40
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	21'800.00		23'800.00		24'775.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>	<b>205'050.00</b>		<b>201'350.00</b>		<b>200'153.45</b>
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	18'000.00		18'000.00		17'033.00
4430.10	Baurechtszins FV	76'100.00		72'400.00		68'909.60
4430.20	Pachtzinse Liegenschaften FV	3'800.00		3'800.00		3'576.00
4430.30	Mietzinse Wohnhaus Holderschwendi	107'150.00		107'150.00		110'634.85
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>	<b>105'250.00</b>		<b>98'850.00</b>		<b>104'303.61</b>
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	96'850.00		90'450.00		95'947.05
4470.10	Vermietung Fitnessraum	8'400.00		8'400.00		8'356.56
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>32'500.00</b>		<b>34'700.00</b>		<b>53'728.20</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>	<b>2'500.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>14'800.00</b>
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	2'500.00		4'700.00		14'800.00



		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>38'928.20</b>
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		30'000.00		30'000.00		38'928.20
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>6'839'310.00</b>		<b>6'816'950.00</b>		<b>6'857'152.12</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile</b>		<b>3'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>13'905.00</b>
4602.00	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindezweckverbände		3'000.00		13'000.00		13'905.00
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'261'000.00</b>		<b>1'216'200.00</b>		<b>1'426'622.61</b>
4610.00	Entschädigungen vom Bund		1'057'000.00		1'032'000.00		1'047'869.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		70'000.00		45'600.00		112'908.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		126'000.00		133'000.00		131'863.11
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						122'937.35
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000.00		5'600.00		11'044.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>5'565'310.00</b>		<b>5'580'750.00</b>		<b>5'403'521.56</b>
4630.00	Bundesbeiträge		32'000.00		31'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'028'600.00		996'800.00		985'995.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'009'450.00		3'880'550.00		3'345'171.15
4632.10	Kosten-Anteil Gemeinde Trogen		2'000.00		2'000.00		1'609.40
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		79'860.00		99'900.00		99'329.10
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		106'200.00		125'000.00		133'085.30
4637.02	Eingang Sozialversicherung, Krankenkasse, IPV		235'000.00		359'200.00		571'380.91
4637.04	Eingang elterliche/eheliche Unterhaltspflicht		23'200.00		28'800.00		29'069.00
4637.06	Rückzahlungen durch Unterstützte		42'000.00		49'000.00		187'730.70
4637.08	Rückzahlungen durch Verwandte/Übrige		7'000.00		8'000.00		50'151.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>13'102.95</b>
4690.00	Übriger Transferertrag		10'000.00		7'000.00		13'102.95
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>62'800.00</b>		<b>62'800.00</b>		<b>128'094.14</b>
<b>484</b>	<b>Ausserordentliche Finanzerträge</b>						<b>12'500.00</b>
4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						12'500.00

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>486 Ausserordentliche Transfererträge</b>						<b>52'837.00</b>
4861.00 Ausserordentliche Transfererträge; Kantone						52'837.00
<b>489 Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>62'800.00</b>		<b>62'800.00</b>		<b>62'757.14</b>
4895.00 Entnahmen aus Abschreibungsreserve		62'800.00		62'800.00		62'757.14
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>564'600.00</b>		<b>511'900.00</b>		<b>568'375.74</b>
<b>491 Dienstleistungen</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>
4910.00 Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>492 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>24'000.00</b>		<b>24'000.00</b>		<b>18'000.00</b>
4920.00 Pacht, Mieten, Benützungskosten		24'000.00		24'000.00		18'000.00
<b>493 Betriebs- und Verwaltungskosten</b>						<b>15'000.00</b>
4930.00 Betriebs- und Verwaltungskosten						15'000.00
<b>494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>67'500.00</b>		<b>97'700.00</b>		<b>96'450.00</b>
4940.00 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		67'500.00		97'700.00		96'450.00
<b>499 Übrige interne Verrechnungen</b>		<b>463'100.00</b>		<b>380'200.00</b>		<b>428'925.74</b>
4990.00 Übrige interne Verrechnungen		463'100.00		380'200.00		428'925.74
<b>9 Abschluss / Bilanzübernahme</b>	<b>-188'590.00</b>		<b>-477'225.00</b>		<b>-281'805.58</b>	
<b>90 Abschluss</b>	<b>-188'590.00</b>		<b>-477'225.00</b>		<b>-281'805.58</b>	
<b>901 Spezialfinanzierungen</b>	<b>-188'590.00</b>		<b>-477'225.00</b>		<b>-281'805.58</b>	
9010.00 Einlage Spezialfinanzierungen	2'700.00		32'200.00			
9011.00 Bezug Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss)	-191'290.00		-509'425.00		-281'805.58	
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>29'738'210.00</b>	<b>29'765'710.00</b>	<b>29'129'650.00</b>	<b>29'172'550.00</b>	<b>28'093'996.77</b>	<b>30'880'655.32</b>
	<b>27'500.00</b>		<b>42'900.00</b>		<b>2'786'658.55</b>	
	<b>29'765'710.00</b>	<b>29'765'710.00</b>	<b>29'172'550.00</b>	<b>29'172'550.00</b>	<b>30'880'655.32</b>	<b>30'880'655.32</b>

## Investitionsrechnung Artengliederung

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'842'000.00</b>		<b>70'000.00</b>	<b>1'007'314.10</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1'645'000.00</b>			<b>368'803.20</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>1'275'000.00</b>			<b>368'803.20</b>	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	1'275'000.00			368'803.20	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>180'000.00</b>				
5040.00	Hochbauten	180'000.00				
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>	<b>90'000.00</b>				
5060.00	Mobilien	90'000.00				
<b>509</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>100'000.00</b>				
5090.00	Übrige Sachanlagen	100'000.00				
<b>51</b>	<b>Investitionen auf Rechnung Dritter</b>	<b>197'000.00</b>			<b>488'716.90</b>	
<b>512</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>197'000.00</b>			<b>173'545.83</b>	
5120.00	Leitungsbau	197'000.00			173'545.83	
<b>513</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>				<b>315'171.07</b>	
5130.00	Übriger Tiefbau				315'171.07	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>		<b>70'000.00</b>		<b>149'794.00</b>	
<b>564</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>		<b>70'000.00</b>		<b>149'794.00</b>	
5640.00	Öffentliche Unternehmungen		70'000.00		149'794.00	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>					<b>190'832.05</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>					<b>190'832.05</b>
<b>634</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>					<b>190'832.05</b>
6340.00	Öffentliche Unternehmungen					190'832.05
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>1'842'000.00</b>		<b>70'000.00</b>	<b>1'007'314.10</b>	<b>190'832.05</b>
				<b>70'000.00</b>		<b>816'482.05</b>
		<b>1'842'000.00</b>	<b>1'842'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'198'146.15</b>
				<b>70'000.00</b>		<b>1'198'146.15</b>

## ANHANG

### Grundlagen des Voranschlages

#### Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Der Voranschlag wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 04.06.2012 (Stand 01.01.2014) erstellt. Dieses beruht auf den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2) der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren. Es sind alle Elemente gemäss FHG Art. 11 Abs. 3 enthalten.

#### Elemente des Voranschlages

Die folgenden Elemente bilden integrierende Teile des Voranschlages: Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang.

Die **Erfolgsrechnung** weist die Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres aus. Sie wird zweistufig erstellt. In der ersten Stufe sind die mit der ordentlichen Tätigkeit zusammenhängenden Erträge und Aufwendungen im Vergleich mit den budgetierten Beträgen des Vorjahres dargestellt. Der Saldo dieser Stufe gibt das effektive Ergebnis wieder. Die zweite Stufe enthält die ausserordentlichen Erfolge sowie Bildungen und Auflösungen von Reservepositionen.

In der **Investitionsrechnung** werden die kreditpflichtigen Ausgaben für Investitionen in das Verwaltungsvermögen und die mit solchen Investitionen zusammenhängenden Einnahmen ausgewiesen und den im Voranschlag dafür gesprochenen Krediten gegenübergestellt.

Im **Anhang** sind diejenigen zusätzlichen Informationen offengelegt, die für das grundsätzliche Verständnis des Voranschlages und den verlässlichen Überblick über die finanzielle Lage und Entwicklung notwendig sind. Es sind dies die Grundlagen, die Erläuterungen und die Kennzahlen.

#### Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

Als Ertrag gilt der gesamte Wertzuwachs innerhalb einer bestimmten Periode. Alle Erträge werden in der Periode ihrer Verursachung erfasst. Ein Ertrag gilt als realisiert, wenn in der betreffenden Periode ein Zufluss an wirtschaftlichem oder öffentlichem Nutzen stattgefunden hat, der verlässlich ermittelt werden kann.

Als Aufwand gilt der gesamte Wertverzehr innerhalb einer bestimmten Periode. Alle Aufwände werden in der Periode ihrer Verursachung erfasst. Ein Aufwand gilt als eingetreten, wenn in der betreffenden Periode ein Abfluss an wirtschaftlichem oder öffentlichem Nutzen stattgefunden hat, der verlässlich ermittelt werden kann.

### **Sachanlagen des Verwaltungsvermögens**

Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungs- bzw. Herstellkostenwert bewertet. Die Anlagen werden ab Nutzungsbeginn über die geschätzte Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Es gelten folgende Nutzungsdauern:

<b>Anlageklasse</b>	<b>Nutzungsdauer in Jahren</b>
Unüberbaute Grundstücke	keine Abschreibung
Gebäude, Hochbauten	35 Jahre
Tiefbauten, Strassen	40 Jahre
Kanalbauten	40 Jahre
Wasserleitungen	40 Jahre
Feuerwehrfahrzeuge	10 Jahre
Mobilien, Fahrzeuge	5 Jahre
Investitionsbeiträge	40 Jahre

### **Investitionsbeiträge**

An Dritte entrichtete Investitionsbeiträge werden aktiviert, wenn die mitfinanzierte Anlage einen langfristigen Nutzen für die Öffentlichkeit erbringt und ein durchsetzbarer Rück-erstattungsanspruch bei Zweckentfremdung besteht.

### **Fiskalertrag**

Die Steuererträge werden bei Rechnungsstellung verbucht (Soll-Prinzip). Die direkten Steuern (Ertrags- und Einkommenssteuern) eines Jahres setzen sich in der Regel aus den Vorausrechnungen für das laufende Jahr und den Differenzrechnungen der Vorjahre aufgrund von definitiven Veranlagungen zusammen.

Auch Objekt- und Spezialsteuern werden nach dem Soll-Prinzip verbucht.

### **Änderungen gegenüber dem Vorjahr**

Die wesentlichen Grundsätze wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

## **Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung**

### **Allgemein**

Wie auch schon im 2019 war die Ausgangslage für die Erarbeitung des Voranschlages 2020 nicht einfach. Es stellten sich die gleichen Problemkreise, wie die relativ hohe Verschuldung oder auch die Limitierung auf der Einnahmenseite. Damit eröffneten sich keine grossen Handlungsspielräume. Parallel dazu sind die nicht beeinflussbaren Ausgaben für den Voranschlag 2020 noch einmal markant gestiegen. Hingegen als sehr positiv zu werten ist, dass wir, trotz der Kostensteigerung auf der nicht beeinflussbaren Seite, es geschafft haben mit den beeinflussbaren Kosten das Gesamtergebnis leicht positiv gestalten zu können.

### **Abwasserbeseitigung**

Der Aufwand für die Abwasserbeseitigung ist, wie schon im Voranschlag 2019 angekündigt, deutlich höher als erwartet. Die Analyse der Aufwände und Erträge hat ergeben, dass mit den aktuellen Abwassergebühren die Kosten für die Abwasserbeseitigung nicht gedeckt werden können. Ursache dafür sind vor allem die hohen Fixkosten (Annuitäten) für den Anschluss an den Abwasserverband Altenrhein, dazu kommen die ordentlichen Abwassergebühren und die Unterhaltskosten des gemeindeeigenen Abwassernetzes. Der Gemeinderat hat deshalb geplant, die Abwassergebühren zu erhöhen, um kurzfristig die Rechnung der Abwasserbeseitigung im Rahmen der letzten Jahre halten zu können (leichte Mehrkosten gegenüber Einnahmen). Die Gebührenerhöhung wird unter dem Vorbehalt der Anhörung des Preisüberwachers und anschliessendem positiven Beschluss des Gemeinderates per 01.01.2020 oder dem nächst möglichem Zeitpunkt in Kraft gesetzt. Um die Finanzierung der Abwasserbeseitigung langfristig ausgeglichen gestalten zu können, wird das Abwasserreglement aus dem Jahre 1998 überarbeitet. Damit wird die Basis geschaffen, die Gebühren so gestalten zu können, dass die Abwasserbeseitigung, eine in sich geschlossene Rechnung, wieder selbsttragend ist.

### **Holz schnitzelproduktion**

Wie schon bekannt, hat die Gemeinde Speicher den Lieferauftrag von Holz schnitzeln an die SAK verloren. 2020 werden wir deutlich weniger produzieren und Lagerbestände verkaufen können. Dies wirkt sich im 2020 noch positiv aus. Es besteht die Aufgabe neue Kunden für Holz schnitzel zu finden, damit die Bewirtschaftung der Wälder sichergestellt werden kann.

### **Bildung**

Im vergangenen Jahr befasste sich eine Arbeitsgruppe intensiv mit den Kostenstrukturen der Schule Speicher. Eine Delegation der Finanzkommission, Schulkommission und Schulleitung analysierte Personalkosten, Schülerzahlen, Infrastrukturkosten und Rahmenbedingungen. Es wurde aufgezeigt, dass ein grosser Teil der Kosten im Bildungsbereich nicht beeinflussbar ist, da gesetzliche Grundlagen vorliegen. Die Besoldung der Lehrpersonen ist zum Beispiel auf kantonaler Verordnungsstufe geregelt und nicht beeinflussbar.

Die beeinflussbaren Kosten wurden in der Arbeitsgruppe auf Höhe, Nutzen, Wirksamkeit und Kostenbewusstsein überprüft.

Zusammenfassend zeigt das Ergebnis der Analyse auf, dass mit den beeinflussbaren Ausgaben kostenbewusst umgegangen wird, dass der Wirkungsgrad für die Erreichung einer hohen Schulqualität in den Entscheidungsprozessen mitberücksichtigt wird. Der Bericht zeigt auch auf, dass einzelne Bereiche, zum Beispiel die Bereiche Exkursionen, Lager, Schulreisen, Veranstaltungen und die Tarifstrukturen der Schulgänzenden Tagesbetreuung noch vertieft überprüft werden sollten.

Bei den Schulliegenschaften wird bestätigt, dass die räumlichen Ressourcen in den Kindergärten und der Primarstufe klein sind und darum die Normklassengrößen nicht sinnvoll ausgeschöpft werden können. Zudem ist festgehalten, dass die Schülerzahlen seit drei Jahren steigen, im 2016 waren 445 Lernende aufgeführt, aktuell sind es 485 und im 2022 sind 520 Lernende prognostiziert.

### ***Kultur-Gesundheit-Generationen***

Projekt „Wir für Dich“: Wir führen dieses wertvolle und erfolgreiche Angebot der Begleitung von Jugendlichen auf der Suche nach einer Lehrstelle weiter und erweitern die Hilfe mit professionellem Coaching und überarbeiten die Homepage.

Haus Zuberbühler: Das Inventar von Karl Zuberbühler's Haus, Antikschreiner und Sammler an der Teufenerstrasse 34, soll durch eine Fachperson beurteilt werden. Dieses Gutachten wird als Grundlage für die Diskussion um die Zukunft der Liegenschaft samt Sammlung dienen.

Vereinsfestival Speicher: am 16. Mai 2020 organisiert die Generationenkommission zusammen mit den Vereinen ein Dorffest mit Postenlauf am Nachmittag und gemütlichem Festbetrieb am Abend.

### ***Hochbau***

Der Liegenschaftsunterhalt wird nächstes Jahr im bisherigen Rahmen erfolgen. Bei den Schulliegenschaften soll nach dem letztjährigen Unterbruch die Erneuerung des Schliesssystems fortgesetzt werden. Es ist wichtig, dieses Projekt jetzt zügig abzuschliessen, damit die angestrebte Einheitlichkeit in den Gemeindeliegenschaften möglich wird.

Bei den Sportanlagen rechnen wir mit etwas grösseren Unterhaltskosten, da u.a. der in die Jahre gekommene Kunstrasen mehr Pflege zur Herauszögerung seines Ersatzes verlangt.

Nach einem Jahr Pause wird die Sanierung der gemeindeeigenen Spielplätze fortgesetzt. 2017 wurde der Spielplatz Dorf und 2018 der Spielplatz beim Kindergarten Schupfen erneuert. 2020 wird nun der Aussenbereich beim Schulhaus Speicherschwendi neu gestaltet und aufgewertet. Dafür sind CHF 100'000.- vorgesehen.

In Speicher soll zudem die Infrastruktur für eine neue sportliche Freizeitbeschäftigung entstehen. An einem noch nicht definitiv bestimmten Standort möchte ein Verein einen Pumptrack erstellen. Pumptracks sind Rundbahnen, welche mit Velos, Dreirädli, Rollschuhen, Kickboards etc. befahren werden können. Vorgesehen ist eine materielle und finanzielle Starthilfe durch die Gemeinde. Die Restfinanzierung und der Unterhalt werden vom Verein getragen.

### ***Wasseraufbereitung***

Die Aufbereitungsanlage, die seit 2017 in Betrieb ist, wurde laufend optimiert. Das Quell- und Bachwasser weist nach der Aufbereitung eine höhere Qualität auf, die den heutigen Anforderungen an die Trinkwasserqualität entspricht. Daraus entstehen aber höhere Betriebskosten in der Wasseraufbereitung.

## Ertrag

### Fiskalertrag

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
Steuern natürlicher Personen	14'770'000.00	14'373'000.00	14'970'498.81
Steuern juristischer Personen	1'035'000.00	950'000.00	1'055'234.83
<b>Total Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>15'805'000.00</b>	<b>15'323'000.00</b>	<b>16'025'733.64</b>
Grundstückgewinnsteuer	1'100'000.00	700'000.00	979'374.15
Handänderungssteuer	900'000.00	820'000.00	1'301'835.65
Erbschafts- und Schenkungssteuern	100'000.00	100'000.00	72'981.80
Hundesteuer	14'000.00	13'000.00	14'467.70
<b>Total Sondersteuern</b>	<b>2'114'000.00</b>	<b>1'633'000.00</b>	<b>2'368'659.30</b>
Verkehrsabgaben LSVA	347'700.00	352'800.00	336'745.00
Kurtaxen	5'000.00	4'000.00	5'207.50
<b>Total Abgaben</b>	<b>352'700.00</b>	<b>356'800.00</b>	<b>341'952.50</b>
<b>Total Fiskalertrag</b>	<b>18'271'700.00</b>	<b>17'312'800.00</b>	<b>18'736'345.44</b>



## Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'854'100.00</b>	<b>242'450.00</b>	<b>1'828'150.00</b>	<b>237'050.00</b>	<b>1'796'696.85</b>	<b>320'458.01</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>475'300.00</b>		<b>468'400.00</b>		<b>506'690.70</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>84'000.00</b>		<b>83'000.00</b>		<b>86'451.80</b>	
3000.00	Entschädigung Zählbüro	5'000.00		5'000.00		4'595.30	
3102.00	Abstimmungsmaterial	22'000.00		25'000.00		20'621.75	
3102.10	Jahresrechnung, Voranschlag	8'500.00		11'000.00		10'104.60	
3130.20	Porti	19'000.00		19'000.00		26'580.10	
3132.00	Externe Revision und IKS	29'000.00		21'000.00		20'721.50	
3636.00	Politische Aktivitäten	500.00		2'000.00		3'828.55	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>391'300.00</b>		<b>385'400.00</b>		<b>420'238.90</b>	
3000.00	Entschädigung Gemeinderat	195'100.00		194'500.00		197'212.60	
3000.10	Entschädigung GPK	8'000.00		8'000.00		7'455.10	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	6'300.00		8'500.00		3'135.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		15'600.00		14'916.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'800.00		18'600.00		16'945.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'450.00		1'200.00		1'438.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	950.00		800.00		713.95	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen					5'510.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat	400.00		400.00		1'157.00	
3102.00	Drucksachen	4'000.00		4'000.00		3'817.05	
3102.10	Gemeindeblatt	69'800.00		55'500.00		50'583.30	
3130.60	Standortmarketing	1'000.00		1'500.00		150.00	
3130.70	Anlässe, Jungbürger, Neuzuzüger, Werbung	27'000.00		24'000.00		24'104.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00		18'000.00		24'807.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		9'000.00		7'850.15	
3170.10	Spesen GR, Delegationen, Geschenke	15'500.00		15'000.00		35'100.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten					12'500.00	
3631.00	Beitrag an Kant. Standortmarketing	11'000.00		10'800.00		10'745.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					2'097.60	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'378'800.00</b>	<b>242'450.00</b>	<b>1'359'750.00</b>	<b>237'050.00</b>	<b>1'290'006.15</b>	<b>320'458.01</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>257'100.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>278'600.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>256'895.70</b>	<b>62'000.00</b>
3000.10	Sitzungsgelder	1'000.00		800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'600.00		226'000.00		208'088.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200.00		18'100.00		16'655.90	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'400.00		26'400.00		24'347.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		1'400.00		1'239.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'000.00		915.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		2'550.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		3'400.00		370.00	
3110.00	Büromaschinen und Mobiliar	4'100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		325.60	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					2'404.10	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		71'000.00		71'000.00		62'000.00
<b>0220</b>	<b>Übrige allgemeine Dienste</b>	<b>741'650.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>714'100.00</b>	<b>80'600.00</b>	<b>689'092.70</b>	<b>124'107.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	327'500.00		331'900.00		352'225.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'850.00		26'200.00		23'401.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'600.00		26'400.00		23'927.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		2'000.00		2'088.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'400.00		1'271.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		2'000.00		5'879.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'000.00		14'800.00		17'134.00	
3100.00	Büromaterial	24'000.00		25'000.00		22'913.25	
3101.00	Reinigungs-/ Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen	2'000.00		2'000.00		584.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		300.00		140.00	
3110.00	Büromaschinen und Mobiliar			2'000.00		728.05	
3130.10	Telefonkosten	800.00		4'400.00		9'418.92	
3130.20	Porti	30'000.00		32'000.00		28'877.28	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	2'500.00		2'500.00		2'164.55	
3130.40	Betreibungsgebühren	500.00		500.00		234.40	
3130.50	Internet-Auftritt, Webcam, Belegungsplanung	11'000.00		12'000.00		10'127.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Rechenzentrum	226'500.00		183'800.00		143'362.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'200.00		11'200.00		11'173.70	
3138.00	Arbeitssicherheit	700.00		700.00		647.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		2'893.15	
3632.00	Gebühren an Gemeinden und andere Amtsstellen	30'000.00		30'000.00		27'187.50	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					2'711.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		75'000.00		70'000.00		80'199.90
4210.10	Einbürgerungsgebühren		3'000.00		5'000.00		1'000.00
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						31'864.05
4614.00	Entschädigungen AHV-Zweigstelle		8'000.00		5'600.00		11'044.00

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0221</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>315'600.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>306'600.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>295'396.05</b>	<b>119'343.66</b>
3000.00	Löhne Behörden	11'300.00		10'000.00		9'786.00	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	9'000.00		9'000.00		7'290.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'900.00		200'500.00		201'319.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'850.00		17'400.00		15'758.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'500.00		17'500.00		16'333.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'450.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'350.00		1'000.00		846.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		195.95	
3100.00	Büromaterial, Plankopien	500.00		500.00		219.15	
3102.00	Drucksachen, Inserate	12'000.00		12'000.00		9'882.35	
3131.00	Plan-Nachführungen	2'000.00		2'000.00		836.00	
3131.10	Beratungen, Unterstützung Bauverwaltung	10'000.00		10'000.00		9'340.90	
3132.00	Rechtsberatungen	10'000.00		8'000.00		7'673.65	
3133.00	GIS Geogr. Informations-System	9'300.00		10'000.00		7'972.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		1'000.00		826.90	
3632.00	Gebühren und Beiträge	3'000.00		3'000.00		3'749.30	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					1'913.95	
4210.00	Baubewilligungen, Baugebühren		70'000.00		70'000.00		118'090.21
4613.00	Versicherungsleistungen						1'253.45
<b>0290</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>64'450.00</b>	<b>15'450.00</b>	<b>60'450.00</b>	<b>15'450.00</b>	<b>48'621.70</b>	<b>15'006.40</b>
3010.00	Löhne des Betriebspersonals Hauswart	22'000.00		13'000.00		10'863.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'750.00		1'050.00		869.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'300.00				54.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		63.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		42.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		32.80	
3120.10	Wasser, Strom	4'000.00		6'500.00		4'273.85	
3120.20	Heizung	7'000.00		8'000.00		5'082.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'600.00		8'600.00		8'604.80	
3134.10	Gebäudeversicherungen	3'100.00		3'100.00		2'934.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00		19'000.00		15'799.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'450.00		15'450.00		15'006.40

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>685'000.00</b>	<b>474'000.00</b>	<b>665'100.00</b>	<b>471'000.00</b>	<b>721'023.00</b>	<b>548'123.70</b>
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>346'900.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>323'200.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>302'234.65</b>	<b>179'149.05</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>346'900.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>323'200.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>302'234.65</b>	<b>179'149.05</b>
3010.00	Löhne Grundbuchamt	224'700.00		213'100.00		193'446.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'400.00		16'900.00		15'484.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'000.00		17'800.00		16'892.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'000.00		1'144.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		900.00		837.15	
3090.00	Weiterbildung	1'000.00		3'000.00		1'520.00	
3102.00	Drucksachen	8'600.00		1'000.00		747.35	
3132.00	Grundbuchgeometer	40'000.00		40'000.00		40'830.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		394.40	
3611.00	Zivilstandsamt Mittelland	13'000.00		12'000.00		9'076.65	
3611.10	Betreibungsamt Mittelland	15'000.00		15'000.00		17'938.85	
3632.00	Gebühren an andere Amtsstellen	2'000.00		2'000.00		2'183.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					1'739.40	
4210.00	Gebühren Grundbuchamt		150'000.00		150'000.00		132'494.50
4210.20	Geometerkosten		40'000.00		35'000.00		46'654.55
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>284'000.00</b>	<b>284'000.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>274'904.25</b>	<b>274'904.25</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>284'000.00</b>	<b>284'000.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>274'904.25</b>	<b>274'904.25</b>
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'724.20	
3010.00	Sold	43'000.00		43'000.00		36'025.05	
3010.10	Einsatzentschädigungen / Pikett	18'000.00		18'000.00		26'941.95	
3010.11	Entschädigung Materialwart	9'000.00		9'000.00		5'862.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		454.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		19.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'000.00		27'400.00		32'473.65	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		5'195.65	
3101.00	Betriebsstoffe, chem. Löschmittel	2'000.00		2'000.00		3'705.35	
3105.00	Verpflegung	10'000.00		10'000.00		7'817.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		23'004.75	
3112.00	Bekleidung und Ausrüstung	6'000.00		30'000.00		13'880.10	
3120.10	Wasser, Strom	1'100.00		2'000.00		1'029.15	
3130.10	Telefon- und Alarmkosten	5'000.00		5'000.00		4'131.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600.00		5'600.00		5'529.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	16'000.00		16'000.00		15'854.80	
3143.10	Unterhalt Feuerweiher	500.00		2'000.00			

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge	12'000.00		12'000.00		8'075.54	
3151.10	Unterhalt Geräte, Material	25'000.00		26'200.00		23'891.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'000.00		1'280.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	29'200.00		29'300.00		29'300.00	
3612.00	Regionale Feuerschau	17'000.00		17'000.00		16'722.60	
3632.00	Betriebskosten Chemiewehr	12'000.00		12'000.00		14'176.65	
3632.20	Betriebskosten Rettungsgeräte	10'000.00		8'000.00		6'862.10	
3920.00	Miete Feuerwehrdepot	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		250'000.00		255'000.00		237'785.15
4260.00	Einsatzentschädigungen		7'000.00		4'000.00		8'748.10
4634.00	Subventionen Assekuranz		27'000.00		27'000.00		28'371.00
9010.00	Einlage Spezialfinanzierungen EK	2'700.00					
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss)			-20'200.00		-27'052.99	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>54'100.00</b>		<b>55'900.00</b>		<b>143'884.10</b>	<b>94'070.40</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>			<b>1'000.00</b>		<b>277.80</b>	
3120.10	Wasser, Strom			500.00		277.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00			
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>53'500.00</b>		<b>54'300.00</b>		<b>142'522.60</b>	<b>94'070.40</b>
3120.10	Wasser, Strom	3'000.00		2'500.00		3'251.75	
3130.10	Telefonkosten	100.00		400.00		50.70	
3134.10	Gebäudeversicherungen	400.00		400.00		343.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Einrichtungen			500.00			
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK					94'070.40	
3611.00	Kostenant. Kanton für Bevölkerungsschutz	50'000.00		50'000.00		44'806.00	
4200.00	Ersatzabgaben für Zivilschutzräume						94'070.40
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>1'083.70</b>	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00		600.00		338.40	
3130.10	Telefonkosten					745.30	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>9'516'400.00</b>	<b>1'271'100.00</b>	<b>9'328'750.00</b>	<b>1'234'600.00</b>	<b>9'048'941.93</b>	<b>1'301'335.39</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>9'128'500.00</b>	<b>1'271'100.00</b>	<b>9'031'850.00</b>	<b>1'234'600.00</b>	<b>8'751'072.95</b>	<b>1'301'335.39</b>
<b>2110</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'094'950.00</b>	<b>238'300.00</b>	<b>1'004'750.00</b>	<b>211'200.00</b>	<b>915'207.90</b>	<b>239'502.15</b>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	864'400.00		791'500.00		710'338.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'900.00		63'300.00		54'084.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	72'000.00		66'000.00		67'545.40	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		3'500.00		3'892.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		3'200.00		2'967.05	
3090.00	Weiterbildung	8'000.00		8'000.00		7'899.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'500.00		1'324.90	
3104.00	Lehrmittel	8'300.00		23'000.00		15'428.05	
3104.10	Klassenkredite	9'100.00					
3110.00	Schulmobiliar	6'950.00		7'000.00		9'236.90	
3113.00	Hardware	3'900.00		1'650.00		563.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3130.10	Telefonkosten, Internet	2'000.00		4'000.00		3'707.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Mobiliar	2'500.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'600.00		1'600.00		1'565.50	
3160.00	Miete Liegenschaften	19'000.00		19'000.00		19'531.00	
3161.00	Benützungskosten Anlagen Hallenbad	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'800.00		4'000.00		3'431.30	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					6'192.80	
4230.00	Schulgelder		25'000.00				
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						31'602.15
4631.00	Kantonsbeiträge		213'300.00		211'200.00		207'900.00
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>3'422'800.00</b>	<b>594'100.00</b>	<b>3'333'300.00</b>	<b>578'400.00</b>	<b>3'313'129.39</b>	<b>598'155.70</b>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'618'200.00		2'590'420.00		2'561'650.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	215'100.00		207'280.00		200'032.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	237'600.00		237'600.00		225'965.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000.00		13'000.00		14'915.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'300.00		10'200.00		10'952.60	
3090.00	Weiterbildung	38'000.00		15'500.00		24'490.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'350.00		4'000.00		7'181.75	
3100.00	Büromaterial Fotokopien	12'000.00		14'000.00		14'217.60	
3102.00	Schulmaterialdepot	25'000.00		25'000.00		24'007.30	
3104.00	Lehrmittel	55'000.00		66'900.00		70'813.74	
3104.10	Klassenkredite	13'400.00					
3109.00	Schulmaterial, Material Werken	14'600.00		14'600.00		10'475.85	
3110.00	Schulmobiliar, Turngeräte	5'100.00		11'600.00		18'223.70	
3111.00	Maschinen und Werkzeuge	3'700.00		8'500.00		7'958.70	
3113.00	Hardware	53'500.00		48'000.00		30'601.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
3130.10	Telefonkosten, Internet	2'000.00		3'500.00		3'726.15	
3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	8'500.00		1'000.00		4'040.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'200.00		5'200.00		4'838.25	
3161.00	Benützungskosten Anlagen Hallenbad	15'000.00		16'500.00		15'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300.00		500.00		2'424.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'950.00		40'000.00		36'038.60	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					25'574.60	
4230.00	Schulgelder		11'100.00		27'200.00		43'697.30
4260.30	Schulentwicklung						2'300.00
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						20'858.40
4631.00	Kantonsbeiträge		583'000.00		551'200.00		531'300.00
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>2'065'250.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>2'045'800.00</b>	<b>259'000.00</b>	<b>1'996'914.48</b>	<b>275'225.40</b>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'517'600.00		1'523'500.00		1'498'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'900.00		123'600.00		119'416.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	154'800.00		150'000.00		148'822.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'500.00		8'200.00		8'756.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000.00		6'600.00		6'412.00	
3090.00	Weiterbildung	6'500.00		8'500.00		5'501.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'350.00		5'000.00		3'213.00	
3100.00	Büromaterial, Fotokopien, Lizenzen	12'000.00		15'000.00		12'205.05	
3102.00	Schulmaterialdepot	12'000.00		12'000.00		9'989.90	
3104.00	Lehrmittel	56'200.00		52'200.00		40'631.58	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	17'000.00		16'000.00		15'537.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand Werken	12'500.00		12'000.00		9'173.95	
3110.00	Schulmobiliar, Turngeräte	26'000.00		32'000.00		7'015.40	
3111.00	Maschinen und Werkzeuge	2'800.00		8'200.00		5'725.10	
3113.00	Hardware	27'550.00		29'400.00		23'552.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00					
3130.10	Telefonkosten, Internet	2'000.00		3'000.00		4'289.90	
3151.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	8'050.00		2'500.00		812.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		4'600.00		4'850.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		431.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'500.00		25'000.00		34'429.70	
3612.00	Schulgelder an Gemeinden	16'000.00		8'000.00		23'250.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					14'298.60	
4230.00	Schulgelder		17'700.00		22'600.00		23'567.10
4260.30	Schulentwicklung		2'000.00		2'000.00		
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						16'458.30
4631.00	Kantonsbeiträge		232'300.00		234'400.00		235'200.00
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>255'400.00</b>		<b>265'500.00</b>		<b>266'084.90</b>	
3632.00	Beitrag an Musikschule	255'400.00		265'500.00		266'084.90	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'456'700.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>1'587'500.00</b>	<b>124'500.00</b>	<b>1'533'070.72</b>	<b>128'037.14</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'500.00		594'700.00		595'096.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'300.00		49'800.00		47'013.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	40'800.00		51'600.00		48'774.80	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00		3'400.00		3'710.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		2'600.00		2'470.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'200.00		7'000.00		10'466.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'223.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	600.00		1'000.00			
3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	33'000.00		35'000.00		32'517.40	
3110.00	Mobiliar	800.00		1'000.00		437.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		14'111.15	
3112.00	Dienstkleider	1'500.00		3'000.00		1'343.65	
3120.00	Entsorgung	6'000.00		6'000.00		6'511.20	
3120.10	Wasser, Strom	61'200.00		61'200.00		64'442.60	
3120.20	Heizung	130'000.00		160'000.00		129'048.60	
3130.10	Telefonkosten	500.00		3'000.00		2'357.81	
3133.00	Informatik Gebäudebewirtschaftung	4'000.00		4'000.00		3'130.05	
3134.10	Gebäudeversicherungen	33'000.00		33'000.00		32'809.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					6'638.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200'000.00		200'000.00		158'288.06	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		8'000.00		13'379.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200.00		1'500.00		3'062.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	350'600.00		350'700.00		350'900.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					5'337.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'000.00		3'117.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		61'600.00		61'600.00		64'063.00
4895.00	Entnahmen aus Abschreibungsreserve		42'900.00		42'900.00		42'857.14
4920.00	Interne Verrechnung Miete Feuerwehr		18'000.00		18'000.00		18'000.00
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>254'900.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>256'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>246'417.59</b>	<b>58'723.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'600.00		148'350.00		142'334.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		11'750.00		11'261.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'000.00		13'600.00		12'310.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		827.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		618.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'000.00		688.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		4'500.00		3'397.65	
3105.00	Mahlzeiten	25'600.00		25'600.00		24'232.00	
3109.00	Projektkosten Ferienangebot			1'500.00			
3110.00	Mobiliar und Büromaschinen	1'000.00					
3111.10	Maschinen, Geräte			3'500.00		2'178.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Fahrdienst	3'500.00				1'641.60	



		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefonkosten	500.00		1'000.00		1'584.04	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		8'000.00		8'692.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'000.00		27'000.00		26'604.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	8'900.00		8'800.00		8'900.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					1'145.50	
4220.00	Elternbeiträge		60'000.00		60'000.00		58'723.00
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>458'500.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>474'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>460'047.97</b>	<b>1'692.00</b>
3000.00	Löhne Behörden	11'300.00		10'800.00		9'750.00	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	3'500.00		3'500.00		2'415.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'000.00		293'300.00		280'378.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'300.00		23'600.00		22'649.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	27'100.00		28'000.00		27'970.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'685.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'400.00		1'225.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		4'892.50	
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		7'114.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'600.00		15'400.00		5'180.45	
3100.00	Büromaterial, Verbrauchsmaterial	3'000.00		5'500.00		3'149.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		557.17	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	2'500.00		1'000.00		2'089.10	
3130.00	Schulgesundheitsdienst	17'500.00		11'900.00		9'616.25	
3130.10	Telefonkosten, Internet	6'000.00		8'000.00		6'704.35	
3130.20	Porti	5'000.00		5'000.00		4'628.40	
3131.00	Projektierungen Dritter Schulentwicklung	13'200.00		12'000.00		12'013.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000.00		13'200.00		12'896.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300.00		2'300.00		22'196.20	
3170.20	Leitbild-Umsetzung			2'000.00		300.00	
3634.00	Bus-Abonnemente Speicherschwendi	25'300.00		24'000.00		19'952.50	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					2'683.35	
4260.10	Elternbeiträge		1'700.00		1'500.00		1'692.00
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>120'000.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>20'200.00</b>	
3632.00	Schulsozialarbeit	110'000.00		55'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		200.00	
3636.00	Beiträge an Gemeindebibliothek	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3930.00	IV Betriebskosten Jugendraum					15'000.00	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>386'000.00</b>		<b>295'000.00</b>		<b>296'541.43</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>386'000.00</b>		<b>295'000.00</b>		<b>296'541.43</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone	386'000.00		295'000.00		295'290.83	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'250.60	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>1'900.00</b>		<b>1'900.00</b>		<b>1'327.55</b>	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>1'900.00</b>		<b>1'900.00</b>		<b>1'327.55</b>	
3632.00	Weiterbildung Mittelland	1'500.00		1'500.00		1'327.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400.00		400.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>1'178'950.00</b>	<b>277'100.00</b>	<b>1'096'800.00</b>	<b>271'500.00</b>	<b>1'129'103.81</b>	<b>274'839.13</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>90'850.00</b>		<b>71'350.00</b>		<b>54'685.00</b>	
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>9'200.00</b>		<b>9'200.00</b>		<b>9'200.00</b>	
3631.00	Ausserrhoder Kulturstiftung	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3634.00	Volkskundemuseum Stein	200.00		200.00		200.00	
3636.00	Museum für Lebensgeschichten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>81'650.00</b>		<b>62'150.00</b>		<b>45'485.00</b>	
3634.00	Heimatschutz von Appenzell AR	150.00		150.00		150.00	
3637.00	Baubeiträge Heimatschutz und Denkmalschutz	81'500.00		62'000.00		45'335.00	
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>137'750.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>117'250.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>142'398.90</b>	<b>38'928.20</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>65'850.00</b>		<b>65'850.00</b>		<b>65'484.00</b>	
3160.00	Miete Bibliothek und Ludothek	18'950.00		18'950.00		18'584.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	900.00		900.00		900.00	
3636.00	Beiträge an Bibliothek und Ludothek	46'000.00		46'000.00		46'000.00	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>63'900.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>43'400.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>68'914.90</b>	<b>38'928.20</b>
3000.00	Löhne Behörden	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		3'000.00		1'200.00	
3119.00	Ankauf von Bildern	5'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500.00			215.40		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'900.00		1'900.00	1'900.00		
3636.00	Donnschtig-Jass 2018				8'721.00		
3636.10	Kulturelle Aktivitäten	14'500.00		4'500.00	14'950.30		
3637.00	Beiträge aus Bildungs-, Kultur- und Sozialfonds	30'000.00		30'000.00	38'928.20		
4511.00	Entnahmen aus Bildungs-, Kultur- und Sozialfonds		30'000.00			38'928.20	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>879'650.00</b>	<b>239'100.00</b>	<b>857'000.00</b>	<b>233'100.00</b>	<b>896'392.46</b>	<b>230'531.98</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>120'350.00</b>	<b>200.00</b>	<b>81'550.00</b>	<b>200.00</b>	<b>98'498.40</b>	<b>280.30</b>
3000.00	Löhne Behörden	1'300.00		2'000.00	1'999.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00	160.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00	6.55		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'500.00			
3120.10	Wasser und Energie	6'000.00		6'000.00	7'948.00		
3130.70	Sport-Anlässe	5'200.00		3'000.00	500.00		
3130.71	Seifenkistenrennen				-3'014.70		
3134.10	Gebäudeversicherungen	1'200.00		1'200.00	1'206.60		
3140.00	Sportanlagen	41'000.00		22'000.00	44'850.20		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		25'000.00	6'913.35		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000.00		7'000.00	8'491.25		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'300.00		3'000.00	17'607.30		
3636.20	Gemeinde-Skilager	10'700.00		10'700.00	11'829.85		
4260.00	Rückerstattungen Schützenverein		200.00			280.30	
<b>3420</b>	<b>Hallenbad, Saal</b>	<b>759'300.00</b>	<b>238'900.00</b>	<b>775'450.00</b>	<b>232'900.00</b>	<b>797'894.06</b>	<b>230'251.68</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'000.00		241'650.00	265'477.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200.00		19'600.00	19'502.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'800.00		16'200.00	17'022.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'200.00	1'492.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'100.00	1'029.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00	80.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'000.00	4'221.90		
3100.00	Büromaterial	1'200.00		1'500.00	843.39		
3100.10	Waren-Einkauf Bad	3'000.00		2'000.00	1'287.59		
3101.00	Reinigungsmaterial, Chemikalien	12'000.00		12'000.00	12'461.42		
3105.00	Getränke und Verpflegungs-Einkauf	8'000.00		6'000.00	8'214.68		
3109.00	Übriger Materialaufwand	2'500.00		2'500.00	36.72		
3111.00	Maschinen und Geräte	6'000.00		7'500.00	3'903.29		

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Entsorgungskosten	2'000.00		2'000.00		1'735.05	
3120.10	Wasser, Strom	85'000.00		85'000.00		80'457.80	
3120.20	Heizung	50'000.00		50'000.00		53'692.67	
3130.00	Fitnessraum, Telefon, Nebenkosten			2'500.00		1'566.67	
3130.10	Telefonkosten	3'900.00		4'800.00		4'230.49	
3130.60	Werbung	2'000.00		2'000.00		389.28	
3130.70	Verkehrsdienst für Anlässe	1'500.00		1'500.00		1'035.71	
3134.10	Gebäudeversicherungen	9'100.00		9'100.00		9'035.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'600.00		119'600.00		107'293.86	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	36'000.00		25'500.00		47'964.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		628.88	
3199.00	Vorsteuerkürzung	15'000.00		15'000.00		13'689.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	136'700.00		136'700.00		136'600.00	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinde Teufen Kombi-Abo	2'000.00		1'500.00		1'860.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					2'142.20	
4240.00	Eintritte Hallenbad		200'000.00		200'000.00		185'857.86
4240.01	Parkplatz-Bewilligungen		1'500.00		1'500.00		1'000.00
4250.00	Verkäufe		14'000.00		13'000.00		15'279.61
4470.00	Saal-Vermietung		15'000.00		10'000.00		13'397.65
4470.10	Ertrag Fitnessraum		8'400.00		8'400.00		8'356.56
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						6'360.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>70'700.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>35'627.45</b>	<b>5'378.95</b>
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>70'700.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>35'627.45</b>	<b>5'378.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'350.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3134.10	Gebäudeversicherungen	6'800.00		7'200.00		6'745.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'200.00		29'000.00		20'148.80	
3631.00	Beiträge an Kirchgemeinde	12'000.00		15'000.00		8'733.00	
4260.00	Rückerstattungen Kirchgemeinde		8'000.00		8'400.00		5'378.95
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'427'900.00</b>		<b>1'128'500.00</b>		<b>1'071'442.10</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>982'800.00</b>		<b>696'000.00</b>		<b>705'975.20</b>	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>982'800.00</b>		<b>696'000.00</b>		<b>705'975.20</b>	
3637.01	Aufenthalt in der Gemeinde	282'000.00		273'600.00		248'058.00	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.02	Aufenthalt in anderer Gemeinde des Kantons	624'000.00		391'200.00		433'746.40	
3637.03	Aufenthalt in anderem Kanton	76'800.00		31'200.00		24'170.80	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>445'100.00</b>		<b>432'500.00</b>		<b>365'466.90</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>445'100.00</b>		<b>432'500.00</b>		<b>365'466.90</b>	
3632.00	Beiträge an Spitex Appenzellerland	435'000.00		429'000.00		359'916.80	
3635.00	Beiträge an private Spitex-Organisationen	3'600.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00		3'500.00		5'550.10	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>8'529'450.00</b>	<b>6'212'850.00</b>	<b>8'268'950.00</b>	<b>6'090'650.00</b>	<b>8'094'093.16</b>	<b>6'097'059.01</b>
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>323'400.00</b>		<b>353'400.00</b>		<b>348'233.00</b>	
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>323'400.00</b>		<b>353'400.00</b>		<b>348'233.00</b>	
3631.00	Beiträge an Kanton Ergänzungsleistungen IV	323'400.00		353'400.00		348'233.00	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>541'800.00</b>		<b>494'700.00</b>		<b>474'948.44</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>523'400.00</b>		<b>476'200.00</b>		<b>457'224.00</b>	
3631.00	Beiträge an Kanton Ergänzungsleistungen AHV	523'400.00		476'200.00		457'224.00	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>18'400.00</b>		<b>18'500.00</b>		<b>17'724.44</b>	
3130.70	Anlässe Senioren	14'000.00		14'000.00		13'426.44	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'400.00		4'300.00		4'298.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>340'150.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>329'300.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>332'619.06</b>	<b>67'385.50</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>90'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>93'307.00</b>	<b>50'885.50</b>
3637.10	Alimentenbevorschussungen Speicher	90'000.00		90'000.00		93'307.00	
4260.00	Rückerstattungen Alimente Speicher		60'000.00		36'000.00		50'885.50
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz / Jugendarbeit</b>	<b>170'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>179'900.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>184'369.51</b>	<b>16'500.00</b>
3000.00	Löhne Behörden	4'000.00		4'000.00		4'000.20	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000.00		2'500.00		2'594.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'100.00		121'800.00		120'671.40	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500.00		10'000.00		9'933.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'600.00		6'600.00		7'002.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		700.00		733.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00		466.10	
3090.00	Weiterbildung	1'500.00		1'000.00		515.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		400.00		185.00	
3101.00	Betriebskosten Jugendraum	1'500.00		1'000.00		1'902.47	
3102.00	Büromaterial, Inserate	500.00		1'000.00		1'600.15	
3110.00	Möbiliar, Geräte, Anlagen	400.00		1'000.00		3'728.68	
3130.00	Sicherheitsdienst	7'000.00		7'000.00		6'988.45	
3130.10	Telefonkosten, Abonnemente	300.00		2'300.00		1'775.61	
3130.70	Anlässe, Veranstaltungen	4'000.00		10'000.00		15'329.10	
3132.00	Projekt "Wir für Dich"	6'000.00		4'000.00		2'335.10	
3144.00	Unterhalt Jugendraum			5'000.00		2'940.25	
3170.00	Spesen	1'000.00		1'000.00		995.10	
3636.10	Projekt Brillant	2'000.00					
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					673.30	
4632.00	Beiträge Kirchengemeinden		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4930.00	Kostenverrechnung Schule						15'000.00
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'951.20</b>	
3636.00	Kinderhort Pinocchio	10'000.00		10'000.00		9'951.20	
<b>5452</b>	<b>Jugendarbeit Vereine</b>	<b>15'200.00</b>		<b>15'400.00</b>		<b>15'230.00</b>	
3160.00	Miete Pfadischür	14'200.00		14'400.00		14'120.00	
3636.00	Beiträge an Pfadfinderabteilung und Spielgruppe	1'000.00		1'000.00		1'110.00	
<b>5460</b>	<b>Leistungen an Generationen</b>	<b>54'150.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>29'761.35</b>	
3000.00	Löhne Behörden	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'380.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3110.00	Anschaffungen Geräte	2'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		2'500.00		2'367.90	
3130.70	Anlässe, Veranstaltungen	15'800.00		6'500.00		2'543.80	
3131.00	Projekt neue Alterssiedlung					6'451.70	
3160.00	Generationenlokal Buchenstrasse 5	15'600.00		13'400.00		10'947.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			1'600.00		70.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'250.00					
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>7'295'100.00</b>	<b>6'151'350.00</b>	<b>7'061'250.00</b>	<b>6'053'150.00</b>	<b>6'909'224.31</b>	<b>6'029'673.51</b>
<b>5700</b>	<b>Soziale Dienste Mittelland</b>	<b>2'431'000.00</b>	<b>2'431'000.00</b>	<b>2'302'900.00</b>	<b>2'302'900.00</b>	<b>2'222'452.56</b>	<b>2'222'452.56</b>
3000.10	Entschädigungen Kommission RSHB	4'000.00		4'000.00			

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.20 Entschädigungen private Mandatsträger	20'000.00		20'000.00		1'200.00	
3010.00 Löhne des Personal Soz D Mittelland	1'324'000.00		1'284'000.00		1'220'422.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'000.00		104'000.00		97'133.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	120'000.00		112'000.00		109'827.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'200.00		6'200.00		6'013.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00		5'300.00		5'299.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		20'000.00		16'016.10	
3099.00 Personalnebenkosten	15'000.00		11'000.00		9'605.21	
3100.00 Büromaterial, Inserate	10'000.00		12'000.00		7'632.15	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		529.74	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobilier	8'000.00		8'000.00		3'101.90	
3120.10 Energie	2'000.00		2'000.00		1'460.05	
3130.00 Verwaltungskosten Buchhaltung	70'000.00		70'000.00		60'000.00	
3130.10 Telefonkosten	2'000.00		2'000.00		7'288.07	
3130.20 Porti	10'000.00		10'000.00		8'776.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		10'000.00		6'282.75	
3133.00 Informatik Support, Lizenzen (KLIB)	2'000.00		4'000.00		305.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		7'000.00		10'197.85	
3153.00 Informatik-Unterhalt Nutzung Hardware (ARI)	112'000.00		112'000.00		102'021.65	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	88'200.00		88'200.00		88'200.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	20'000.00		25'000.00		20'332.55	
3632.01 Mitgliederbeiträge	4'000.00		4'000.00		1'960.00	
3800.00 Einmaleinlage Pensionskasse					9'920.50	
3990.00 Interne Verrechnung Asylwesen	463'100.00		380'200.00		428'925.74	
4260.20 Entschädigungen für Mandatsführungen		20'000.00		20'000.00		15'320.00
4610.00 Abgeltung Bund/Kanton Asylwesen Lohnanteile		145'000.00		135'000.00		134'422.15
4613.00 Ausgleichskasse, EO, Taggelder						13'992.45
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'266'000.00		2'147'900.00		2'058'717.96
<b>5700.10 Sozialhilfe Trogen</b>	<b>378'800.00</b>	<b>378'800.00</b>	<b>348'600.00</b>	<b>348'600.00</b>	<b>319'197.25</b>	<b>319'197.25</b>
3010.20 Löhne Pflegeeltern KESB	12'780.00		12'600.00		12'747.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'020.00		1'000.00		1'020.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		63.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		55.80	
3130.40 Betreibungsgebühren	500.00		500.00		437.35	
3637.00 Beiträge für arbeitsmarktliche Massnahmen	6'000.00		12'000.00		5'120.00	

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.02 Sozialhilfe für Einwohner und Einwohnerinnen	220'000.00		240'000.00		230'848.45	
3637.04 Freiwillige Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	66'000.00		10'000.00		2'654.80	
3637.06 Behördlich angeordnete Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	13'200.00		13'200.00		13'080.00	
3637.08 Krankenkasse Prämie Selbstbehalte Krankheitskosten	40'000.00		40'000.00		34'582.65	
3637.10 Alimentenbevorschussungen Trogen	19'200.00		19'200.00		18'587.00	
4260.00 Rückerstattungen Alimente Trogen		1'800.00		1'800.00		1'753.05
4632.00 Beiträge von Gemeinde Trogen		337'600.00		287'200.00		180'538.20
4637.00 Eingang Erwerbseinkommen		2'400.00		2'400.00		6'168.35
4637.02 Eingang Sozialversicherung, Krankenkasse, IPV		30'000.00		49'200.00		123'436.35
4637.04 Eingang elterliche/eheliche Unterhaltspflicht		1'000.00				564.00
4637.06 Rückzahlungen durch Unterstützte		4'000.00		8'000.00		6'039.00
4637.08 Rückzahlungen durch Verwandte/Übrige		2'000.00				698.30
<b>5700.20 Sozialhilfe Teufen</b>	<b>645'600.00</b>	<b>645'600.00</b>	<b>712'600.00</b>	<b>712'600.00</b>	<b>648'948.20</b>	<b>648'948.20</b>
3010.20 Löhne Pflegeeltern KESB	12'900.00		12'600.00		12'747.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'050.00		1'000.00		1'020.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		62.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		50.00		56.40	
3130.40 Betreuunggebühren	500.00		500.00		993.70	
3637.00 Beiträge für arbeitsmarktliche Massnahmen	8'000.00		20'000.00		21'876.95	
3637.02 Sozialhilfe für Einwohner und Einwohnerinnen	440'000.00		450'000.00		430'261.70	
3637.04 Freiwillige Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	42'000.00		74'400.00		53'152.60	
3637.06 Behördlich angeordnete Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	20'000.00		30'000.00		19'084.50	
3637.08 Krankenkasse Prämie Selbstbehalte Krankheitskosten	70'000.00		70'000.00		58'011.35	
3637.10 Alimentenbevorschussungen Teufen	51'000.00		54'000.00		51'681.00	
4260.00 Rückerstattungen Alimente Teufen		18'000.00		18'000.00		22'533.00
4612.00 Rückerstattungen auswärtige Bürger/innen						500.00
4632.00 Beiträge von Gemeinde Teufen		548'800.00		574'800.00		504'762.55



	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00 Eingang Erwerbseinkommen		3'000.00		18'000.00		22'190.35
4637.02 Eingang Sozialversicherung, Krankenkasse, IPV		60'000.00		70'000.00		70'021.35
4637.04 Eingang elterliche/eheliche Unterhaltspflicht		10'800.00		16'800.00		13'855.00
4637.06 Rückzahlungen durch Unterstützte		4'000.00		14'000.00		14'452.70
4637.08 Rückzahlungen durch Verwandte/Übrige		1'000.00		1'000.00		633.25
<b>5700.30 Sozialhilfe Bühler</b>	<b>540'550.00</b>	<b>540'550.00</b>	<b>617'950.00</b>	<b>617'950.00</b>	<b>584'861.05</b>	<b>584'861.05</b>
3010.20 Löhne Pflegeeltern KESB	15'600.00		15'600.00		15'555.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'260.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		43.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		68.40	
3130.40 Betreibungsgebühren	500.00		500.00		435.75	
3637.00 Beiträge für arbeitsmarktliche Massnahmen	10'000.00		10'000.00		14'498.30	
3637.02 Sozialhilfe für Einwohner und Einwohnerinnen	380'000.00		440'000.00		403'428.00	
3637.04 Freiwillige Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	20'000.00		20'000.00		15'705.50	
3637.06 Behördlich angeordnete Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	2'000.00		1'000.00		4'941.60	
3637.08 Krankenkasse Prämie Selbstbehalte Krankheitskosten	75'000.00		85'000.00		84'206.70	
3637.10 Alimentenbevorschussungen Bühler	36'000.00		44'400.00		44'718.00	
4260.00 Rückerstattungen Alimente Bühler		26'400.00		26'400.00		29'427.45
4612.00 Rückerstattung auswärtige Bürger/innen						4'824.90
4632.00 Beiträge von Gemeinde Bühler		387'150.00		469'550.00		324'716.84
4637.00 Eingang Erwerbseinkommen		46'800.00		51'000.00		52'449.55
4637.02 Eingang Sozialversicherung, Krankenkasse, IPV		50'000.00		50'000.00		127'163.11
4637.04 Eingang elterliche/eheliche Unterhaltspflicht		10'200.00		12'000.00		11'790.00
4637.06 Rückzahlungen durch Unterstützte		18'000.00		7'000.00		31'741.60
4637.08 Rückzahlungen durch Verwandte/Übrige		2'000.00		2'000.00		2'747.60
<b>5700.40 Sozialhilfe Gais</b>	<b>529'500.00</b>	<b>529'500.00</b>	<b>479'700.00</b>	<b>479'700.00</b>	<b>473'480.80</b>	<b>473'480.80</b>
3130.40 Betreibungsgebühren	500.00		500.00		893.65	
3637.00 Beiträge für arbeitsmarktliche Massnahmen	36'000.00		24'000.00		26'411.45	
3637.02 Sozialhilfe für Einwohner und Einwohnerinnen	260'000.00		250'000.00		276'544.10	

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.04	Freiwillige Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	80'400.00		50'000.00		27'234.90
3637.06	Behördlich angeordnete Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	26'400.00				
3637.08	Krankenkasse Prämie Selbstbehalte Krankheitskosten	35'000.00		40'000.00		24'886.70
3637.10	Alimentenbevorschussungen Gais	91'200.00		115'200.00		117'510.00
4260.00	Rückerstattungen Alimente Gais		90'000.00		70'000.00	99'588.95
4612.00	Rückerstattungen auswärtige Bürger/innen					1'312.40
4632.00	Beiträge von Gemeinde Gais		382'100.00	339'700.00		118'396.45
4637.00	Eingang Erwerbseinkommen		20'400.00	18'000.00		15'928.50
4637.02	Eingang Sozialversicherung, Krankenkasse, IPV		25'000.00	40'000.00		97'115.90
4637.06	Rückzahlungen durch Unterstützte		12'000.00	12'000.00		123'857.75
4637.08	Rückzahlungen durch Verwandte/Übrige					17'280.85
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe Speicher</b>	<b>404'300.00</b>	<b>95'200.00</b>	<b>426'500.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>375'566.85</b>
3010.20	Löhne Pflegeeltern KESB					735.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					58.85
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.30
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.25
3130.40	Betreibungsgebühren	500.00		500.00		1'151.10
3637.00	Beiträge für arbeitsmarktliche Massnahmen	16'800.00		20'000.00		14'870.00
3637.02	Sozialhilfe für Einwohnerinnen/Einwohner Speicher	320'000.00		330'000.00		302'746.75
3637.04	Freiwillige Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	10'000.00		1'000.00		809.00
3637.06	Behördlich angeordnete Fremdplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitungen	7'000.00		5'000.00		2'318.30
3637.08	Krankenkasse Prämie Selbstbehalte Krankheitskosten	50'000.00		70'000.00		52'871.80
4612.00	Rückerstattungen auswärtige Bürger/innen von Speicher					10'130.51
4637.00	Eingang Erwerbseinkommen		18'000.00	20'000.00		18'515.15
4637.02	Eingang Sozialversicherung, Krankenkasse		70'000.00	150'000.00		153'644.20
4637.04	Eingang elterliche/eheliche Unterhaltspflicht		1'200.00			2'860.00
4637.06	Rückzahlungen durch Unterstützte		4'000.00	8'000.00		11'639.65
4637.08	Rückzahlungen durch Verwandte/Übrige		2'000.00	5'000.00		28'791.00

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'530'700.00</b>	<b>1'530'700.00</b>	<b>1'408'400.00</b>	<b>1'408'400.00</b>	<b>1'555'153.14</b>	<b>1'555'153.14</b>
3140.10	Unterkünfte Speicher	106'000.00		80'000.00		97'463.90	
3140.11	Unterkünfte Trogen	74'600.00		74'400.00		72'459.81	
3140.12	Unterkünfte Teufen	120'000.00		140'000.00		127'639.35	
3140.13	Unterkünfte Bühler	98'000.00		60'000.00		71'373.40	
3140.14	Unterkünfte Gais	106'000.00		144'800.00		137'519.95	
3611.00	Kostenanteil Asylwesen Kanton	464'500.00		350'000.00		464'500.00	
3637.00	Lebensunterhalt Asylbewerber	450'000.00		492'000.00		504'113.10	
3637.01	Lebensunterhalt Nebenkosten	44'000.00		24'000.00		27'763.78	
3637.02	Nothilfe Lebensunterhalt NEE	70'000.00		45'600.00		60'747.85	
3920.00	Verrechnung Miete Buchenstrasse + Kalabinth	6'000.00		6'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Löhne		70'000.00		70'000.00		82'038.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		912'000.00		897'000.00		913'447.60
4611.00	Entschädigungen Kanton NEE		70'000.00		45'600.00		112'908.40
4637.00	Rückerstattungen Miete		15'600.00		15'600.00		17'833.40
4990.00	Interne Verrechnungen Soz.Dienste Mittelland		463'100.00		380'200.00		428'925.74
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung Unterkunft Haldenstrasse	-8'400.00		-8'400.00		-8'428.00	
<b>5731</b>	<b>Flüchtlingswesen</b>	<b>238'800.00</b>		<b>210'000.00</b>		<b>197'767.30</b>	
3631.00	Beiträge an Kantonale Flüchtlingsbetreuung	238'800.00		210'000.00		197'767.30	
<b>5790</b>	<b>Übrige Fürsorge</b>	<b>595'850.00</b>		<b>554'600.00</b>		<b>531'797.16</b>	
3000.00	Löhne Behörden	11'300.00		7'000.00		7'000.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		195.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		100.00		14.55	
3631.00	Integrationsförderung	10'000.00		10'000.00		9'878.00	
3632.00	Beiträge an Soziale Dienste Mittelland	574'000.00		537'000.00		514'709.41	
<b>59</b>	<b>Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>29'000.00</b>		<b>30'300.00</b>		<b>29'068.35</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>29'000.00</b>		<b>30'300.00</b>		<b>29'068.35</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00		30'300.00		29'068.35	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'609'550.00</b>	<b>414'400.00</b>	<b>2'567'600.00</b>	<b>413'100.00</b>	<b>2'078'657.80</b>	<b>455'524.50</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'683'500.00</b>	<b>388'400.00</b>	<b>1'729'500.00</b>	<b>391'100.00</b>	<b>1'242'690.80</b>	<b>378'567.50</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'474'400.00</b>	<b>388'400.00</b>	<b>1'505'500.00</b>	<b>391'100.00</b>	<b>1'044'108.80</b>	<b>378'567.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392'900.00		444'700.00		325'289.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'200.00		36'800.00		24'977.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'000.00		30'000.00		25'051.85	

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'200.00		3'705.65
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		1'800.00		1'371.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000.00		2'000.00		2'371.40
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00		775.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		13'000.00		11'106.85
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		49'500.00		1'037.25
3112.00	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		2'098.87
3119.00	Erweiterung Strassenbeleuchtung	1'000.00		1'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		4'512.30
3120.10	Wasser, Strom	8'000.00		8'000.00		6'491.60
3120.11	Energie Strassenbeleuchtung	23'000.00		25'000.00		18'927.35
3120.20	Heizung	4'500.00		4'500.00		2'067.70
3130.10	Telefonkosten	500.00		1'500.00		1'549.78
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		5'000.00		1'895.90
3134.10	Gebäudeversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'432.95
3140.00	Unterhalt Spielplätze, Parkanlagen	20'000.00		20'000.00		23'731.15
3140.01	Unwetterschäden					1'874.45
3140.02	Sanierung und Neugestaltung Spielplätze	120'000.00		30'000.00		95'978.05
3141.00	Unterhalt Strassen	368'000.00		400'000.00		113'810.15
3141.10	Reinigung	15'000.00		15'000.00		16'368.15
3141.20	Winterdienst	110'000.00		110'000.00		66'897.75
3141.30	Signalisation und Markierung	22'000.00		16'000.00		15'499.40
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		5'000.00		13'557.40
3149.00	Unterhalt Strassenbeleuchtung	71'000.00		69'000.00		79'054.40
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'500.00		27'500.00		24'597.55
3160.00	Miete Garage Bauamt	5'300.00		1'700.00		1'620.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		6'000.00		4'248.55
3190.00	Einsätze Militär, Zivilschutz			500.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	164'900.00		168'800.00		149'900.00
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					2'308.80
4030.00	Verkehrsabgaben LSVA, Strassenverkehrssteuern		347'700.00		352'800.00	336'745.00
4260.50	Rückerstattung Dritter					2'502.50
4270.00	Bussen und Gebühren Parkplätze		6'000.00		5'000.00	5'940.00
4470.00	Mietzinse Parkplätze		4'800.00		3'400.00	3'480.00
4895.00	Entnahmen aus Abschreibungsreserven		19'900.00		19'900.00	19'900.00
4910.00	Dienstleistungen Lohnkosten Friedhof		10'000.00		10'000.00	10'000.00
<b>6180</b>	<b>Privatstrassen</b>	<b>209'100.00</b>		<b>224'000.00</b>		<b>198'582.00</b>
3141.00	Unterhalt Strassen, Wanderwege	12'500.00		19'000.00		19'095.10
3636.00	Beiträge an Strassenkorporationen	201'600.00		220'000.00		184'486.90
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung Wanderwege	-5'000.00		-15'000.00		-5'000.00

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>926'050.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>838'100.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>835'967.00</b>	<b>76'957.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>926'050.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>838'100.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>835'967.00</b>	<b>76'957.00</b>
3634.00	Abgeltung Appenzeller Bahnen AG + Postauto	825'500.00		768'700.00		766'517.00	
3635.00	Gemeinde-GA Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3636.00	Interessengemeinschaft öffentlicher Verkehr	150.00		150.00		150.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	72'400.00		41'250.00		41'300.00	
4240.00	Gemeinde-GA Tageskarten		26'000.00		22'000.00		24'120.00
4861.00	Postauto Schweiz AG Rückvergütung						52'837.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'954'460.00</b>	<b>2'353'660.00</b>	<b>2'732'100.00</b>	<b>2'249'500.00</b>	<b>2'675'142.31</b>	<b>2'307'930.86</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'062'160.00</b>	<b>1'062'160.00</b>	<b>1'153'800.00</b>	<b>1'153'800.00</b>	<b>1'214'252.29</b>	<b>1'214'252.29</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>975'860.00</b>	<b>975'860.00</b>	<b>1'093'900.00</b>	<b>1'093'900.00</b>	<b>1'057'713.14</b>	<b>1'057'713.14</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'500.00		179'100.00		176'621.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		14'400.00		14'916.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'200.00		18'000.00		17'694.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		2'000.00		2'484.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		800.00		819.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'500.00		627.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				370.00	
3100.10	Fremdwasserbezug	114'000.00		108'400.00		172'543.37	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Wasserproben	5'500.00		200.00		271.68	
3102.00	Drucksachen, Pläne	500.00		500.00		-2'639.32	
3111.00	Maschinen, Geräte, Wasseruhren	16'000.00		16'000.00		16'973.12	
3112.00	Dienstkleider	1'000.00				610.21	
3120.10	Strom	44'000.00		28'000.00		89'760.31	
3130.10	Telefonkosten, Porti	600.00		1'000.00		796.29	
3131.00	Plan-Nachführungen / Projektierungen	10'000.00		1'000.00		11'690.16	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand GIS	6'000.00		6'000.00		5'988.50	
3134.10	Gebäudeversicherungen	1'000.00		1'000.00		926.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	290'500.00		390'500.00		314'916.65	
3142.10	Quellfassungen	3'000.00		3'000.00		2'002.69	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'500.00		7'500.00		6'614.77	
3160.00	Miete Garage	1'200.00		1'200.00		1'022.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		196.78	
3192.00	Entschädigungen Grundwasserschutzzonen	4'500.00		4'500.00		4'095.00	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Vorsteuerkürzung	5'500.00		5'500.00		5'073.14	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	161'000.00		166'300.00		161'700.00	
3632.00	Beiträge an Gemeindezweckverbände	1'700.00		1'700.00		1'628.83	
3635.00	Mitgliederbeiträge	1'900.00		100.00		80.00	
3702.00	Aufbereitungsanlage Speicher- Trogen	40'000.00		30'000.00		58'064.04	
3702.10	Unterhalt Pumpwerke	3'000.00		3'000.00			
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					1'188.00	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	45'800.00		70'000.00		68'456.45	
4240.00	Anschlussgebühren		50'000.00		158'000.00		110'000.00
4250.00	Wasserverkauf		850'000.00		840'000.00		854'179.94
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'263.10
4612.00	Rückerstattung Versorgungssicherheit Trogen		23'000.00		23'000.00		21'312.00
4634.00	Subventionen Assekuranz AR		52'860.00		72'900.00		70'958.10
9010.00	Einlage Spezialfinanzierungen			32'200.00			
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss)	-6'540.00				-77'778.83	
<b>7110</b>	<b>Wasseraufbereitung Speicher-Trogen</b>	<b>86'300.00</b>	<b>86'300.00</b>	<b>59'900.00</b>	<b>59'900.00</b>	<b>156'539.15</b>	<b>156'539.15</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		18'000.00		12'908.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Chemikalien	1'000.00		1'000.00		1'056.25	
3120.00	Schmutzwassergebühren	5'800.00		3'000.00		59'220.00	
3120.01	Meteorwassergebühren	4'600.00					
3120.10	Strom	14'000.00		14'000.00		10'334.55	
3130.10	Telefonkosten	1'000.00		1'000.00		951.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'560.30	
3134.10	Gebäudeversicherungen	400.00		400.00		336.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000.00				37'339.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000.00		20'000.00		41'658.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'175.00	
4632.00	Beiträge Gemeinden Speicher und Trogen		86'300.00		59'900.00		156'539.15
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss)					-10'000.00	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'173'000.00</b>	<b>1'173'000.00</b>	<b>982'000.00</b>	<b>982'000.00</b>	<b>959'877.62</b>	<b>959'877.62</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'173'000.00</b>	<b>1'173'000.00</b>	<b>982'000.00</b>	<b>982'000.00</b>	<b>959'877.62</b>	<b>959'877.62</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'300.00		102'275.00		136'865.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		12'000.00		10'954.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'000.00		14'400.00		13'902.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00		1'600.00		1'583.00	

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00		600.00		601.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				370.70	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		9'903.00	
3112.00	Dienstkleider	200.00		1'500.00		1'340.99	
3120.00	Entsorgungskosten			2'000.00		34'733.01	
3120.10	Wasser, Strom	17'000.00		22'000.00		33'312.50	
3120.20	Heizung	3'000.00		5'000.00		4'049.68	
3130.10	Telefonkosten, Porti	3'000.00		4'000.00		4'070.69	
3131.00	Plan-Nachführungen	12'000.00		12'000.00		9'765.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand GIS	9'000.00		9'000.00		8'592.47	
3134.10	Gebäudeversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'506.55	
3143.00	Unterhalt Werkleitungen Kanäle	375'000.00		420'000.00		362'680.36	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		9'500.00		32'298.63	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'000.00		13'700.00		12'698.12	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		26.97	
3161.00	Miete Garage	350.00		1'400.00		1'225.64	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	60'500.00		63'500.00		45'900.00	
3409.00	Zinsen AVA Altenrhein	24'000.00		57'300.00		18'365.50	
3631.00	Beiträge an Abwasserfonds	26'000.00		16'000.00		47'987.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	610'000.00		530'000.00		284'302.73	
3632.01	Mitgliederbeitrag VSA	600.00		600.00		600.00	
3632.15	AVA Abwasserverband Altenrhein Annuität	98'000.00		106'250.00			
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					1'622.30	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	21'700.00		27'700.00		27'993.55	
4240.00	Abwassergebühren		864'000.00		600'000.00		590'789.82
4240.10	Anschlussgebühren		307'000.00		380'000.00		367'478.40
4632.10	Kosten-Anteil Gemeinde Trogen		2'000.00		2'000.00		1'609.40
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss)	-152'350.00		-455'325.00		-148'674.31	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>59'000.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>64'168.20</b>	<b>64'168.20</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>59'000.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>64'168.20</b>	<b>64'168.20</b>
3102.00	Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'532.55	
3120.00	Spezial-Entsorgungen	54'500.00		53'000.00		47'018.05	
3120.30	Versäuberungsplätze für Hunde	3'500.00		3'500.00		2'665.05	
3631.00	Beitrag an kantonaler Abfallfonds	18'000.00		18'000.00		17'824.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter Spezialsammlungen		27'000.00		27'000.00		32'384.90

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von A-Region		32'000.00		39'000.00		31'783.30
9011.00	Bezug Spezialfinanzierung (Aufwandüberschuss)	-19'000.00		-10'500.00		-4'871.45	
<b>76</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>207'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>211'900.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>205'595.55</b>	<b>19'835.55</b>
<b>7690</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>207'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>211'900.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>205'595.55</b>	<b>19'835.55</b>
3000.00	Löhne Behörden	22'600.00		26'000.00		25'999.80	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'390.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'200.00		84'200.00		83'602.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		8'100.00		7'812.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'200.00		10'200.00		9'933.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'182.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		368.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3102.00	Drucksachen			500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Label Energiestadt	7'500.00		7'500.00		5'756.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'300.00		5'000.00		4'642.60	
3632.00	Beitrag an Verein Energie AR	2'200.00		2'200.00		2'150.00	
3634.00	Betrieb Kompostieranlage	60'000.00		60'000.00		57'924.05	
3635.00	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		840.00	
3800.00	Einmaleinlage Pensionskasse					994.70	
4240.00	Benützungsgebühren Grüngut-Deponie		20'000.00		20'000.00		19'287.00
4613.00	Ausgleichskasse, EO, Taggelder						548.55
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>113'400.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>121'900.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>109'745.85</b>	<b>24'300.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>113'400.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>121'900.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>109'745.85</b>	<b>24'300.00</b>
3100.10	Särge, Grabkreuze			18'000.00		12'796.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00					
3120.00	Entsorgungskosten	2'000.00		2'000.00		1'865.60	
3130.00	Bestattungen, Transporte	62'700.00		54'700.00		39'753.10	
3134.10	Gebäudeversicherungen	200.00		200.00		176.35	
3141.00	Unterhalt Wege	24'000.00		24'000.00		25'755.80	
3143.00	Gestaltung Grabfeld	10'000.00		10'000.00		19'077.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		3'000.00		320.65	
3910.00	Verrechnung Lohnkosten Tiefbau	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Urnennischen		7'000.00		7'000.00		9'500.00
4500.00	Entnahmen aus Fonds / Rückstellung FK		2'500.00		4'700.00		14'800.00



		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>339'700.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>196'500.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>121'502.80</b>	<b>25'497.20</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>339'700.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>196'500.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>121'502.80</b>	<b>25'497.20</b>
3102.00	Drucksachen Baureglement	1'000.00		1'000.00			
3131.00	Ortsplanung	274'000.00		146'500.00		65'087.30	
3131.10	Sondernutzungsplanung, Beratungen	30'000.00		28'000.00		28'433.15	
3132.10	Honorare Rechtsberatungen	10'000.00		8'000.00		15'245.25	
3133.00	ÖREB Kataster	11'500.00					
3632.00	Vereinigung Gemeinden Region	12'700.00		12'500.00		12'437.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		300.00	
4260.00	Rückerstattungen Sondernutzungsplanung		30'000.00		16'000.00		13'902.20
4631.00	Beiträge von Kanton						11'595.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>412'600.00</b>	<b>286'900.00</b>	<b>1'050'600.00</b>	<b>909'400.00</b>	<b>930'778.51</b>	<b>831'449.68</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>29'700.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>28'479.10</b>	
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserung Vieh</b>	<b>29'700.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>28'479.10</b>	
3000.20	Vieh- / Betriebszählung	1'500.00		1'500.00		1'600.00	
3140.00	Unterhalt Viehschauplatz	2'000.00		2'000.00		1'531.70	
3631.00	Kant. Tiergesundheitskasse	8'500.00		8'500.00		8'518.65	
3632.00	Notschlachtanlage	9'000.00		9'000.00		8'128.75	
3632.30	Gemeindeviehschau	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700.00		2'000.00		1'700.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>349'500.00</b>	<b>280'900.00</b>	<b>987'100.00</b>	<b>904'900.00</b>	<b>860'593.89</b>	<b>825'602.18</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>144'900.00</b>	<b>76'300.00</b>	<b>159'500.00</b>	<b>77'300.00</b>	<b>71'642.07</b>	<b>36'650.36</b>
3100.10	Waldpflanzen und Samen	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'300.00		5'000.00			
3130.00	Transporte, Dienstleistungen Dritter	55'500.00		51'600.00		7'399.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3134.10	Gebäudeversicherungen	1'300.00		1'500.00		1'299.70	
3141.00	Unterhalt Strassen, Wege	6'000.00		24'800.00		1'012.50	
3199.00	Vorsteuerkürzung			3'000.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Teufen	74'000.00		72'800.00		61'655.84	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		275.00	
4250.00	Verkäufe Nutzholz und Brennholz		40'500.00		32'000.00		22'745.36
4290.00	Holzeinmessen		800.00		800.00		
4602.00	Anteil an Ertrag Holzschnitzelproduktion		3'000.00		13'000.00		13'905.00
4630.00	Bundesbeiträge		32'000.00		31'500.00		

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8210</b>	<b>Holzschnitzelproduktion</b>	<b>204'600.00</b>	<b>204'600.00</b>	<b>827'600.00</b>	<b>827'600.00</b>	<b>788'951.82</b>	<b>788'951.82</b>
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'400.00		1'000.00		1'350.00	
3109.00	Produktion Holzschnitzel	122'800.00		657'400.00		722'734.62	
3130.00	Transportkosten	25'700.00		68'800.00		33'574.32	
3130.10	Betriebskosten Lagerhalle	12'000.00		18'200.00		14'189.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300.00		5'500.00		4'205.55	
3144.00	Unterhalt Lagerhalle	2'000.00		3'500.00		23'930.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'800.00		5'200.00		877.39	
3602.00	Ertragsanteile an Vertrags-Gemeinden	32'600.00		68'000.00		-11'909.51	
4250.00	Holzschnitzelverkauf		5'000.00		7'000.00		5'705.80
4290.00	Wärmezentrale Wies Speicher		103'500.00		724'500.00		694'164.50
4290.30	Wärmezentrale Gremm Teufen Alterszentrum		70'000.00		70'000.00		63'590.52
4290.40	Wärmezentrale Landhaus Teufen		26'100.00		26'100.00		25'491.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>11'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>5'207.50</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>11'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>5'207.50</b>
3634.00	Beiträge an Tourismus-Organisationen	11'200.00		11'800.00		11'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300.00			
4039.00	Kurtaxen Gemeinde		5'000.00		4'000.00		5'207.50
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>22'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>29'905.52</b>	<b>640.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>22'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>29'905.52</b>	<b>640.00</b>
3102.00	Drucksachen	500.00		400.00		489.40	
3130.00	Jahrmarkt, Stände, Schausteller, Attraktionen	20'700.00		20'000.00		28'066.12	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'350.00	
4240.00	Vermietung Festbänke		500.00				140.00
4290.00	Platz- und Standgebühren		500.00		500.00		500.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>569'800.00</b>	<b>18'233'250.00</b>	<b>463'100.00</b>	<b>17'295'750.00</b>	<b>584'117.30</b>	<b>18'743'935.04</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>		<b>17'919'000.00</b>		<b>16'956'000.00</b>		<b>18'394'392.94</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern</b>		<b>15'805'000.00</b>		<b>15'323'000.00</b>		<b>16'025'733.64</b>
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		12'300'000.00		12'103'000.00		11'854'621.22
4000.10	Nachsteuern						430'200.04
4000.20	Pauschale Steueranrechnung		-30'000.00		-30'000.00		-11'356.75
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		2'400'000.00		2'200'000.00		2'601'716.85
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		100'000.00		100'000.00		95'317.45

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		850'000.00		850'000.00		860'493.28
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		185'000.00		100'000.00		194'741.55
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>		<b>2'114'000.00</b>		<b>1'633'000.00</b>		<b>2'368'659.30</b>
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'100'000.00		700'000.00		979'374.15
4023.00	Handänderungssteuern		900'000.00		820'000.00		1'301'835.65
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000.00		100'000.00		72'981.80
4033.00	Hundesteuer		14'000.00		13'000.00		14'467.70
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>400'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>341'500.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>400'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>341'500.00</b>	
3621.00	Beiträge an Kanton / Finanzausgleich	400'000.00		350'000.00		341'500.00	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>169'800.00</b>	<b>304'250.00</b>	<b>113'100.00</b>	<b>332'750.00</b>	<b>206'617.30</b>	<b>336'439.15</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>53'000.00</b>	<b>93'200.00</b>	<b>60'800.00</b>	<b>125'400.00</b>	<b>67'563.80</b>	<b>123'785.70</b>
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'400.00		10'500.00		26'693.85	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	48'600.00		50'300.00		40'869.95	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						6.95
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'500.00		3'500.00		2'188.35
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		400.00		400.00		365.40
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		21'800.00		23'800.00		24'775.00
4940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		67'500.00		97'700.00		96'450.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>116'800.00</b>	<b>211'050.00</b>	<b>52'300.00</b>	<b>207'350.00</b>	<b>139'053.50</b>	<b>212'653.45</b>
3120.10	Wasser, Strom	700.00		700.00		670.65	
3120.20	Heizung	4'500.00		5'000.00		4'643.70	
3134.10	Gebäudeversicherungen	2'600.00		2'600.00		2'843.30	
3430.10	Wohnhaus Buchen mit Scheune	4'000.00		1'000.00		3'615.80	
3430.20	Wohnhaus Flecken	5'000.00		5'000.00		133.75	
3430.30	Wohnhaus Holderschwendi	100'000.00		38'000.00		35'139.55	
3430.40	Landw. Liegenschaft Schönenbühl					78'506.75	
3840.00	Ausserordentlicher Finanzaufwand					13'500.00	
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		18'000.00		18'000.00		17'033.00
4430.10	Baurechtszins Finanzvermögen		76'100.00		72'400.00		68'909.60
4430.20	Pachtzinse Liegenschaften FV		3'800.00		3'800.00		3'576.00

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.30 Mietzinse Wohnhaus Holderschwendi		107'150.00		107'150.00		110'634.85
4840.00 Ausserordentliche Finanzerträge						12'500.00
4920.00 Pacht, Mieten, Interne Verrechnung		6'000.00		6'000.00		
<b>97 Rückverteilungen</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>13'102.95</b>
<b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>13'102.95</b>
4690.00 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		10'000.00		7'000.00		13'102.95
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>29'738'210.00</b>	<b>29'765'710.00</b>	<b>29'129'650.00</b>	<b>29'172'550.00</b>	<b>28'093'996.77</b>	<b>30'880'655.32</b>
	<b>27'500.00</b>		<b>42'900.00</b>		<b>2'786'658.55</b>	
	<b>29'765'710.00</b>	<b>29'765'710.00</b>	<b>29'172'550.00</b>	<b>29'172'550.00</b>	<b>30'880'655.32</b>	<b>30'880'655.32</b>

## Erläuterungen zu Positionen der Investitionsrechnung

Wie einleitend schon bemerkt, sind im kommenden Jahr moderate Investitionen vorgesehen. Diese dienen zur Werterhaltung der gemeindeeigenen Infrastruktur. Dies umfasst einige Strassenbauprojekte und einige Projekte im Wasserbau. Als kleinere Investition ist geplant, ein öffentliches WC im Bereich des Dorfplatzes zu installieren.

### **Hochbau**

Der Spielplatz Dorf erfreut sich seit der Neugestaltung (u.a. mit Picknick-Tischen) grosser Beliebtheit. Die zahlreichen kleinen und grossen Besucher dürfen gemäss Abmachung mit der evangelischen Kirchgemeinde die Toilette im Pfarrhaus benutzen. An schönen Tagen nimmt diese WC-Benutzung jedoch Ausmasse an, für die die vorhandene Einrichtung in keiner Weise genügt. Da dies auch bei Hochzeiten und Beerdigungen mit vielen Gästen regelmässig der Fall ist, möchte die Gemeinde ein zeitgemässes, hindernisfreies öffentliches WC erstellen. Standort und Art sind noch nicht im Detail bestimmt. In der Investitionsrechnung sind dafür CHF 180'000.- vorgesehen.

### **Gemeindestrassen**

Die ersten beiden Etappen der Kohlhaldenstrasse wurden bereits saniert. Nach einem temporären Unterbruch soll kommendes Jahr die dritte von vier Etappen folgen, welche mit CHF 900'000.- veranschlagt ist. Für die Sanierung der Reutenenstrasse werden CHF 350'000.- eingesetzt.

### **Mobilien**

Damit die Schneeräumung gewährleistet ist, wird im Jahr 2020 ein neuer Traktor inkl. Schneefräse und Pflug im Betrag von CHF 90'000.- angeschafft.

### **Wasserversorgung**

Die Wasserleitung „obere Hinterwies“ muss saniert werden. Dazu sind Ausgaben von CHF 172'000.- budgetiert.

### **Übrige Sachanlagen**

Für den Einbau diverser Unterflurcontainer wurde ein Konzept erstellt. Es ist vorgesehen, die Unterflurcontainer in Etappen zu realisieren. Für das Jahr 2020 sind drei bis vier Unterflurcontainer im Gesamtbetrag von CHF 100'000.- budgetiert.

#### **Investitionen**

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			
Fahrzeuge	90'000.00		-190'832.05
Gebäude/Hochbauten	180'000.00		
Tiefbauten			
Strassen	1'275'000.00		368'803.20
Regionalverkehr		70'000.00	149'794.00
Leitungsbau Wasser	197'000.00		173'545.83
Abwasserleitungen			315'171.07
Abfallanlagen	100'000.00		
<b>Total</b>	<b>1'842'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>816'482.05</b>

## Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>180'000.00</b>					
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>180'000.00</b>					
<b>0290</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>180'000.00</b>					
INV0054	Öffentliches WC Dorfplatz	180'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>						<b>190'832.05</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						<b>190'832.05</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>						<b>190'832.05</b>
INV0023	Feuerwehr-Fahrzeug						190'832.05
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'365'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>518'597.20</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'365'000.00</b>				<b>368'803.20</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'365'000.00</b>				<b>368'803.20</b>	
	<i>Strassen/Verkehrswege</i>						
INV0002	Kohlhaldenstrasse 2017 - 2018					93'849.90	
INV0042	Radweg Tannenbaum bis Kantonsgrenze					51'340.75	
INV0043	Strasse Vögelinsegg 2. Etappe 2016/17					223'612.55	
INV0048	Kohlhaldenstrasse Etappe 4/5	900'000.00					
INV0055	Reutenenstrasse	350'000.00					
INV0056	Rickwald Sicherung Strasse	25'000.00					
	<i>Mobilien</i>						
INV0058	Traktor inkl. Schneefräse und Pflug	90'000.00					
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>			<b>70'000.00</b>		<b>149'794.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>			<b>70'000.00</b>		<b>149'794.00</b>	
INV0007	Sanierung Bahnübergänge und DML			70'000.00		149'794.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>297'000.00</b>				<b>488'716.90</b>	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>197'000.00</b>				<b>173'545.83</b>	
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>197'000.00</b>				<b>173'545.83</b>	
INV0009	Wasserleitung Herbrig-Buchenstrasse					164'164.12	
INV0040	Wasserleitung Kohlhalden 2017					9'381.71	
INV0059	Rickwald Sicherung Wasserleitung	25'000.00					
INV0060	Obere Hinterwies	172'000.00					

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					<b>315'171.07</b>	
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					<b>315'171.07</b>	
INV0046	Abwasserleitung Herbrig-Buchenstrasse					52'721.82	
INV0052	Pumpwerk Sägli, Sanierung					262'449.25	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>100'000.00</b>					
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>100'000.00</b>					
INV0067	Unterflurcontainer	100'000.00					
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>1'842'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>1'007'314.10</b>	<b>190'832.05</b>
			<b>1'842'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>816'482.05</b>
		<b>1'842'000.00</b>	<b>1'842'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'007'314.10</b>	<b>1'007'314.10</b>

## Finanzkennzahlen

Auch im Voranschlag bilden die Finanzkennzahlen einen wichtigen Teil des Berichts. Es werden die Kennzahlen veröffentlicht, welche aufgrund der Erfolgsrechnung berechnet werden können.

### Finanzkennzahlen erster Priorität

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
<b>Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)</b>	<b>39.51</b>	<b>619.32</b>	<b>417.27</b>
Selbstfinanzierung (SF)	727'810.00	433'525.00	3'406'938.03
Nettoinvestitionen (NI)	1'842'000.00	70'000.00	816'482.05
<b>Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)</b>	<b>0.18</b>	<b>0.32</b>	<b>0.19</b>
Nettozinsaufwand (NZA)	51'300.00	90'400.00	58'593.60
Laufender Ertrag (LE)	29'201'110.00	28'660'650.00	30'312'279.58

Durch die Berechnung des *Selbstfinanzierungsgrades* lässt sich feststellen, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Mittelfristig sollte ein Wert von 100% resultieren.

Der *Zinsbelastungsanteil* gibt an, welcher Anteil des verfügbaren Einkommens durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum, wobei ein Zinsbelastungsanteil bis 4% als gut gilt.

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
<b>Kapitaldienstanteil (KD / LE)</b>	<b>3.55</b>	<b>3.68</b>	<b>3.24</b>
Kapitaldienst (KD)	1'035'500.00	1'055'750.00	983'093.60
Laufender Ertrag (LE)	29'201'110.00	28'660'650.00	30'312'279.58
<b>Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)</b>	<b>2.49</b>	<b>1.51</b>	<b>11.24</b>
Selbstfinanzierung (SF)	727'810.00	433'525.00	3'406'938.03
Laufender Ertrag (LE)	29'201'110.00	28'660'650.00	30'312'279.58
<b>Investitionsanteil (BI / GA)</b>	<b>6.10</b>	<b>0.25</b>	<b>3.63</b>
Bruttoinvestitionen (BI)	1'842'000.00	70'000.00	1'007'314.10
Gesamtausgaben (GA)	30'177'000.00	28'166'625.00	27'738'106.27

Der *Kapitaldienstanteil* ist ein Mass für die Belastung des Haushaltes durch die Kapitalkosten. Er zeigt auf, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin, wobei bis 15% als tragbare Belastung beschrieben wird.



Der *Selbstfinanzierungsanteil* gibt Auskunft darüber, welchen Anteil ihres Ertrages eine Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann. Werte über 20% bezeichnet man als gut, Ergebnisse unter 10% als schlecht.

Der *Investitionsanteil* zeigt die Aktivität der Gemeinde im Bereich der Investitionen auf. Ab einem Wert von 20% spricht man von einer starken Investitionstätigkeit.

### Zusätzliche Kennzahlen

	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
<b>Steuerfuss Einheiten</b>	<b>3.6</b>	<b>3.6</b>	<b>3.6</b>
<b>Einwohner</b>	<b>4425</b>	<b>4330</b>	<b>4387</b>
Steuern natürliche Personen	14'770'000.00	14'373'000.00	14'970'498.81
Steuern juristische Personen	1'035'000.00	950'000.00	1'055'234.83
<b>Steuerertrag (exkl. Separatsteuern)</b>	<b>15'805'000.00</b>	<b>15'323'000.00</b>	<b>16'025'733.64</b>
Handänderungs- /Grundstückgewinn- /Erbrechts- und Hunde-Steuern	2'114'000.00	1'633'000.00	2'368'659.30
<b>Steuerertrag (inkl. Separatsteuern)</b>	<b>17'919'000.00</b>	<b>16'956'000.00</b>	<b>18'394'392.94</b>
<b>Steuerertrag je Einwohner (exkl. Separatsteuern)</b>	<b>3'571.75</b>	<b>3'538.80</b>	<b>3'653.01</b>
<b>Selbstfinanzierung (SF)</b>	<b>727'810.00</b>	<b>433'525.00</b>	<b>3'406'938.03</b>

### Allgemeiner Kommentar zu den Kennzahlen

Aufgrund der Investitionen von 1.842 Mio. und einer Selbstfinanzierung von CHF 727'810.- ergibt sich ein Selbstfinanzierungsgrad von 39.5%. Das bedeutet, dass sich die Verschuldung für den Voranschlag 2020 leicht erhöhen wird.

Der Investitionsanteil von 6.1% ist höher als in den letzten Jahren aber immer noch unter dem Zielwert von 10%.

## Investitionsplan 2020 – 2022

		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021		Voranschlag 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>180'000.00</b>					
<b>029</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>180'000.00</b>					
INV0054	Öffentliches WC Dorfplatz	180'000.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>					<b>4'000'000.00</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					<b>4'000'000.00</b>	
INV0025	Schulhaus Buchen					4'000'000.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>6'700'000.00</b>			
<b>341</b>	<b>Sport</b>			<b>700'000.00</b>			
INV0062	Sanierung Kunstrasen Sportplatz			700'000.00			
<b>342</b>	<b>Hallenbad, Saal</b>			<b>6'000'000.00</b>			
INV0063	Sanierung Hallenbad			6'000'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'365'000.00</b>		<b>403'000.00</b>		<b>1'500'000.00</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'365'000.00</b>		<b>403'000.00</b>		<b>1'500'000.00</b>	
INV0048	Kohlhaldenstrasse Etappe 4/5	900'000.00					
INV0049	Trogenerstrasse Haltestelle Bendlehn			183'000.00			
INV0050	Kantonsstrasse Zweibrücken			20'000.00		100'000.00	
INV0051	Kohlhaldenstrasse Etappe 6					1'400'000.00	
INV0055	Reutenenstrasse	350'000.00					
INV0056	Rickwald Sicherung Strasse	25'000.00		200'000.00			
INV0058	Traktor inkl. Schneefräse und Pflug	90'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>297'000.00</b>		<b>300'000.00</b>		<b>600'000.00</b>	
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>197'000.00</b>		<b>200'000.00</b>			
INV0059	Rickwald Sicherung Wasserleitung	25'000.00		200'000.00			
INV0060	Obere Hinterwies	172'000.00					
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	
INV0067	Unterflurcontainer	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					<b>500'000.00</b>	
INV0018	Friedhof					500'000.00	
		<b>1'842'000.00</b>		<b>7'403'000.00</b>		<b>6'100'000.00</b>	
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'842'000.00</b>		<b>7'403'000.00</b>		<b>6'100'000.00</b>
		<b>1'842'000.00</b>	<b>1'842'000.00</b>	<b>7'403'000.00</b>	<b>7'403'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>

## Finanzplan 2021 - 2025

	Voranschlag 2019	Voranschlag 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
<b>3 Aufwand</b>	<b>29'606'875.00</b>	<b>29'926'800.00</b>	<b>30'204'390.00</b>	<b>30'733'470.00</b>	<b>31'195'340.00</b>	<b>31'794'000.00</b>	<b>32'246'530.00</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>11'770'575.00</b>	<b>11'720'150.00</b>	<b>11'932'680.00</b>	<b>12'150'280.00</b>	<b>12'373'150.00</b>	<b>12'601'430.00</b>	<b>12'835'300.00</b>
300 Behörden, Kommissionen	338'200.00	338'200.00	338'920.00	339'640.00	340'390.00	341'140.00	341'900.00
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'607'375.00	4'420'580.00	4'464'220.00	4'508'280.00	4'552'770.00	4'597'700.00	4'643'090.00
302 Löhne der Lehrkräfte	4'905'420.00	5'000'200.00	5'150'200.00	5'304'700.00	5'463'840.00	5'627'760.00	5'796'600.00
305 Arbeitgeberbeiträge	1'740'780.00	1'745'570.00	1'763'040.00	1'780'660.00	1'798'440.00	1'816'410.00	1'834'560.00
309 Übriger Personalaufwand	177'800.00	215'600.00	216'300.00	217'000.00	217'710.00	218'420.00	219'150.00
<b>31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'547'000.00</b>	<b>6'063'600.00</b>	<b>5'939'690.00</b>	<b>5'911'330.00</b>	<b>5'863'410.00</b>	<b>5'916'000.00</b>	<b>5'969'140.00</b>
310 Material- und Warenaufwand	1'332'000.00	797'800.00	798'250.00	806'280.00	814'350.00	822'530.00	830'770.00
311 Nicht aktivierbare Anlagen	288'350.00	204'000.00	182'390.00	183'880.00	185'380.00	186'880.00	188'410.00
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	572'400.00	551'400.00	551'530.00	556'300.00	561'110.00	565'980.00	570'890.00
313 Dienstleistungen und Honorare	1'162'600.00	1'360'000.00	1'372'650.00	1'385'360.00	1'398'200.00	1'411'130.00	1'424'190.00
314 Baulicher Unterhalt	2'518'600.00	2'391'900.00	2'271'930.00	2'212'120.00	2'132'490.00	2'153'070.00	2'173'890.00
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	289'000.00	352'650.00	356'200.00	359'760.00	363'350.00	366'970.00	370'630.00
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	209'250.00	212'300.00	212'300.00	212'300.00	212'300.00	212'300.00	212'300.00
317 Spesenentschädigungen	146'300.00	161'050.00	161'940.00	162'830.00	163'730.00	164'640.00	165'560.00
319 Verschiedener Betriebsaufwand	28'500.00	32'500.00	32'500.00	32'500.00	32'500.00	32'500.00	32'500.00
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>924'100.00</b>	<b>911'800.00</b>	<b>970'630.00</b>	<b>1'195'500.00</b>	<b>1'366'900.00</b>	<b>1'554'200.00</b>	<b>1'604'800.00</b>
330 Sachanlagen VV	924'100.00	911'800.00	970'630.00	1'195'500.00	1'366'900.00	1'554'200.00	1'604'800.00
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>162'100.00</b>	<b>186'000.00</b>	<b>187'330.00</b>	<b>188'670.00</b>	<b>190'020.00</b>	<b>191'390.00</b>	<b>192'770.00</b>
340 Zinsaufwand	118'100.00	77'000.00	77'240.00	77'480.00	77'720.00	77'970.00	78'220.00
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	44'000.00	109'000.00	110'090.00	111'190.00	112'300.00	113'420.00	114'550.00

	Voranschlag 2019	Voranschlag 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>9'658'200.00</b>	<b>10'437'650.00</b>	<b>10'547'370.00</b>	<b>10'650'210.00</b>	<b>10'753'490.00</b>	<b>10'871'600.00</b>	<b>10'974'020.00</b>
360 Ertragsanteile an Dritte	69'500.00	34'600.00	34'930.00	35'270.00	35'620.00	35'970.00	36'320.00
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	524'800.00	649'500.00	649'500.00	649'500.00	649'500.00	649'500.00	649'500.00
362 Finanz- und Lastenausgleich	350'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'672'650.00	9'281'150.00	9'392'940.00	9'495'340.00	9'598'360.00	9'744'430.00	9'846'500.00
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	41'250.00	72'400.00	70'000.00	70'100.00	70'010.00	41'700.00	41'700.00
<b>37 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>33'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>43'000.00</b>
370 Durchlaufende Beiträge	33'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>511'900.00</b>	<b>564'600.00</b>	<b>583'690.00</b>	<b>594'480.00</b>	<b>605'370.00</b>	<b>616'380.00</b>	<b>627'500.00</b>
391 Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
392 Pacht, Mieten Benützungskosten	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	97'700.00	67'500.00	67'500.00	67'500.00	67'500.00	67'500.00	67'500.00
399 Übrige interne Verrechnungen	380'200.00	463'100.00	482'190.00	492'980.00	503'870.00	514'880.00	526'000.00
<b>4 Ertrag</b>	<b>-29'172'550.00</b>	<b>-29'765'710.00</b>	<b>-30'051'450.00</b>	<b>-30'559'010.00</b>	<b>-31'079'040.00</b>	<b>-31'407'000.00</b>	<b>-31'732'640.00</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>-17'312'800.00</b>	<b>-18'271'700.00</b>	<b>-18'478'020.00</b>	<b>-18'915'190.00</b>	<b>-19'364'160.00</b>	<b>-19'620'320.00</b>	<b>-19'880'330.00</b>
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-14'373'000.00	-14'770'000.00	-15'196'300.00	-15'604'710.00	-16'024'150.00	-16'263'460.00	-16'506'360.00
401 Direkte Steuern juristische Personen	-950'000.00	-1'035'000.00	-1'065'020.00	-1'093'780.00	-1'123'310.00	-1'140'160.00	-1'157'270.00
402 Übrige Direkte Steuern	-1'620'000.00	-2'100'000.00	-1'850'000.00	-1'850'000.00	-1'850'000.00	-1'850'000.00	-1'850'000.00
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-369'800.00	-366'700.00	-366'700.00	-366'700.00	-366'700.00	-366'700.00	-366'700.00
<b>42 Entgelte</b>	<b>-4'105'500.00</b>	<b>-3'658'800.00</b>	<b>-3'647'840.00</b>	<b>-3'656'980.00</b>	<b>-3'666'200.00</b>	<b>-3'675'510.00</b>	<b>-3'684'910.00</b>
420 Ersatzabgaben	-255'000.00	-250'000.00	-252'500.00	-255'030.00	-257'580.00	-260'160.00	-262'760.00
421 Gebühren für Amtshandlungen	-330'000.00	-338'000.00	-341'380.00	-344'800.00	-348'250.00	-351'730.00	-355'250.00
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-60'000.00	-60'000.00	-60'600.00	-61'210.00	-61'820.00	-62'440.00	-63'060.00
423 Schul- und Kursgelder	-49'800.00	-53'800.00	-54'340.00	-54'880.00	-55'430.00	-55'980.00	-56'540.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'390'500.00	-1'478'500.00	-1'478'500.00	-1'478'500.00	-1'478'500.00	-1'478'500.00	-1'478'500.00
425 Erlös aus Verkäufen	-892'000.00	-909'500.00	-909'500.00	-909'500.00	-909'500.00	-909'500.00	-909'500.00

	Voranschlag 2019	Voranschlag 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
426	Rückerstattungen	-301'300.00	-362'100.00	-342'100.00	-342'100.00	-342'100.00	-342'100.00
427	Bussen	-5'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00
429	Übrige Entgelte	-821'900.00	-200'900.00	-202'920.00	-204'960.00	-207'020.00	-211'200.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-327'900.00</b>	<b>-336'000.00</b>	<b>-336'000.00</b>	<b>-336'000.00</b>	<b>-336'000.00</b>	<b>-336'000.00</b>
440	Zinsertrag	-27'700.00	-25'700.00	-25'700.00	-25'700.00	-25'700.00	-25'700.00
443	Liegenschaftenertrag FV	-201'350.00	-205'050.00	-205'050.00	-205'050.00	-205'050.00	-205'050.00
447	Liegenschaftenertrag VV	-98'850.00	-105'250.00	-105'250.00	-105'250.00	-105'250.00	-105'250.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>-34'700.00</b>	<b>-32'500.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-4'700.00	-2'500.00				
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-6'816'950.00</b>	<b>-6'839'310.00</b>	<b>-6'963'560.00</b>	<b>-7'014'510.00</b>	<b>-7'065'990.00</b>	<b>-7'118'000.00</b>
460	Ertragsanteile	-13'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-1'216'200.00	-1'261'000.00	-1'261'000.00	-1'261'000.00	-1'261'000.00	-1'261'000.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-5'580'750.00	-5'565'310.00	-5'689'560.00	-5'740'510.00	-5'791'990.00	-5'844'000.00
469	Verschiedener Transferertrag	-7'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>-62'800.00</b>	<b>-55'900.00</b>
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-62'800.00	-62'800.00	-62'800.00	-62'800.00	-62'800.00	-55'900.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-511'900.00</b>	<b>-564'600.00</b>	<b>-583'690.00</b>	<b>-594'480.00</b>	<b>-605'370.00</b>	<b>-627'500.00</b>
491	Dienstleistungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-24'000.00	-24'000.00	-24'000.00	-24'000.00	-24'000.00	-24'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-97'700.00	-67'500.00	-67'500.00	-67'500.00	-67'500.00	-67'500.00
499	Übrige interne Verrechnungen	-380'200.00	-463'100.00	-482'190.00	-492'980.00	-503'870.00	-526'000.00
<b>90</b>	<b>Abschluss</b>	<b>-477'225.00</b>	<b>-188'590.00</b>	<b>-190'890.00</b>	<b>-207'550.00</b>	<b>-226'630.00</b>	<b>-289'720.00</b>
901	Spezialfinanzierungen	-477'225.00	-188'590.00	-190'890.00	-207'550.00	-226'630.00	-289'720.00
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-42'900.00</b>	<b>-27'500.00</b>	<b>-37'950.00</b>	<b>-33'090.00</b>	<b>-110'330.00</b>	<b>224'170.00</b>