

EINWOHNERGEMEINDE ZERMATT



VERWALTUNGSRECHNUNG 2019



EINLADUNG ZUR ORDENTLICHEN URVERSAMMLUNG

Die Urversammlung wird im Sinne der Bestimmungen des Gemeindegesetzes vom 05. Februar 2004 eingeladen auf:

Datum: **Donnerstag, 25. Juni 2020**

Zeitpunkt: **18.00 Uhr**

Ort: **Triftbachhalle**

Tagesordnung

1. Begrüssung und Formelles
2. Protokoll ordentliche Urversammlung vom 3. Dezember 2019
3. Verwaltungsrechnung 2019
 - 3.1 Präsentation der Ergebnisse
 - 3.2 Berichterstattung der Revisionsstelle
 - 3.3 Genehmigung
4. Ergänzung zur bestehenden Vereinbarung mit der Grand Dixence von 1987
5. Strasse Täsch – Zermatt, Erwirkung bessere Wintersicherheit - Information
 - 5.1 Vereinbarung Tunnel Unnerchriz - Information
6. Varia

INHALTSVERZEICHNIS

Einladung zur ordentlichen Urversammlung.....	3
Berichte der Abteilungen und Fachstellen	6
Bericht der Abteilung Tiefbau.....	6
Bericht der Bauabteilung	10
Bericht der Fachstelle E-Busbetrieb	11
Bericht der Fachstelle Informatik	11
Bericht der Administrativabteilung	11
Bericht der Einwohnerdienste / Kanzlei	12
Bericht der Wasserversorgung	13
Bericht der Abwasserentsorgung	14
Bericht der Abteilung Sicherheit.....	15
Bericht der Abteilung technische Dienste	20
Bericht der Fachstelle Schul-/Sport- und Freizeitanlagen (SSFA)	22
Bericht der Schulen Zermatt.....	25
Finanzbericht 2019	26
Ergebnisanalyse	26

Analyse der Finanzindikatoren	26
Erläuterungen	27
Laufende Rechnung	27
Investitionsrechnung	29
Bestandesrechnung	30
Präsentation des Jahresergebnis	32
Überblick der Verwaltungsrechnung	32
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	33
Laufende Rechnung nach Funktionen	34
Laufende Rechnung nach Arten	35
Investitionsrechnung nach Funktionen	36
Investitionsrechnung nach Arten	36
Finanzkennzahlen	37
Anlagespiegel	38
Verpflichtungskreditkontrolle	42
Tabellen der Zusatzkredite	43
Laufende Rechnung 2019	44
Investitionsrechnung 2019	87
Bestandesrechnung per 31.12.2019	93
Anhang zur Bestandesrechnung (Bilanz)	100
Bericht der Revisionsstelle	102

BERICHTE DER ABTEILUNGEN UND FACHSTELLEN

BERICHT DER ABTEILUNG TIEFBAU

Grössere Belagsarbeiten:

Ohne die vielen kleineren Belagsreparaturen wurden in der Stalden-, Ufer- und Matterstrasse insgesamt 500 Tonnen Asphaltbelag abgefräst oder abgebrochen und neu wieder eingebaut.

Geländer:

Der bestehende Holzzaun entlang der Schlumattstrasse zwischen der Kirchbrücke und der Abzweigung Luchernstrasse wurde auf einer Länge von über 200 Meter ersetzt. Auch beim Restaurant Waldhaus wurde das alte Geländer ausgewechselt.



Getwingbrücke:

Die bestehende Strassenbrücke weist diverse Schäden auf und muss ersetzt werden. Während den Bauarbeiten müssen die Fahrzeuge in diesem Bereich verkehren können. Aus diesem Grund wurden im Oktober und November 2019 zwei provisorische Überdeckungen realisiert. Im Frühjahr 2020 erfolgen noch die Anpassungen im Bereich der Anschlussbereiche und ab Oktober 2020 wird aus Rücksicht auf die Hochwassermengen mit den Arbeiten für den Abbruch und Neubau der bestehenden Brücke begonnen.



Verschiebung Bushaltestelle zen Stecken:

Mit der Verlängerung der grünen Buslinie soll die Rückfahrt aus den südlichen Skigebieten erleichtert werden. Dazu haben wurden erste Abklärungen gemacht und Varianten geprüft. Dieses Projekt muss mit weiteren Vorhaben – z.B. dem angedachten Naherholungsgebiet zen Stecken – koordiniert werden.

Verschönerung Bahnhofstrasse:

Direkt nach der Vergabe des Ingenieurmandats begannen die Planungsarbeiten. Neben der Bedürfnisabklärungen der verschiedenen Ver- und Entsorgungswerke wurden auch die Etappierungen überlegt sowie die Materialisierung des Werkleitungskanals evaluiert.



Luchernstrasse:

Im nördlichen Abschnitt ab der Steinmattstrasse bis zum Hotel Adonis wurden die Werkleitungen in zwei Etappen erneuert und das Trennsystem realisiert. Gleichzeitig wurde der gesamte Oberbau ersetzt.

Bohrung unter der Schluhmattstrasse:

In den kommenden Jahren müssen einzelne Werkleitungen in der Staldenstrasse ersetzt bzw. ergänzt werden. Gemäss der generellen Entwässerungsplanung ist inskünftig das nicht verschmutzte Abwasser getrennt abzuweisen. Mittels einer Bohrung, welche die Schluhmattstrasse unterquert, wurde die Grundlage für das künftige Entwässerungssystem geschaffen. Durch die bestehenden Schachtbauwerke sowie der Transformatorstation konnte kein konventioneller Graben für die Rohrleitung ausgehoben werden.

Strassenbeleuchtung:

Auch im vergangenen Jahr wurden wieder insgesamt 25 bestehende Kandleiter ersetzt oder umgerüstet. In diesem Zusammenhang müssen die Abstände bei Bedarf angepasst werden, um eine normfonforme Ausleuchtung zu gewährleisten.

Aufzug Kirchbrücke:

Nach einjähriger Bauzeit konnte der Aufzug mit der neuen Aussichtsplattform am 2. Oktober 2019 abgenommen werden. Die Baukosten betrugen knapp CHF 1,1 Mio..



Unterhalt, Kontrolle und Instandhaltung im kommunalen Abwassernetz:

Alljährlich wird ein Teil des öffentlichen Abwassernetzes mit Hochdruck gereinigt und mit einer Kanalkamera auf Schäden oder Undichtigkeiten hin untersucht. Die Sanierung dieser Mängel erfolgt je nach Priorität über einen längeren Zeitraum. Damit lassen sich Kosten einsparen und Abläufe optimieren.

Mit den vor zwei Jahren angeschafften Messgeräten lässt sich die verbleibende Restkapazität im öffentlichen Abwassernetz bestimmen. Die Resultate zeigen, dass bei zumeist kurzen Starkniederschlägen das eingeleitete Meteorwasser nicht ohne Rückstau abgeleitet werden kann. Dies führt unweigerlich zu einem Wasseraustritt in tiefliegenden Räumen, welche nicht über die nötigen Schutzvorkehrungen verfügen.

Lüegelti:

In den vergangenen Jahren wurden diverse Lösungsmöglichkeiten geprüft und bewertet. Am 22. Oktober 2019 konnte zusammen mit Vertretern von Bund und Kanton der Variantenentscheid gefällt werden. Der Gemeinderat hat sich bereits früher für diese Lösung ausgesprochen.

Triftbach:

Am 24. Juli 2019 ereignete sich das erste bekannte Hochwasserereignis, welches glücklicherweise lediglich Sachschäden verursacht hat. Zwei Tage später mussten die Einsatzkräfte erneut ausrücken. Die Fachleute gehen davon aus, dass der Ausbruch einer grösseren Wasseransammlung im oder unter dem Gletscher die Ursache war. In der Folge wurden zusätzlich zu den Reparaturarbeiten an den Wanderwegen verschiedene Sofortmassnahmen ergriffen. Dazu zählen die Verschiebung der Alarmanlage sowie die Schüttung von drei Dämmen oberhalb vom Trift zum Schutz der Fassung der Grande Dixence SA vor einem möglichen Geschiebeeintrag.

Mit der Planung eines möglichen Geschieberückhalts im Gebiet Bodmen wurde bereits deutlich vor dem Hochwasserereignis begonnen und die betroffenen Personen wurden anlässlich einer Informationsveranstaltung im September über das Vorhaben informiert. Die Rückmeldungen der Anwesenden werden möglichst bei der weiteren Planung berücksichtigt.

Rutschgebiet Ried / Tuftern:

Die regelmässigen Messungen in den vergangenen Jahren an etwa 30 verschiedenen Orten haben lediglich kleine Verschiebungen aufgezeigt. Damit die Zusammenhänge besser verstehen zu können und mögliche Entwicklungen frühzeitig zu erkennen, sollen die Überwachung in einer optimierten Form fortgeführt werden.

Lawinenverbauungen Schweifinen:

Die letzte Etappe mit einer Länge von ca. 350m vom Los IV konnte im vergangenen Sommer realisiert werden. Mit der Planung sowie den Ausschreibungen für die nächsten Verbauungen wurde bereits begonnen und wenn alles funktioniert, können ab dem Sommer 2020 die nächsten Stahlstützwerke errichtet werden.

Schutzdamm Turuwang:

In den vergangenen Jahren wurden mehrere Schutznetze durch Nassschneelawinen beschädigt. Im Bereich der Schafgrabengalerie der MGB geschah dies mehrmals. Aus diesem Grund sollen die besonders gefährdeten Netze durch einen Schutzdamm ersetzt werden. Die Planungen werden demnächst abgeschlossen und das Baugesuch wird öffentlich aufgelegt.



Baugesuchungsverfahren

Im Jahre 2019 konnten insgesamt 142 Baueingaben (Vgl. 2018 → 120 Gesuche) und 35 Bauanzeigen bearbeitet werden. Hinzu kam 13 Beschwerdeverfahren vor Staatsrat, Kantons- und Bundesgericht, welche von der Bauabteilung begleitet werden.

Neben der Baugesuchsbehandlung zählen auch die Baukontrollen zu den Kernaufgaben der Bauabteilung. Neben den baurechtlichen Abnahmen wurden im Frühjahr und Herbst zusätzlich Abnahmen der Neubau- und Sanierungsprojekte in Begleitung von Willy Schuler, unserem Energieexperten durchgeführt.

Die Baukontrolle umfasst auch die Bearbeitung der baupolizeilichen Meldungen und Dossiers

Zweitwohnungsgesetzgebung

Auch in diesem Jahr wurde das Thema des Zweitwohnungsbaus immer prominenter. Der EWG wurde hier die Möglichkeit geboten in der Begleitgruppe zur Wirkungsanalyse des eidg. Zweitwohnungsgesetzes mitzuwirken. Auch die Arbeiten an der Revision des Erst- und Zweitwohnungsreglementes sind vorangeschritten und sollten in diesem Jahr der Bevölkerung präsentiert werden können.

Bezahlbarer Wohnraum für Ortsansässige

Nachdem das ARE Modellvorhaben im Jahr 2018 abgeschlossen werden konnte, wurde auf dieser Grundlage am Projekt „Gründung einer Körperschaft“ weitergearbeitet. Die Grundpfeiler stehen, sodass das Projekt in diesem Jahr konkret in Angriff genommen werden kann.

Nutzungsplanung:

Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung lief im letzten Jahr an. Als erste Schritte wurden das Raumordnungskonzept (ROK) aus dem Jahr 2013

aktualisiert (u.a. Anpassung an die Destinationsstrategie) und das Freiraum- und Verdichtungspotential der Gemeinde untersucht.

Zudem wurden als erste vorsorgliche Massnahme im Mai 2019 die Planungszonen Howete, Bodmen, Aroleit und Findeln festgelegt.

Die Arbeiten gehen in diesem Jahr weiter. In den Herbstmonaten sollte ein erster Entwurf des Zonenplanes vorliegen.

Raumplanung:

Die Teilrevisionen der Projekte „Alpine Coaster“, „Optimierung Olympiahang“ sowie der Skisportzonenplan Nord wurden durch den Staatsrat homologiert.

Das Auflageverfahren zu den geologischen, hydrologischen und nivo-glazialen Gefahrenzonenkarten wurde abgeschlossen und dem Staatsrat zur Homologation weitergeleitet. In diesem Rahmen wurden auch die Gefahrenkarten der Lawinenzüge Rosswang und Börter neu beurteilt.

Nutzungskonzept Spiss:

Abschluss der Studie zu den Nutzungsreserven und Potentiale im Spiss.

Ersatzmassnahmenkonzepte

Nach der Genehmigung des Ersatzmassnahmenkonzeptes Gletschervorfeld Gant konnte im letzten Jahr die erste Etappe ausgeführt werden. Landschaftsschäden wurden behoben und die natürlichen Lebensräume wiederhergestellt. So wurden u.a. diverse nicht mehr benötigte Fahrspuren aufgehoben und renaturiert und die Vernetzung der Feuchtgebiete verbessert. Im Jahr 2020 wird die zweite Etappe realisiert, in welcher auch die Wasserzufuhr des Grünsees optimiert werden soll.

Die Vorarbeiten für weitere Ersatzmassnahmen wurden in die Wege geleitet. So steht eine Aufwertung des Gletschervorfeldes ZMutt/Stafel und Sanierung alter Säumerweg an.

Der E-Busbetrieb beschäftigt ganzjährig 8 Chauffeure und 1 Mechaniker (per 1. Mai 2019 wurde der Personalbestand um eine Vollzeitstelle erhöht). Während der Wintersaison werden jeweils zusätzlich 6 Chauffeure beschäftigt, damit die Fahrgäste mit den 10 Elektrobussen auf der Linie Winkelmatten als auch der Linie Bergbahnen befördert werden können. Ein Rundkurs auf der Linie Bergbahnen beträgt rund 4.5 km, derjenige auf der Linie Winkelmatten rund 5.2 Kilometer.

Auf diesen beiden Buslinien wurden im vergangenen Jahr rund 1.4 Mio. Fahrgäste transportiert – wovon rund 80% der Fahrgäste (1.1 Mio.) während den Wintermonaten und rund 20% (0.3 Mio.) während den Sommermonaten zufallen. Das Gästeaufkommen im vergangenen Jahr war wie schon im Vorjahr sehr aussergewöhnlich, insbesondere in den Monaten Juli und August arbeitete der E-Busbetrieb mit Rekordfrequenzen.

Die auslaufende eidgenössische Konzession zur regelmässigen und gewerbmässigen Personenbeförderung konnte 2019 um weitere 10 Jahre verlängert werden. Zusätzlich wurde beim Bundesamt für Verkehr die Verlängerung, für die im Jahr 2020 auslaufende Lizenz für den Personenverkehr mit Bussen beantragt.

Ein Highlight im letzten Jahr war die Lieferung des letzten Ersatzbusses der Linie Winkelmatten. Zusätzlich wurde der Lieferauftrag für den letzten Ersatzbus der Linie Bergbahnen in Auftrag gegeben.

Die Fachstelle Informatik beschäftigt 2 Jahresmitarbeiter und zwei Auszubildende. Die Kernaufgaben beinhalten den täglichen Support von über 320 Arbeitsstationen sowie die Bewirtschaftung und Instandhaltung der Server-Client-Umgebung.

Im Jahr 2019 wurden neben dem normalen Support der Serveraustausch vorgenommen, das digitale Rapportwesen des Technischen Dienstes lanciert, ein neues Sicherungsvolumen und ein Sicherungstyp realisiert sowie der Background der Informatik durch diverse Neukonzeptionierung verbessert.

Zudem wurde die Veranstaltungstechnik der Triftbachhalle modernisiert und ausgebaut, die Gebäudeverkabelung im Gemeindehaus erneuert, die Laptop-Pools der Schulen ersetzt und mit den Planungen der Sanierungen der Wandtafeln in den Schulen sowie den Netzwerkerneuerungen im Schulhaus im Hof begonnen.

Die Administrativabteilung beinhaltet 1 ganzjährige Vollzeitstelle, welche für die Bereiche Personalwesen inkl. Weiterbildung, Abfallwesen, Lehrlingswesen, operative Stv. des Leiters Verwaltung sowie die Koordination des Zermatt Inside zuständig ist. Zusätzlich sind dieser Funktion organisatorisch die Fachstellen Elektrobuss und Informatik angeschlossen.

Personalwesen: Per 31. Dezember 2019 waren 129 Mitarbeitende angestellt. Gegenüber dem Vorjahr (133) resultiert eine Reduzierung des Stellenetat von 4 Mitarbeitenden. Dies ist zu relativieren, da am Jahresabschluss 5 Arbeitsstellen nicht besetzt waren (1 Lernender Fachperson Betriebsunterhalt, 1

technischer Sachbearbeiter Tiefbau, 2 Polizisten und 1 Sicherheitsassistentin). Total verzeichneten wir 16 Personalausgänge und 13 Neueinstellungen (ohne Saisonanstellungen).

Während der Sommersaison wurde der Personaletat beim Technischen Dienst durch die Umsetzung der Bikeunterhaltungsgruppe zusätzlich um 11 Mitarbeitende erhöht.

Nach 2015 wurde 2019 die zweite Mitarbeiterumfrage bei der EWG umgesetzt. Zusätzlich wurde eine Reorganisation in der Finanzabteilung durchgeführt und in der Abteilung Sicherheit lanciert.

Abfallwesen:

Die Einführung des Codierungssystems inkl. Abholmarke, der Einzug der Privatcontainer, die elektronische Abholmeldung des Speiseöls sowie ein neues Abrechnungssystem mit den Berghütten bildeten die Hauptaufgaben im letzten Jahr. Zusätzlich wurden sämtliche öffentlichen Sammelstellen auf der „Zermatt Matterhorn-App“ aufgeschaltet und der Clean-Up-Day neu organisiert.

Lehrlingswesen:

Die EWG verfügt über 6 Ausbildungsplätze. Neben je 2 Ausbildungsplätzen im kaufmännischen Sektor sowie in der Informatik wird eine Fachperson Betriebsunterhalt und ein Automobilmechaniker ausgebildet

BERICHT DER EINWOHNERDIENSTE / KANZLEI

Per Jahresstichtag waren in der EWG Zermatt 5430 Einwohner gemeldet.

Es wurden 3'013 Personen angemeldet und 3'020 Personen abgemeldet. Innerhalb der Gemeinde wurden 785 Umzüge registriert. 221 Personen haben einen Antrag für eine neue Identitätskarte gestellt. Es wurden 2'203 Einheimischenausweise ausgestellt. Die Bevölkerung beantragte 2'786 Bestätigungen.

Gesamthaft wurden 20 Personen eingebürgert.

69 Sorgerechtsänderungen und 9 Anerkennungen, 63 Eheschliessungen und 28 Scheidungen sowie 73 Geburten wurden im Einwohnerregister eingetragen. Zudem wurden 65 Personen volljährig.

Abstimmungen/Wahlen

Im letzten Jahr fanden 2 Eidgenössische, 1 Kantonale und 1 Kommunale Abstimmung, sowie die Wahlen Nationalrat und Ständerat statt.

Bei den Abstimmungen betrug die durchschnittliche Stimmbeteiligung 35.7%

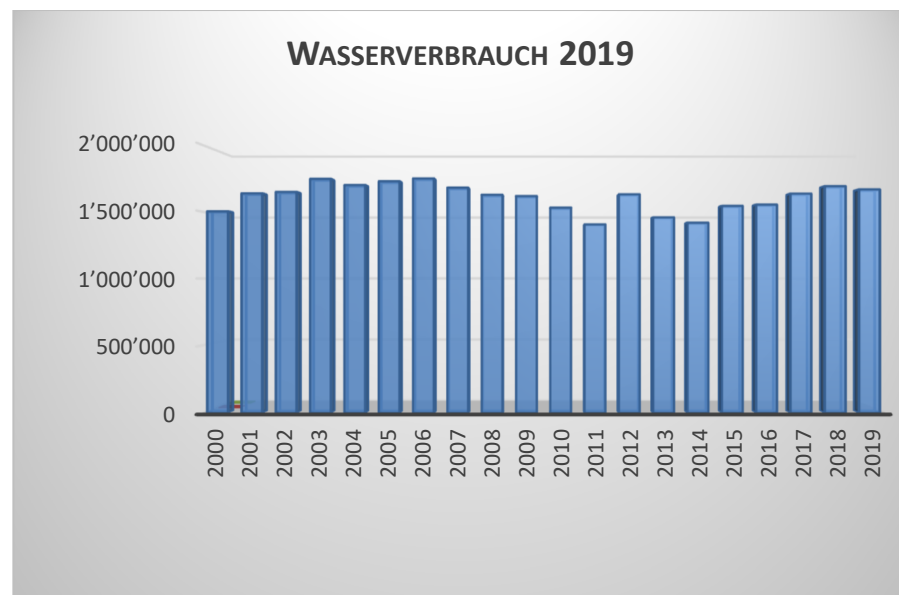
Bei den National und Ständeratswahlen 47.7%

Rund 98% der Stimmenden haben brieflichen abgestimmt.

Sozialwesen

8 Personen wurden für das gesamte Jahr unterstützt und 5 Personen für einige Monate. Zusätzlich wurden 4 Personen während einem halben Jahr von der Sozialpädagogischen Familienbegleitung Oberwallis (SPFO) betreut und finanziell unterstützt.

Der Wasserverbrauch im Jahre 2019 weist gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme von 1.41 % aus und belief sich auf Total 1.663'281 Mio. m3.



Der grösste Tagesverbrauch mit 6'777m3 wurde am 01.01.2019, der kleinste Verbrauch wurde am 01.11.2019 festgestellt und belief sich auf 2'783 m3.

Das Wasser wird aus drei Bezugskategorien bezogen: Quellwasser, Stollenwasser und Wasser aus den Filteranlagen Wichje, Gandegg, Findle und Schweigmatten. 59.35 % des Wassers kommt aus Quellen. Der Anteil des Stollenwassers beträgt 25.34 % und das restliche Wasser (15.31 %) stammt aus den Filteranlagen.

Die Infrastruktur der Wasserversorgung umfasst:

Infrastruktur	Anzahl
Quellfassungen	132 Stk.
Quellleitungen	3464m
Brunnstuben	11 Stk.
Reservoirs	9 Stk.
Filteranlagen und Pumpstationen	6 Stk.
Transportleitungen	30'634 Meter
Verteilnetzleitungen	47'196 Meter
Armaturenschächte	359 Stk.
Netzschieber	785 Stk.
Hydranten	203 Stk.
Wasserzähler	1598 Stk.

Um eine unterbruchfreie Versorgung zu gewährleisten, ist nebst der laufenden Instandhaltung auch eine ständige Überwachung des gesamten Netzes notwendig. Die Netzüberwachung (von der Quelle bis zum Hausanschluss) meldete 2019 insgesamt 352 Störfälle. 243 konnten während der ordentlichen Arbeitszeit, 109 Fälle mussten durch Piketteinsätze überprüft und nötigenfalls behoben werden.



Sanierung Quellen und Brunnenstube Lööbre 2019

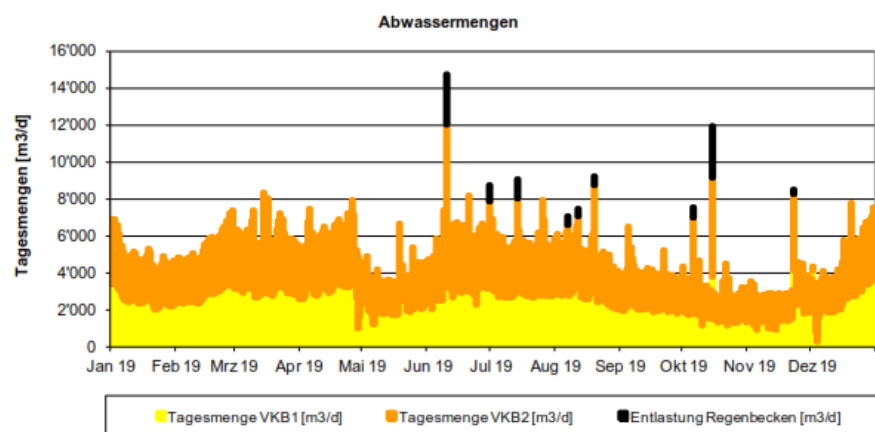
BERICHT DER ABWASSERENTSORGUNG

In der ARA Zermatt werden sämtliche abgeleiteten Abwässer der Einwohnergemeinde Zermatt behandelt. Das Gemeindegebiet wird vorwiegend im Mischsystem entwässert. Zermatt ist ein Touristenort mit vielen Gastro-, jedoch keinen Industriebetrieben.

Angeschlossene Einwohner 5'430

Angeschlossene Fremdenbetten 25'158

Kanalisation	Öffentlich EWG
Schmutzabwasser	7,053 km
Mischabwasser	22,361 km
Regenabwasser	5,796 km
Total	ca. 35,21 km



Die Belastung der ARA Zermatt folgt einem für Tourismusgebiete typischen Jahresgang:

Hohe Belastung in den Winter- und Sommermonaten, geringe Belastung im Frühling und Herbst.

Die Niederschlagsmengen 2019 waren 27.8 % tiefer als im Vorjahr. Parallel waren auch die Abwassermengen um 18.3 % tiefer als im Vorjahr. Die Schmutzfracht sowie die Schlammproduktion erhöhten sich jedoch um 5 % gegenüber dem im Vorjahr. Aus diesen Zahlen lässt sich schliessen, dass im Betriebsjahr 2019 wohl weniger, aber dafür konzentrierteres Abwasser der ARA zufluss.

Die Abteilung Sicherheit ist Hauptverantwortlich für folgende Bereiche:

Öffentliche Sicherheit/ Ruhe und Ordnung:	Regionalpolizei
Schutz vor Feuer und Naturgefahren:	Feuerwehr Brandschutz Bergrettung Sicherheitsdienste
Verwaltungspolizei:	Gastgewerbe, gesteigerter Gemeingebrauch Anlassbewilligungen

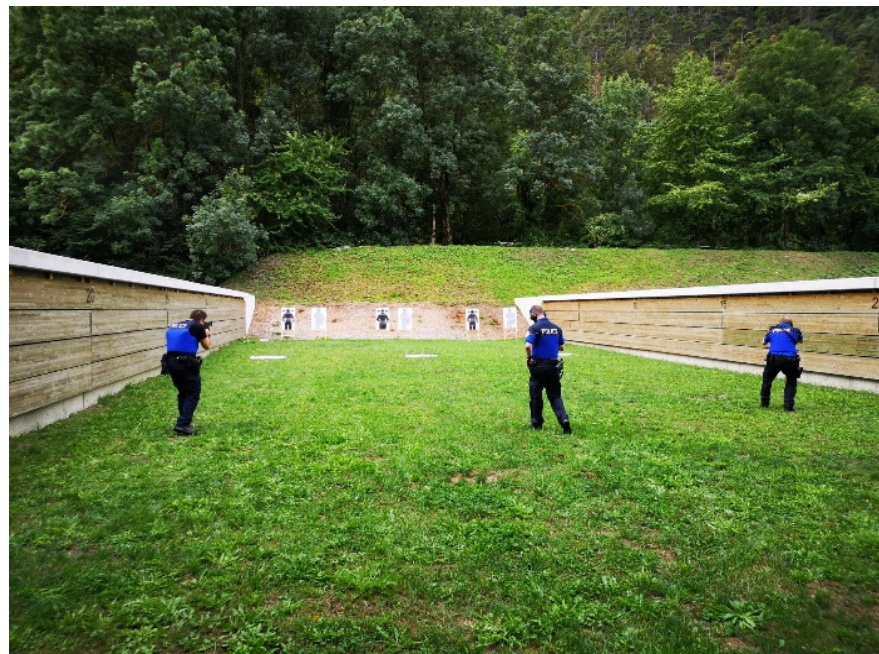
1. Regionalpolizei

Das Jahr 2019 verging für die Repo, wie im Flug.

Im laufenden Jahr durften wir einen Agenten in unserem Team willkommen heissen und einen Agenten sowie unseren Leiter der Regionalpolizei ziehen lassen.

Die Regionalpolizei ist ein junges und dynamisches Team mit einem breiten Aufgabengebiet und ist verantwortlich für die Gemeinden Zermatt, Täsch, St. Niklaus und Grächen.

Im Jahr 2019 wurden insgesamt 16'145 Mann-Stunden geleistet. Diese Stunden werden aufgeteilt auf Verkehr 2'680 Std., Sicherheit 8'796 Std., Zustellungen 428 Std., Innendienst/Administration 2'761 Std., Ausbildung 880 Std. sowie Polizeifremde Aufgaben mit 601 Std.



2. Sicherheitsbeauftragter Brandschutz

Der SIBE-BS überprüfte 135 Baugesuche auf die Einhaltung der Brandschutzvorschriften. In 17 Fällen wurden Brandschutzabnahmen von Neubauten durchgeführt. 48 Periodische Kontrollen wurden direkt vor Ort im Gebäude vorgenommen, wovon rund 22 Nachkontrollen wegen ungenügenden Brandschutzmassnahmen.

2019 wurde durch den SIBE-BS das Brennprojekt auf dem «Hubel» und in den «Chalbermatte» während mehreren Wochen aktiv begleitet.



Eine wichtige, nicht in Zahlen quantifizierbare Tätigkeit des SIBE-BS sind die Beratungen in Sachen Brandschutz. Durch die aktive Beratung von Bauherren und Hauseigentümer kann ein Optimum an Brandschutz gewährleistet werden.



3. Feuerwehr

Neben den allgemeinen administrativen Aufgaben wurden die Notfallinterventionsplanungen Hochwasser und Lawinen vorangetrieben. Verschiedene Unterlagen von Einsatzplanungen spezieller Objekte wurden erstellt und ausgebaut. Die Pikettplanung wurde optimiert und die Organisation Pikettmannschaft vereinfacht, um eine breitere Basis und damit mehr Flexibilität zu erreichen. Neben der Unterstützung der Ausbildungsverantwortlichen wurden auch verschiedene Ausbildungsprojekte neu aufgelegt und umgesetzt.

Die Feuerwehr rückte 2019 zu 147 Einsätzen aus. Zu den umfangreichsten gehören sicherlich das Hochwasser Triftbach im Juli und der Gebäudebrand Furi im November.

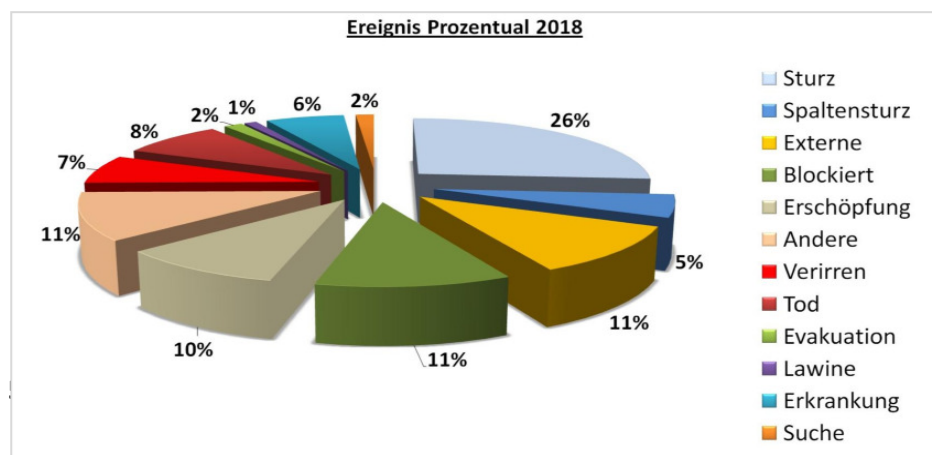
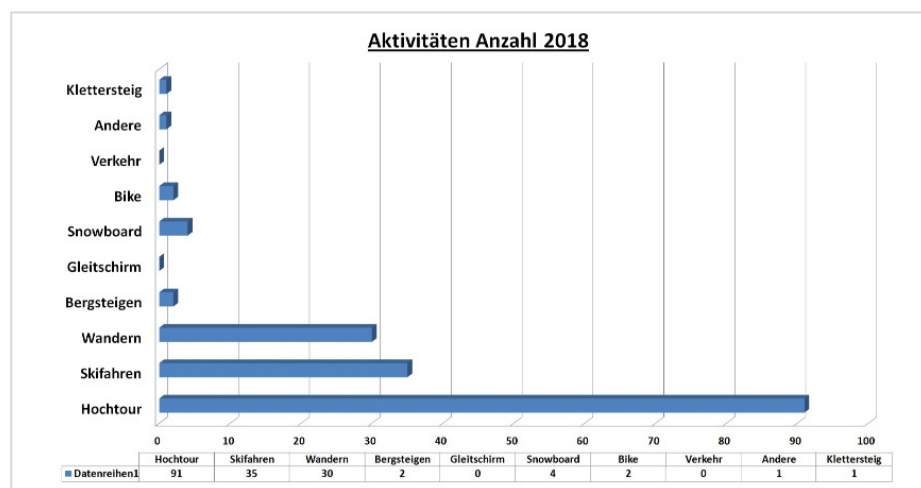
Die Angehörigen der Feuerwehr wurden an insgesamt 25 Übungen aus- und weitergebildet.

Neben der Ausbildung hier vor Ort besuchten rund die Hälfte der eingeteilten Feuerwehrleute kantonale Kurse jeglicher Art.

4. Bergrettung

Die EWG verwaltet die Administration der Einsätze und stellt die Entlöhnung der Pikettretter sicher.

Die Bergrettung wurde in 176 Fällen zu Hilfeleistungen aufgeboten.



5. Verwaltungspolizei

Hauptaufgaben der Verwaltungspolizei sind Bearbeitung und Verfügung von Polizeibewilligungen im Bereich Gastgewerbe und Verkehr. Zusätzlich werden Aufgaben in der Administration der Regionalpolizei durch die Verwaltungspolizei übernommen. Dies ist die Bewirtschaftung der Anzeigen an den Gemeinderat oder das die Führung der Verlust- oder Fundsachen.

5.1 Gastgewerbe

2019 wurden 41 Gastgewerbebewilligungen erteilt. In acht Fällen mussten Betreiber von Gastgewerbebetrieben angemahnt werden, weil diese ohne die nötigen Voraussetzungen und Bewilligungen die Betriebe eröffneten. In einigen wenigen Fällen musste die gastgewerbliche Betriebsbewilligung mit der Baubewilligung koordiniert werden. Die Jahresumsätze von allen betriebsbewilligungspflichtigen Gastgewerbebetrieben (rund 250 Stk.) wurden auf Ihre Plausibilität kontrolliert an die Kantonale Dienststelle für Industrie, Handel und Gewerbe weitergeleitet. In > 30 Fällen mussten die Bewilligungsinhaber schriftlich zur Abgabe des Umsatzes, teilweise mehrfach angemahnt werden.

41 Tagesbewilligungen und 28 Polizeistundenverlängerungen wurden ausgestellt.

5.2 Verkehr:

2019 war wiederum ein sehr aufwendiges Jahr im Bereich der Sonderfahrbewilligungen. Hier wurden seit Herbst 2019 einige Änderungen bei der Gesuchsadministration eingeführt.

Für die Erteilung der Überflugbewilligungen besteht seit mehreren Jahren eine enge Zusammenarbeit zwischen der Air Zermatt und der EWG.

- Sonderfahrbewilligungen:	bewilligt: 512 abgelehnt: 51
----------------------------	---------------------------------

Die Fahrt in Zermatt wurde in 180 Fällen durch die REPO begleitet.

- Überflugbewilligungen:	bewilligt: 145
--------------------------	----------------

Gesuche um Inverkehrsetzung von Fahrzeugen:	bewilligt: 30 abgelehnt: 3
---	-------------------------------

- Überprüfung von Fahrzeugbewilligungen:	7 davon 5 entzogen
--	-----------------------

- Gesteigerter Gemeingebrauch der Strasse:	57
--	----

Die Steigerung von 16 neu inverkehrgesetzten Fahrzeugen (2018) auf 30 (2019) ist ausserordentlich. Allein 8 Fahrzeuge wurden jedoch infolge Geschäftsübernahme an neuen Firmen «übertragen». In drei Fällen waren es Fahrzeuge für landwirtschaftliche Betriebe. In diesem «Bewilligungssegment» wurden seit Jahren keine neuen Gesuche mehr gestellt. Drei Fahrzeuge waren Spezialfahrzeuge, unter anderem Schneefräsen und eine neue Kutsche.

Gesamthaft kann keine markante Zunahme der Gesuche für Elektrofahrzeuge in den letzten Jahren festgestellt werden.

5.3 Fundbüro

Die Verlustmeldungen von Gegenständen sind noch immer sehr hoch. In der Wintersaison sind dies im Durchschnitt rund drei Meldungen pro Tag. Die restlichen Anfragen sind auf das übrige Jahr verteilt. Bei rund der Hälfte der

Verlustgegenstände wird zuerst telefonisch nachgefragt und anschliessend eine E-Mail gesendet.

Seit Winter 2019 werden nur noch Fundgegenstände aus dem öffentlichen Raum entgegengenommen. Fundgegenstände aus Hotels, Geschäften oder Werken (Bahnen) müssen als Hausfunde gestützt auf das ZBG durch den Betrieb selbst aufbewahrt und zurückgegeben werden. Fundgegenstände unter CHF 50.- werden nur noch einen Monat aufbewahrt und anschliessend entsorgt. Alle übrigen Gegenstände werden wie bisher fünf Jahre aufbewahrt.

Durch diese Massnahmen konnte das Fundbüro stark professionalisiert und entlastet werden.

2019 wurden 420 Gegenstände im Verlust gemeldet (ohne Anrufe). 45 Fundgegenstände wurden elektronisch erfasst und abgelegt. Ca. 20 % konnten weitervermittelt werden.

5.4 Anlässe

Hier koordiniert die Abteilung Sicherheit die Vielzahl von Einzelbedürfnissen inner- und ausserhalb der EWG. Die Abteilung Sicherheit hilft bei der Evaluation der Streckenführungen von Sportanlässen. 2019 wurden bei 12 Anlässen die Dienste der Abteilung Sicherheit benötigt.

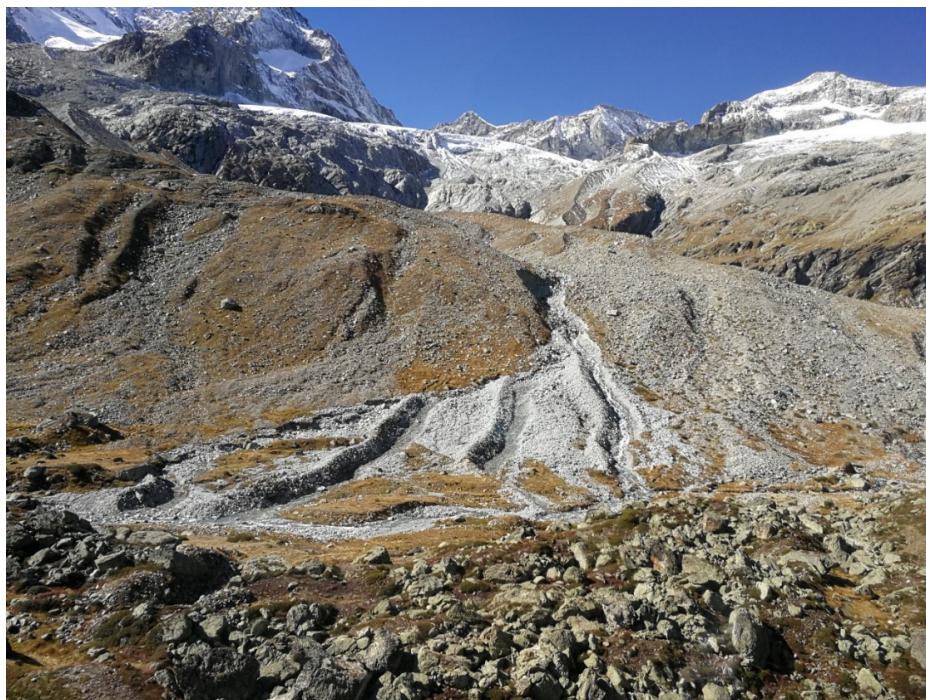
6. Gemeindeführungsstab

Im heissen Juli 2019 führte der Triftbach wegen der schlagartigen Entleerung einer Wasseransammlung Hochwasser. Zur Bewältigung der Ereignisse war der GFS während vier Tagen aktiv. Neben unseren eigenen Mitteln (Feuerwehr, Repo, Technischer Dienst) und zivilen Baumaschinen kam auch der Zivilschutz zum Einsatz.

Die Lehren aus dem Ereignis führten zu einer ersten Überarbeitung der kurz zuvor erhaltenen Notfallinterventionsplanung Hochwasser.

Im Herbst wurde auf Antrag der Stabchefs des Mattertales unter Leitung des kantonalen Führungsorganes eine kantonale Arbeitsgruppe Lenkung Touristenströme ins Leben gerufen. Diese sucht überregionale Lösungen bei Unterbruch der Verkehrsachsen u.a. auch nach Zermatt.

Die zweite nötige Notfallinterventionsplanung Lawinen wurde 2019 mit den Verantwortlichen der Sicherheit vorangetrieben.



7. Sicherheitsdienste/Naturgefahren

7.1 Gemeindesicherheitsdienst

Vom 01. Januar – 30. April wurde täglich die Gefährdung der Winterwanderwege und Schneeschuhwanderwege vor Naturereignissen eingeschätzt und Massnahmen angeordnet. Der Pikettdienst der Abt. Sicherheit musste in 35 Ereignissen (Lawinen, Stein- und Holzschläge) ausrücken. Die wichtigsten waren sicherlich das Hochwasser/Murgang Triftbach im Triftbach im Juli oder der Felsüberwachung Wyss Gufer April - November. Ein wesentlicher Bestandteil ist auch die Zusammenarbeit mit dem regionalen Sicherheitsdienst im Bereich der Sperrung oder der Organisation künstlichen Lawinenauslösung Strasse Täsch – Zermatt.

7.2 Regionaler Sicherheitsdienst

Die Leiter Sicherheit betreut Administrations- und Kostenstelle des regionalen Sicherheitsdienstes. Unten Auszüge aus dem Jahresbericht 2019

Allgemeine Infos Spontane Lawinenabgänge

Datum	Zeit	Ort	Lawine	Bemerkungen
04.12.2018	10:10	Mittelzug Randa	Lawinen	Beide bis Talsohle
24.12.2018	01:55	Mittelzug	Lawinenabgang	Keine Massnahmen notwendig.
	02:08	Schusslawine		Strasse verschüttet
	12:30 – 15:55	4 Abgänge Luegelli 1 Täschwang		Strasse verschüttet Täschwang Vispa gestaut
12.02.2019	15:00	Hohbalmen	1 Gleitschneelawine	
16.02.2019	17:00	Schweiffinen	5 Gleitschneelawinen	
17.02.2019	Machmittags	Schweiffinen Hohbalmen	4 Gleitschneelawinen	
14.03.2019	Nacht	Schusslawine, Luegelli und Rosszug	Grosse Lawinenabgänge	Schusslawine Strasse verschüttet

n

Lawinenwarndienst Mattertal Winter 2018 / 2019 (Radarmeldungen)

Datum	Zeit	Lawinenart	Entscheidungen	Bemerkungen
09.12.2018	18:56 19:04 19:40	1 Radarmeldung Schusslawine 1 Radarmeldung Luegelli 1 Radarmeldung Luegelli	Strasse wieder geöffnet 22:00 Strasse sperren	22.00 wird die Strasse gesperrt
10.12.2018	00:15 00:16	1 Radarmeldung Luegelli 1 Radarmeldung Luegelli	Strasse war gesperrt	
11.12.2018	10:45 – 11:15	Mehrere Meldungen	Strasse war gesperrt	Lawinsprengungen
13.12.2018	12:55	1 Radarmeldung Schusslawine U	Strasse öffnen	Sehr kleiner Nassschneerut
21.12.2018	19:44 21:21	1 Radarmeldung Schusslawine U 1 Radarmeldung Schusslawine U	Strasse öffnen Strasse öffnen	Sehr kleiner Nassschneerut Sehr kleiner Nassschneerut
24.12.2018	01:40 02:08 12:00 – 16:00	1 Radarmeldung Luegelli U 1 Radarmeldung Schusslawine 4 Radarmeldungen	Strasse sperren	Lawinengefahr Strasse verschüttet Strasse verschüttet
15.03.2019	01:40 – 04:30	4 Radarmeldungen	Strasse war gesperrt	Schusslawine Strasse verschüttet

Lawinenwarndienst Mattertal Winter 2018 / 2019 (Strassensperrungen)

Datum	Strasse	gesperrt	Datum	geöffnet	Bemerkungen
09.12.2018	Täsch - Zermatt	22:00	11.12.2018	14:00	Lawinnenniederang
23.12.2018	Täsch - Zermatt	19:40	23.12.2018	10:15	Lawinensprengungen
24.12.2018	Täsch - Zermatt	01:40	25.12.2018	20:00	Lawinengefahr - Strasse von 4 Lawinen verschüttet
13.01.2019	Täsch - Zermatt	18:05	14.01.2019	24:00	Lawinengefahr & Sprengungen
04.02.2019	Täsch - Zermatt	10:15	04.02.2019	11:10	Lawinensprengungen
11.02.2019	Täsch - Zermatt	09:30	11.02.2019	16:00	Lawinengefahr & Sprengungen
17.02.2019	Täsch - Zermatt	15:30	18.02.2019	04:00	Lawinensprengungen Strasse bei der Schusslawine verschüttet
18.02.2019	Täsch - Zermatt	14:30	18.02.2019	16:40	Lawinensprengungen
08.03.2019	Täsch - Zermatt	13:15	08.03.2019	14:12	Lawinensprengungen
14.03.2019	Täsch - Zermatt	21:00	15.03.2018	24:00	Lawinengefahr Strasse von 4 Lawinen verschüttet
05.04.2019	Täsch - Zermatt	09:15	05.04.2019	11:00	Lawinensprengungen

Lawinendienst Mattertal 2018 /2019

Lawinensprengungen mit Helikopter

Datum	Zeit	Ort	Anzahl Sprengungen	Erfolge	Ohne Erfolg	Bemerkungen
11.12.2018	10:45 11:45	Luegelli & Schusslawine	40	36	4	Mehrere grosse Staublawinen bis in die Talsohle ausgelöst.
23.12.2018	10:45 11:15	Luegelli & Schusslawine	25	19	6	
25.12.2018	10:45 11:30	Luegelli & Schusslawine & Täschwang	35	30	5	Eine Lawine im Luegelli hat die Strasse verschüttet Täschwang zwei Lawinen bis in die Talsohle
14.01.2019	10:45	Luegelli & Schusslawine	35	25	10	
04.02.2019	10:45 11:10	Luegelli & Schusslawine	40	20	20	Alle N und NE Hänge mit neuem Triebsschnee konnten ausgelöst werden
11.02.2019	14:40	Luegelli & Schusslawine	25	12	13	Hänge mit neuem Triebsschnee konnten ausgelöst werden
17.02.2019	16:00	Schusslawine & Kalberäbeni	25	22	3	Strasse bei der Schusslawine verschüttet
18.02.2019	14:45	Luegelli & Schusslawine	30	20	10	Sprengen von Nassschneelawinen
15.03.2019	16:00	Luegelli & Schusslawine	30	25	5	Luegelli Strasse verschüttet
16.03.2019	10:45	Luegelli & Schusslawine	25	20	5	Triebsschneehänge
05.04.2019	09:45	Luegelli & Schusslawine	35	28	7	Gleitschneeriss mit 25 kg gesprengt 70 % abgegangen

Zusätzlich wurden drei neue Schneemessstationen in Betrieb genommen und das Schneemessnetz zusammen mit der ZBAG auf sechs Stationen ausgedehnt.



BERICHT DER ABTEILUNG TECHNISCHE DIENSTE

Der Technische Dienst umfasste 2019 insgesamt 39 Mitarbeiter (wovon 1 Teilzeit und 3 Unterhaltsgruppe). Zusätzlich zu den 39 Mitarbeitern kamen im Sommer zusätzliche 11 Mitarbeiter für den Bau der Flowtrails zum Einsatz.

Die Kernaufgaben des Technischen Dienstes umfassen folgenden Arbeiten:

- Strassennetz
- Schneeräumung / Strassen waschen
- Unterhalt Wanderwege und Vita Parcours
- Infrastruktur Auf- und Abbau für Events

Wie in den letzten Jahren zu beobachten, sind die wirklich kalten Wintermonate vorbei. Es gibt immer mehr extreme Temperaturschwankungen, dadurch spricht alles vermehrt für eine Schwarzümräumung der Strassen. Die Strassen konnte man zu einem Teil im März waschen, wiederum auch mit der Maschine von Wyssen. Mit der Frühjahrsreinigung konnte man in diesem Jahr im März beginnen. Bis am 31. Dezember 2019 wurden 2731.01 Überstunden geleistet. (Abbau vorgesehen im Februar 2020).

Insbesondere während der Sommersaison werden die Mitarbeiter des Werkhofs auch für den Auf- und Abbau der Infrastruktur für die zahlreichen Events eingesetzt. Im vergangenen Jahr wurden 176 Manntage für diese Anlässe zur Verfügung gestellt. Zeitintensivster Anlass war dabei das Zermatt Unplugged für das insgesamt 38 Manntage und 174 Maschinenstunden investiert wurden.

Im Jahr 2019 bezogen sich die Sonderprojekte vor allem auf die Sanierung vom Friedhof, grosse Stadelrenovation, Sanierung Santa Lucia. Der Biketrail Sunnegga und Riffelalp wurden fertiggestellt. Nach dem Hochwasser (Triftbach) im August, war man mit der Wiederherstellung der Wanderwege und Brücken beschäftigt.

Für diese Arbeiten wurden folgende Mann- und Maschinenstunden eingesetzt:

Projekt	Mannstunden	Maschinenstunden
Sanierung Friedhof	941	51
Sanierung Santa Lucia	396	72
Stadelrenovation	619	196
Biketrail Instandstellung/Neubau	7939	391
Unterhalt Wanderwege	1531	183
Hochwasser Triftbach	456	104



BERICHT DER FACHSTELLE SCHUL-/SPORT- UND FREIZEITANLAGEN (SSFA)

1. Schulanlagen

Die Einwohnergemeinde Zermatt verfügt insgesamt über 5 Schulhäuser, in denen der Unterricht vom Kindergarten bis zur Orientierungsstufe angeboten wird.

Die SSFA ist für den Betrieb, Unterhalt und die Reinigung der Schulhäuser zuständig.

Insgesamt arbeiten 3 Reinigungsfachkräfte (280 Stellenprozent) und

1 Schulhausabwart (100 Stellenprozent) in den Schulhäusern.

Da der Winter eine Zunahme der Reinigungsintensivität darstellt, unterstützt ein Saisonnier die Tätigkeiten jeweils in den Wintermonaten (November – April).

Zusätzlich ist eine Reinigungsfachfrau (80 Stellenprozent) für die Reinigung folgender Liegenschaften in der Fachstelle SSFA angegliedert:

- Gemeindehaus
- Haus Trifthorn (Polizei)
- Haus Spirit
- Haus Metro (Büros TD)

Betreffend der Schulhäuser Walka 1-3 gilt es zu erwähnen, dass auf Grund des Alters, die Instandhaltung und die Reparaturanfälligkeit steigend und intensiver wird. Die Ausfallhäufigkeit der technischen Einrichtungen ist zunehmend.

In den Sommerferien findet eine jährliche komplett Reinigung mit Hilfe einer externen Firma statt. In einigen Schulzimmern im Schulhaus Im Hof / Trift wurde der Bodenbelag gewechselt. In den Heizungsräumen wurden verschiedene Armaturen ersetzt und für die Reinigung des Gemeindehauses eine neue Reinigungsmaschine angeschafft.

Ebenfalls ist die SSFA für die Instandhaltung der Turnhallen und deren Nutzung durch Dritte mitverantwortlich und hilft bei Veranstaltungen mit.

Die Firma Alder Eisenhut führte die 2-jährige Kontrolle der Sportgeräte durch.

In der Triftbachhalle konnten neue Materialschränke und diverse Infrastrukturmittel angeschafft werden.

2. Sportanlagen

In den Sportanlagen sind insgesamt 6 Mitarbeiter (600 Stellenprozent) angestellt.

Zu den Sportanlagen zählen folgende Anlagen:

- Platz der Begegnung, ca. 4500 m²
Winter: Natureisbahn für Eislaufen und Curling
Sommer: Eventveranstaltungen aller Art, Beachvolleyball, Basketball, Pumptrack, Skatepark
- Sportarena Obere Matten, ca. 2000 m²
Winter: Kunsteisbahn für Eishockey, Eislaufen und Curling, Events, Schulsport
Sommer: Tennis
- Sportplatz Chrome, Nur im Sommer geöffnet
Fussball, Schulsport

Im Januar fand das Curling Open Air Turnier Horu-Trophy auf den Eisfeldern mit einer Gesamtgrösse von rund 6000 m² statt und Petrus war dem Wetter wohlgesinnt.

Zudem fanden verschiedene Aktivitäten wie Spiele des EHC Zermatt und das Curling Dorfturnier statt. Auch der Schulsport findet einen grossen Gefallen an den geöffneten Eisfeldern.

Bereits ab dem 25. Februar kursierte das alljährliche Zermatt Unplugged Fieber. Die Kunsteisbahn musste deshalb ausser Betrieb genommen werden, um mit den Vorbereitungsarbeiten zu beginnen. Zusätzlich wurde das Natureisfeld vom Eis befreit.

In der Zeit vom 25. Februar bis 29. April dienten die gesamten Plätze auf den Oberen Matten ausschließlich für das Zermatt Unplugged und dessen Auf- respektive Abbaus der benötigten Infrastruktur.

Im Frühjahr wurden 3 Tennisplätze auf den oberen Matten und der Sportplatz Chrome in Betrieb genommen.

Zudem wurde mit dem Abbruch der Tribünen Süd für den Neubau des Dorfplatzes begonnen. Im Erdgeschoss entstanden neue Werkstatträumlichkeiten.

Auf dem Platz der Begegnung verlegte man in einigen Segmenten einen Kunstrasenbelag.

Zwischen dem Haus Whympfer und der Kunsteisbahn entsteht ein neuer Bodenbelag und das Terrain wurde angepasst. Die 1. Projektphase konnte im Herbst 2019 begonnen werden und die Beendigung der Arbeiten ist für das Frühjahr 2020 vorgesehen.

Auf dem Sportplatz Chrome konnte eine neue Beleuchtungsanlage mit LED-Technologie in Betrieb genommen werden und der provisorische Umkleidecontainer wurde abgerissen und fachgerecht entsorgt.

Der Sommer war geprägt von einer Vielzahl an Events von unterschiedlichster Art und Weise.

So fanden zwischen Juni und September der Zermatt Marathon, Tennisturniere, Fussballspiele, Nationalfeiertag, Folkloreumzug, Ultraks, Traillove und Enduro World Series statt. Zudem wurde die neue Pumptrack Anlagen aufgestellt.

Es verging kaum ein Wochenende ohne ein Highlight.

Ein Kommunalfahrzeug mit Verbrennungsmotor wurde durch ein neues Elektromobil mit Kippvorrichtung ersetzt.

Ebenfalls wird neu ein polyvalent einsetzbarer Teleskopstapler eingesetzt und die Mitarbeiter erhielten eine entsprechende Benutzerschulung.

Am 22. Oktober konnte die Kühlanlage der Kunsteisbahn KEB erfolgreich in Betrieb gesetzt werden. Die Öffnung der KEB geschah am 16. November und bereits am Wochenende vom 30. November fand ein Senioren Eishockeyturnier statt.

Die Natureisbahn wurde vor Weihnachten geöffnet.

Der Winter 2019 begann mit starken Schneefällen in den Monaten November / Dezember und endete mit einer Schönwetterperiode zum Jahreswechsel hin.

3. Freizeitanlagen

Die SSFA ist für die Instandhaltung von 4 Spielplätzen im Dorf zuständig. Neben den sicherheitsrelevanten Aspekten sorgt sie für einen sorgenfreien Betrieb und ist für die technische Wartung und Sauberkeit zuständig. Im Sommer wurde eine Bestandsaufnahme der IST-Situation durchgeführt, um im Anschluss das Projekt (Neugestaltung der Spielplätze zu lancieren).

Ziel ist es, in den kommenden Jahren, die Freizeitanlagen neu zu gestalten und mit normgerechten Spielgeräten auszurüsten. Als erste Etappe wurde im Frühjahr 2019 der Spielplatz in Winkelmatten neugestaltet und anschliessend in Betrieb genommen.

Zudem wurde im Sommer an allen 4 Spielplätzen, die jährliche Wartungskontrolle durch eine externe Fachstelle (Bimbo Spielgeräte) durchgeführt. Im Anschluss wurden die festgestellten Mängel, gemäss Wartungsprotokoll, behoben.



Winkelmatten Spielplatz Umbau

BERICHT DER SCHULEN ZERMATT

Die Schulleitung umfasst die Primarschulen von Zermatt, Täsch und Randa sowie die regionale Orientierungsschule. Das Pflichtenheft hat sich verändert, der Schuldirektor hat früher in seiner Funktion schulorganisatorische und verwaltungstechnische Aufgaben wahrgenommen. Schulleiter sind seit 2015, im Gegensatz zu den Lehrpersonen, Gemeindeangestellte und übernehmen neu vor allem pädagogische Aufgaben, für die früher der Schulinspektor zuständig war. Dazu gehören die Einführung und die Umsetzung des Lehrplans 21, die Anwendung neuer Lehrmittel, Unterrichtsbesuche, Beratung, Mitarbeiter- und Elterngespräche usw.. Zudem werden die Schülerinnen und Schüler sowie die Lehrpersonen «fit gemacht» für die Digitalisierung in den Schulen.

Das Lehrlingswesen, die Jugendarbeitsstelle, die Gemeindebibliothek und die schulergänzenden Betreuungs- und Tagesstrukturen sind weitere Fachbereiche, welche den Schulen angegliedert sind.

Orientierungsschule

168 Schülerinnen und Schüler aus Täsch, Randa und Zermatt besuchten 2019 die Orientierungsschule in Zermatt. Sie wurden von 21 Lehrpersonen in den Schulhäusern Trift und im Hof unterrichtet. Mit sichtlichem Stolz konnten am 27. Juni 2019 über 50 Schülerinnen und Schüler in einer würdigen Feier ihr Abschlussdiplom in Empfang nehmen.

Neben dem schulischen Alltag, der sicher den wichtigsten Teil des Schuljahres ausmacht, bildeten der Besuch des Berufsinformationszentrum in Brig, der Berufstag, die verschiedenen Sportanlässe, der Sprachaustausch mit der OS Vouvry, das Projekt: Fremde unter uns und der Weihnachtsmarkt im Schulhaus weitere Höhepunkte.

Die OS Zermatt will ein Ort sein, an dem sich alle wohl fühlen können. Dieser Maxime haben wir auch in diesem Jahr versucht nachzuleben. Wir hoffen, dass wir dieses ehrgeizige Ziel zum grossen Teil erreichen konnten.

Primarschule

2019 wurden in der Primarschule Zermatt 380 Kinder in 22 Klassen unterrichtet. 44 Lehrpersonen, davon drei männliche Pädagogen, lehren als Klassenlehrperson, als schulische Heilpädagogin, als Lehrerinnen für fremdsprachige Kinder oder unterrichten als Fachlehrpersonen Religion und Textiles Gestalten.

Im Schulhaus werden 16 verschiedene Sprachen gesprochen. Die Schulkinder erhalten in der 1H-4H zusätzliche Lektionen, um ihre Deutschkenntnisse zu verbessern. Dank eines differenzierten und individualisierten Unterrichts sowie der Umsetzung des Lehrplans 21 können die unterschiedlichsten Bedürfnisse der Schülerinnen und Schüler und der Gesellschaft erfüllt werden.

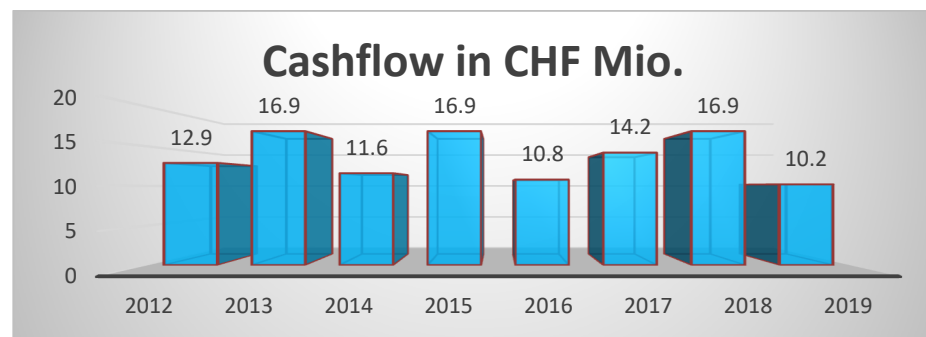
Während des Schuljahres lernen die Schulkinder auch mittels Projekten: Bläserklasse, Ski-, Eislauf- und Schwimmunterricht, Zirkusprojekt, Waldkindergarten, Schulgarten, «Cleanup-Day», Fastnachtsumzug, Zermatt Festival, «Schule und Tourismus», Lesenacht, Sporttage usw..

Das Projekt «Partnerschule Pädagogische Hochschule Wallis» ermöglichte es, dass im vergangenen Schuljahr jede Schulklasse von einer Lehrperson unterrichtet wurde, konnten doch nicht alle Stellen besetzt werden. Sechs Studentinnen, welche im letzten Ausbildungsjahr der PH Wallis standen, haben unter der Begleitung einer Praktikumslehrperson zu zweit je eine Schulklasse übernommen.

Dank des Engagements der Lehrerinnen und Lehrer war es möglich, in einem vielfältigen Umfeld von Sprachen, Kulturen und Ansprüchen mit den Kindern zu lernen, sie zu lehren und zu bilden.

Im Verwaltungsjahr 2019 steht dem Ertrag von CHF 64.5 Mio. (Vorjahr CHF 75.9 Mio.) ein Aufwand von CHF 62.1 Mio. (VJ CHF 73.9 Mio.) gegenüber. Bereinigt um die internen Verrechnungen, im Betrag von CHF 11.4 Mio., beträgt der Ertrag CHF 53.2 Mio. (VJ CHF 57.4 Mio.) und der Aufwand CHF 50.7 Mio. (VJ CHF 55.4 Mio.) Die Laufende Rechnung schliesst nach Abschreibungen mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2.4 Mio. (VJ CHF 2.0 Mio.) ab. Das Verwaltungsvermögen wurde ordentlich mit CHF 7.8 Mio. (VJ CHF 8.2 Mio.) abgeschrieben. Dank dem hohen Ertragsüberschuss vor Abschreibungen konnten zusätzlich im Umfang von CHF 4.0 Mio. Abschreibungen auf den Defiziten der Spezialfinanzierungen getätigt werden.

Insgesamt resultiert ein Cashflow von CHF 10.2 Mio. (VJ CHF 16.9). Es wurden Nettoinvestitionen in Umfang von CHF 11.3 Mio. (VJ CHF 5.9 Mio.) realisiert, was zu einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1.1 Mio. (VJ Finanzierungsüberschuss CHF 10.9 Mio.) führt.



- Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt den Anteil des Cashflows an den Nettoinvestitionen. Bei einem Wert von 100 % und mehr können die Nettoinvestitionen vollumfänglich aus selbsterwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad von 90.3 % für das Jahr 2019 wird als gut bewertet.
- Bei der Berechnung der Selbstfinanzierungskapazität wird der Anteil des Cashflows am Ertrag der Laufenden Rechnung ohne interne Verrechnungen ermittelt. Die Kennzahl ermöglicht eine Aussage zur Finanzkraft bzw. zum finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Ein Wert von über 20 % gilt als sehr gut. Die Selbstfinanzierungskapazität beträgt 19.9 %.
- Die Gemeinden sind verpflichtet, das Verwaltungsvermögen jährlich mit mindestens 10 % abzuschreiben. Mit einem jährlichen effektiven Abschreibungssatz von 11.0 % auf das Verwaltungsvermögen wurde diese gesetzliche Mindestauflage eingehalten.
- Für 2019 beträgt das Nettovermögen pro Kopf CHF 3'691 (VJ 3'470).
- Der Anteil der Bruttoschuld am Ertrag der Laufenden Rechnung ohne interne Verrechnungen beträgt 49.2 %. Je höher diese Quote ausfällt, umso kritischer ist die Situation einer Gemeinde. Eine Bruttoschuldenvolumenquote von kleiner als 150 % wird als sehr gut eingestuft.

ERLÄUTERUNGEN

LAUFENDE RECHNUNG

AUFWAND

PERSONALAUFWAND

Der Personalaufwand beträgt CHF 13.7 Mio. (VJ CHF 13.9 Mio.), das sind 22 % des Gesamtaufwandes. Die Abnahme des Personalaufwandes ist auf die Abnahme der Kosten für die vorzeitige Pensionierung zurück zu führen. Die Reduktion der Kosten beträgt CHF 0.17 Mio. gegenüber dem Vorjahr.

SACHAUFWAND

Die Sachaufwände betragen CHF 13.7 Mio. Gegenüber dem Budget (CHF 14.2 Mio.) konnten CHF 0.5 Mio. eingespart werden. Die Minderausgaben gegenüber dem Budget betragen hier CHF 0.2 Mio.

PASSIVZINSEN

Die Verwaltungsrechnung 2019 wird mit CHF 0.17 Mio. Passivzinsen belastet. Der kontinuierliche Schuldenabbau und die konsequente Ausnutzung der Negativzinsen hatten zur Folge, dass im Vergleich zum Vorjahr erneut CHF 0.14 Mio. weniger an Passivzinsen auf Bankkrediten zu bezahlen waren.

ABSCHREIBUNGEN

Die Minderaufwände gegenüber dem Budget resultieren aus den in der Verwaltungsrechnung vorgenommen ausserordentlichen Abschreibungen. Diese im Vorjahr vorweggenommenen Abschreibungen (Total 6.7 Mio.) wirkten sich positiv auf den Abschreibungsaufwand 2019 aus. Insgesamt wurden ordentlich CHF 7.9 Mio. abgeschrieben.

ENTSCHÄDIGUNGEN AN DAS GEMEINWESEN

Die Entschädigungen an das Gemeinwesen betrugen 2019 CHF 0.4 Mio. und entsprechen den Erwartungen des Voranschlages (CHF 0.5 Mio.).

EIGENE BEITRÄGE

Die eigenen Beiträge belaufen sich auf CHF 7.5 Mio. Das sind CHF 0.1 Mio. mehr Aufwände als im Vorjahr.

ERTRAG

Das Rechnungsjahr 2019 weist einen Gesamtertrag ohne interne Verrechnung von CHF 53.1 Mio. (VJ CHF 57.5 Mio.) Die Abnahme des Ertrages ist grösstenteils mit den Veränderungen des Steuerertrages begründet.

STEUERERTRAG

Der Abnahme des Steuerertrages beträgt CHF 4.5 Mio. Durch die einmalige letztjährige Zunahme war zurückzuführen auf die Informationen des internationalen Datenaustausches, der es ermöglichte, bislang unversteuerte Vermögen im Ausland für die vergangenen 10 Jahre nachzubesteuern. Diese Nachbelastung war einmalig. Wesentlich zur Abnahme des Steuerertrages führten auch die vom Staatsrat beschlossenen Massnahmen im Zusammenhang mit der Covid-19 Pandemie. Die Massnahmen von Steuerrückstellungen für Unternehmen führt bereits im Verwaltungsjahr 2019 zu Einbussen der Steuereinnahmen. Insgesamt wurde dadurch der Steuerertrag um CHF 2.245 Mio. belastet.

ENTNAHME AUS SPEZIALFINANZIERUNG

Bei der Entnahme aus Spezialfinanzierung mussten CHF 1.1 Mio. weniger aufgewendet werden als noch im Vorjahr.

Durch die Homologation des neuen Abfallreglements konnten beim Sperrgut wie auch mit den Abholmarken zusätzliche Einnahmen generiert werden. Deshalb fielen die Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Kehricht um CHF 0.4 Mio. tiefer aus als im Vorjahr.

Auch das Defizit der Abwasserversorgung fiel um 0.6 Mio. tiefer aus als noch im Vorjahr. Hier erfolgten die Einsparungen durch den wesentlich tieferen Abschreibungsaufwand als in den Vorjahren. Da die grossen Investitionen in die ARA abgeschlossen sind und solange keine grossen Investitionen geplant sind, reduziert sich der Abschreibungsaufwand jährlich wesentlich. Das Defizit wird deshalb von Jahr zu Jahr kleiner.

ENTGELTE

Bei den Entgelten wurden insgesamt CHF 0.5 Mio. weniger eingenommen als im Voranschlag vorgesehen war. Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass die budgetierten Einnahmen der Kehrichtgebühren bereits auf dem Entwurf des neuen Abfallreglements basierten. Diese zusätzlichen Einnahmen (CHF 0.6 Mio.) konnten 2018 nicht realisiert werden (Grund: Fehlende Homologation Abfallreglement).

REGALIEN UND KONZESSIONEN

Aus Regalien und Konzessionen flossen CHF 4.0 Mio. (VJ CHF 3.5 Mio.) in die Gemeindekasse. Die Zunahme lässt sich vollumfänglich durch die höheren Vergütungen für die Wasserzinse begründen.

VERMÖGENSERTRÄGE

Die Vermögenserträge betragen CHF 1.5 Mio. (VJ CHF 1.7 Mio.).

RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN

Durch den Kanton und andere Gemeinden sind CHF 1.1 Mio. (VJ 0.8 Mio.) an Rückerstattungen geleistet worden.

BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG

Die Beiträge von Kanton, Gemeinden und Institutionen betragen rund CHF 1.1 Mio. (VJ 1.1 Mio.) und liegen somit im Bereich des Vorjahres und leicht unter den Erwartungen des Voranschlages (CHF 1.2 Mio.).

KANTONALER FINANZAUSGLEICH

Im Rahmen des kantonalen Finanzausgleichs leistete die Einwohnergemeinde 2018 einen Beitrag von CHF 2.7 Mio. und erhielt 2018 aus dem Lastenausgleichsfonds einen Beitrag in der Höhe von CHF 0.7 Mio.

INVESTITIONSRECHNUNG

AUSGABEN

Die Bruttoinvestitionen belaufen sich auf CHF 12.4 Mio. (VJ CHF 8.0 Mio.) und liegen damit um CHF 5.6 Mio. unter den Erwartungen des Voranschlages. Abzüglich der Einnahmen bleiben Nettoinvestitionen von CHF 11.3 Mio. (VJ CHF 5.9 Mio.). Die höchsten Bruttoinvestitionen wurden in die Bereiche Umwelt, Raumordnung mit CHF 3.8 Mio. (VJ CHF 3.1 Mio.), Verkehr CHF 5.3 Mio. (VJ CHF 3.1 Mio.) und in den Bereich Kultur und Freizeit CHF 1.6 Mio. (VJ CHF 1.1 Mio.) investiert.

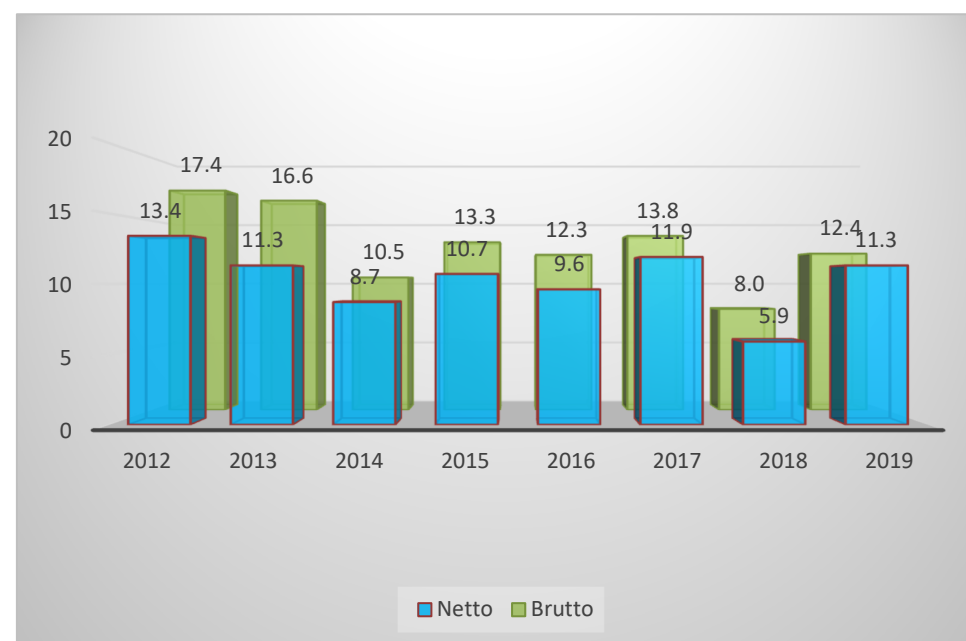
Die Investitionen in die Kläranlage und Kanalisationsnetze betrug insgesamt CHF 0.3 Mio.

In die Anlagen der Wasserversorgung wurden insgesamt CHF 1.6 Mio. investiert. Der Fokus der Arbeiten lag im Berichtsjahr auf den Erneuerungen der Reservoir und der Quellfassungen sowie dem Verteilnetz.

Weiter wurden im Jahr 2018 insgesamt CHF 1.2 Mio. in Sicherheitsmassnahmen wie Lawinenverbauungen CHF 0.8 Mio. und Gewässerverbauungen CHF 0.4 Mio.) investiert.

EINNAHMEN

Die Einnahmen von CHF 1.1 Mio. (VJ CHF 2.1 Mio.) setzen sich zusammen aus Kantons- und Bundesbeiträgen (CHF 0.8 Mio.), Beiträgen aus der Kurtaxe für Investitionen (Bikewege CHF 0.3 Mio.) sowie Kanalisations- und Wasseranschlussbeiträge (CHF 0.4 Mio.).



BESTANDESRECHNUNG

Die Bilanzsumme per 31.12.2019 beträgt CHF 118.3 Mio. (VJ CHF 117.3 Mio.)

AKTIVEN

Das **Finanzvermögen** beträgt CHF 46.6 Mio. (VJ CHF 46.9 Mio.) und entspricht 39.4 % (VJ 40.0 %) der Aktiven.

Das Finanzvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

- Flüssige Mittel CHF 9.7 Mio. (VJ CHF 8.9 Mio.)
- Guthaben CHF 11.5 Mio. (VJ CHF 11.5 Mio.)
- Anlagen CHF 11.6 Mio. (VJ CHF 11.6 Mio.)
- Transitorische Aktiven CHF 13.8 Mio. (VJ CHF 14.9 Mio.)

Das **Verwaltungsvermögen inkl. Spezialfinanzierungen** beträgt CHF 71.6 (VJ CHF 70.4 Mio.) bzw. 60.6 % (VJ 60.0 %) der Aktiven.

Das Verwaltungsvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

- Grundstücke CHF 2.7 Mio. (VJ CHF 2.0 Mio.)
- Tiefbauten CHF 22.9 Mio. (VJ CHF 20.1 Mio.)
- Hochbauten CHF 7.0 Mio. (VJ CHF 6.2 Mio.)
- Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge CHF 3.9 Mio. (VJ CHF 3.3 Mio.)
- Infrastruktur Wasserversorgung CHF 8.2 Mio. (VJ CHF 7.8 Mio.)
- Infrastruktur ARA CHF 18.0 Mio. (VJ CHF 19.9 Mio.)
- Infrastruktur Kehricht CHF 0.2 Mio. (VJ CHF 0.2 Mio.)

Die **Vorschüsse für die Spezialfinanzierung** betragen zum Stichtag CHF 8.6 Mio. (VJ 11.0 Mio.). Davon stammen CHF 0.8 Mio. aus der Kehrrichtentsorgung und CHF 7.8 Mio. aus der Abwasserentsorgung.

PASSIVEN

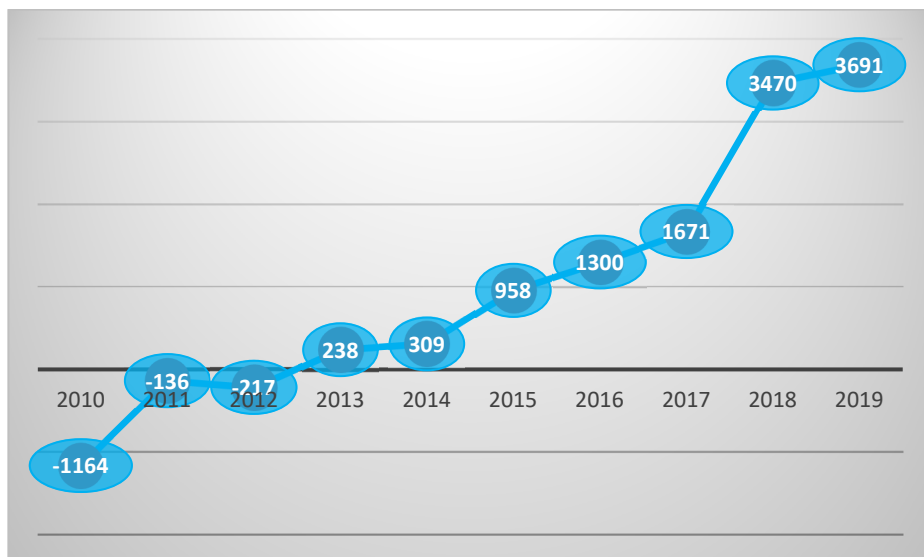
Das **Fremdkapital** beträgt CHF 25.4 Mio. (VJ CHF 27.3 Mio.) und entspricht 21.0 % (VJ 23.3 %) der Passiven.

Die **Spezialfinanzierungen** (aus Guthaben Wasserversorgung und Schutzraumsersatzbeiträgen) betragen CHF 5.7 Mio. (VJ CHF 5.2 Mio.) und machen insgesamt 4.0% der Passiven aus.

Der **Eigenkapitalanteil** liegt bei 73.0 % (VJ 72.3 %) mit einem ausgewiesenen Eigenkapital von CHF 87.2 Mio. (VJ CHF 84.8 Mio.).

ENTWICKLUNG DER NETTOVERSCHULDUNG/NETTOVERMÖGEN PRO KOPF IN CHF

Das Nettovermögen ist im Jahr 2019 weiter um CHF 221.00 auf CHF 3'691 pro Kopf angestiegen.



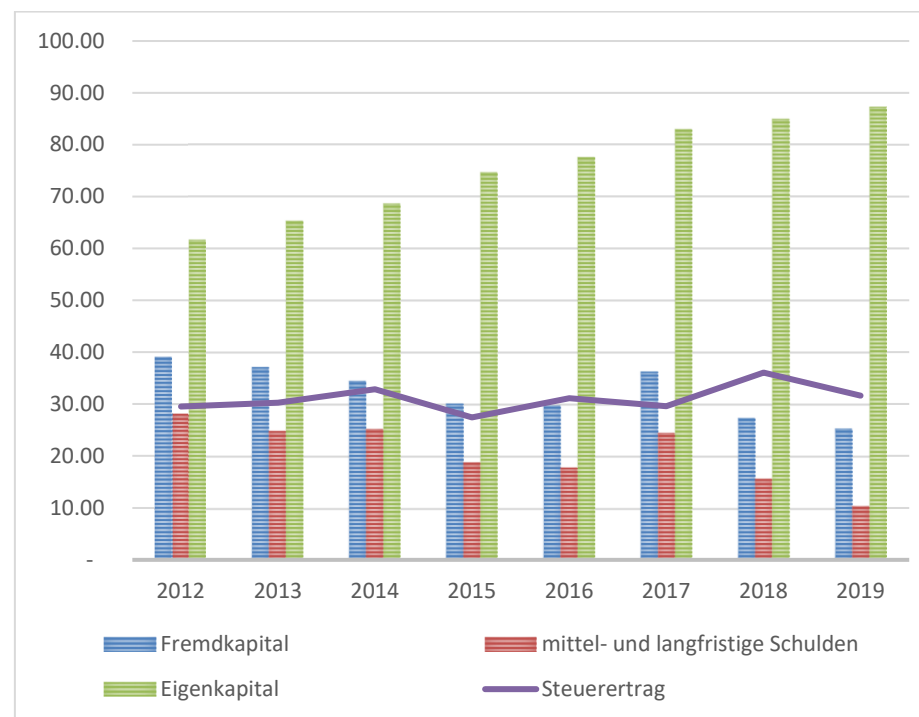
ENTWICKLUNG DER KAPITALSTRUKTUR

Die Zinsaufwände generierenden mittel- und langfristigen Schulden wurden im Laufe des Rechnungsjahres weiter reduziert. Der Bestand an diesen mittel- und langfristigen Schulden betrug zu Beginn des Jahres CHF 15.7 Mio., per 31.12.2018 noch CHF 10.5 Mio.

Um von den Negativzinsen zu profitieren wurden zusätzliche CHF 5.0 Mio. mittelfristige Kredite aufgenommen mit denen insgesamt rund CHF 40'000

Zinsertrag erwirtschaftet werden konnte. Der Fremdkapitalanteil der Einwohnergemeinde Zermatt beträgt per 31.12.2019 21.0 % (VJ 23.3 %).

Der Gesamtsteuerertrag weist seit 2011 einen konstanten Verlauf aus. Im Jahr 2015 stieg der Ertrag der Steuern erstmals seit 2011 wieder leicht an. Im letzten Geschäftsjahr ist der Steuerertrag infolge einmaliger Nachsteuern auf ausländischem Vermögen und Erträgen stark angestiegen. 2019 wird mit einem Rückgang der Steuererträge infolge der Covid-19 Pandemie gerechnet. Der Gesamtsteuerertrag beträgt CHF 31.6 Mio. (VJ CHF 36.1 Mio.).



PRÄSENTATION DES JAHRESERGEBNIS

ÜBERBLICK DER VERWALTUNGSRECHNUNG

			RECHNUNG 2019	VORANSCHLAG 2019	RECHNUNG 2018
ERGEBNIS VOR ABSCHREIBUNGEN					
AUFWAND	-	CHF	54'286'807.26	53'501'420.00	59'044'635.51
ERTRAG	+	CHF	64'519'206.89	63'654'720.00	75'921'775.88
SELBSTFINANZIERUNGSMARGE	=	CHF	10'232'399.63	10'153'300.00	16'877'140.37
ERGEBNIS NACH ABSCHREIBUNGEN					
SELBSTFINANZIERUNGSMARGE	+	CHF	10'232'399.63	10'153'300.00	16'877'140.37
ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN	-	CHF	7'805'334.35	8'906'000.00	8'219'188.34
ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN	-	CHF	-	-	6'702'710.26
ERTRAGSÜBERSCHUSS	=	CHF	2'427'065.28	1'247'300.00	1'955'241.77
INVESTITIONSRECHNUNG					
AUSGABEN	+	CHF	12'440'514.25	18'015'000.00	8'009'167.39
EINNAHMEN	-	CHF	1'103'246.10	3'238'000.00	2'061'062.45
NETTOINVESTITIONEN	=	CHF	11'337'268.15	14'777'000.00	5'948'104.94
FINANZIERUNG					
SELBSTFINANZIERUNGSMARGE	+	CHF	10'232'399.63	10'153'300.00	16'877'140.37
NETTOINVESTITIONEN	-	CHF	11'337'268.15	14'777'000.00	5'948'104.94
FINANZIERUNGSFEHLBETRAG	=	CHF	-1'104'868.52	-4'623'700.00	-
FINANZIERÜBERSCHUSS	=	CHF	-	-	10'929'035.43

GESAMTÜBERSICHT DER JAHRESRECHNUNG

	RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
LAUFENDE RECHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
TOTAL DES AUFWANDES (INKL. ABSCHREIBUNGEN)	62'092'141.61		62'407'420.00		73'966'534.11	
TOTAL DES ERTRAGES	-	64'519'206.89		63'654'720.00		75'921'775.88
ERTRAGSÜBERSCHUSS	2'427'065.28	-	1'247'300.00		1'955'241.77	
TOTAL	64'519'206.89	64'519'206.89	63'654'720.00	63'654'720.00	75'921'775.88	75'921'775.88
INVESTITIONSRECHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
TOTAL DER AUSGABEN	12'440'514.25	-	18'015'000.00		7'984'998.84	
TOTAL DER EINNAHMEN	-	1'103'246.10		3'238'000.00		2'061'062.45
NETTO-INVESTITIONEN	-	11'337'268.15		14'777'000.00		5'923'936.39
TOTAL	12'440'514.25	12'440'514.25	18'015'000.00	18'015'000.00	7'984'998.84	7'984'998.84
FINANZIERUNG						
NETTO-INVESTITIONEN	11'337'268.15		14'777'000.00		5'948'104.94	
ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS		7'805'334.35		8'906'000.00		8'219'188.34
ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS		0		-		6'702'710.26
ERTRAGSÜBERSCHUSS DER LAUFENDEN RECHNUNG		2'427'065.28		1'247'300.00		1'955'241.77
FINANZIERÜBERSCHUSS	-		-		10'929'035.43	
FINANZIERUNGSFEHLBETRAG		1'104'868.52		4'623'700.00		-
TOTAL	11'337'268.15	11'337'268.15	14'777'000.00	14'777'000.00	16'877'140.37	16'877'140.37
KAPITALVERÄNDERUNG						
ÜBERTRAG DES FINANZIERÜBERSCHUSSES	-	-		-		10'929'035.43
ÜBERTRAG DES FINANZIERUNGSFEHLBETRAGES	1'104'868.52	-	4'623'700.00		-	
ÜBERTRAG DER INVESTITIONSAUSGABEN	-	12'440'514.25		18'015'000.00		8'009'167.39
ÜBERTRAG DER INVESTITIONSEINNAHMEN	1'103'246.10	-	3'238'000.00		2'061'062.45	
ÜBERTRAG DER ABSCHREIBUNGEN	7'805'334.35	-	8'906'000.00		14'912'898.60	
VERÄNDERUNG DES NETTOVERMÖGENS	2'427'065.28	-	1'247'300.00		1'955'241.77	
TOTAL	12'440'514.25	12'440'514.25	18'015'000.00	18'015'000.00	18'938'202.82	18'938'202.82

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN	RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'083'010.24	1'244'459.86	5'924'500.00	1'421'900.00	5'008'196.78	1'028'730.93
ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	4'262'271.51	1'340'019.86	4'007'500.00	1'475'900.00	3'816'713.99	1'424'679.95
BILDUNG	4'886'800.62	409'014.80	5'258'600.00	451'500.00	4'675'691.18	559'753.70
KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	4'491'086.82	928'005.45	5'164'800.00	868'100.00	8'970'639.41	886'119.45
GESUNDHEIT	364'100.57	-	426'000.00	-	330'584.57	-
SOZIALE WOHLFAHRT	1'887'835.51	96'433.66	1'928'300.00	44'400.00	1'994'064.45	56'493.00
VERKEHR	13'602'157.97	4'449'547.53	14'107'900.00	4'559'300.00	17'417'174.17	4'392'607.64
UMWELT, RAUMORDNUNG	11'124'529.93	10'570'512.22	11'864'120.00	10'795'620.00	11'074'307.86	10'323'937.21
VOLKSWIRTSCHAFT	1'027'158.25	124.50	990'300.00	-	1'063'140.08	6'350.00
FINANZEN, STEUERN	15'363'190.19	45'481'089.01	12'735'400.00	44'038'000.00	19'616'021.62	57'243'104.00
TOTAL VON AUFWAND UND ERTRAG	62'092'141.61	64'519'206.89	62'407'420.00	63'654'720.00	73'966'534.11	75'921'775.88
ERTRAGSÜBERSCHUSS	2'427'065.28	-	1'247'300.00	-	1'955'241.77	

LAUFENDE RECHNUNG NACH ARTEN

LAUFENDE RECHNUNG NACH ARTEN	RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
PERSONALAUFWAND	13'718'674.89		13'949'290.00		13'908'782.35	
SACHAUFWAND	13'855'595.56		15'353'200.00		14'192'726.56	
PASSIVZINSEN	172'676.54		298'000.00		315'719.40	
ABSCHREIBUNGEN	7'901'684.27		9'172'000.00		15'078'752.85	
ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	2'703'017.45		2'702'000.00		2'512'131.45	
ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	445'585.30		526'000.00		427'397.79	
EIGENE BEITRÄGE	7'533'112.20		7'373'500.00		7'366'684.30	
DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	-		-		-	
EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN	4'410'998.55		480'930.00		1'700'717.58	
INTERNE VERRECHNUNGEN	11'350'796.85		12'552'500.00		18'463'621.83	
STEUERN		31'599'859.85		29'759'000.00		36'102'137.66
REGALIEN UND KONZESSIONEN		3'607'395.20		3'212'000.00		3'954'263.45
VERMÖGENSERTRÄGE		1'462'671.78		1'469'500.00		1'467'923.65
ENTGELTE		11'157'227.30		11'566'600.00		10'309'978.34
ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		1'031'245.02		781'000.00		765'499.70
RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		1'044'384.25		1'006'500.00		1'064'835.25
BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		1'631'335.70		1'173'300.00		1'105'269.71
DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		-		-		-
ENTNAHMEN AUS SPEZIALFINANZIERUNGEN		1'634'290.94		2'134'320.00		2'688'246.29
INTERNE VERRECHNUNGEN		11'350'796.85		12'552'500.00		18'463'621.83
TOTAL VON AUFWAND UND ERTRAG	62'092'141.61	64'519'206.89	62'407'420.00	63'654'720.00	73'966'534.11	75'921'775.88
ERTRAGSÜBERSCHUSS	2'427'065.28		1'247'300.00		1'955'241.77	

INVESTITIONSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

INVESTITIONSRECHNUNG	RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
ALLGEMEINE VERWALTUNG	129'098.77	-	230'000.00	-	48'759.60	-
ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	62'893.30	-120'422.00	200'000.00	-	371'556.40	20'000.00
BILDUNG	1'073'557.27	377'900.00	1'550'000.00	850'000.00	165'855.97	-
KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	1'635'008.34	-	2'815'000.00	-	1'111'596.61	723'770.00
VERKEHR	5'257'768.83	-	7'015'000.00	-	3'117'541.18	-
UMWELT UND RAUMORDNUNG	3'794'233.64	845'768.10	6'055'000.00	2'388'000.00	3'147'873.13	1'317'292.45
VOLKSWIRTSCHAFT	487'954.10	-	150'000.00	-	25'984.50	-
TOTAL DER AUSGABEN UND EINNAHMEN	12'440'514.25	1'103'246.10	18'015'000.00	3'238'000.00	8'009'167.39	2'061'062.45
AUSGABENÜBERSCHUSS		11'337'268.15		14'777'000.00		5'948'104.94

INVESTITIONSRECHNUNG NACH ARTEN

INVESTITIONSRECHNUNG	RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
SACHGÜTER	12'017'082.25	-	17'515'000.00	-	7'799'167.39	-
DARLEHEN	-	-	-	-	-	-
EIGENE BEITRÄGE	423'432.00	-	500'000.00	-	210'000.00	-
NUTZUNGSABGABEN UND VORTEILSENTGELTE DRITTER	-	284'126.00	-	140'000.00	-	488'388.00
RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN	-	-	-	-	-	20'000.00
FAKTURIERUNGEN AN DRITTE	-	377'900.00	-	833'000.00	-	650'000.00
RÜCKZAHLUNG DARLEHEN	-	-	-	-	-	20'000.00
BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG	-	441'220.10	-	2'265'000.00	-	902'674.45
TOTAL DER AUSGABEN UND EINNAHMEN	12'440'514.25	1'103'246.10	18'015'000.00	3238000	8'009'167.39	2'061'062.45
AUSGABENÜBERSCHUSS		11'337'268.15		14'777'000.00		5'948'104.94

FINANZKENNZAHLEN

SELBSTFINANZIERUNGSGRAD

1. SELBSTFINANZIERUNGSGRAD	2019	2018	DURCHSCHNITT
(SELBSTFINANZIERUNGSMARGE IN % DER NETTOINVESTITIONEN)	90 %	284 %	157 %

SELBSTFINANZIERUNGSKAPAZITÄT

2. SELBSTFINANZIERUNGSKAPAZITÄT (I2)	2019	2018	DURCHSCHNITT
(SELBSTFINANZIERUNG IN % DES FINANZERTRAGES)	20 %	31 %	26 %

ORDENTLICHER ABSCHREIBUNGSSATZ

3. ORDENTLICHER ABSCHREIBUNGSSATZ (I3)	2019	2018	DURCHSCHNITT
(ORDENTL. ABSCHREIBUNGEN IN % DES ABZUSCHREIBENDEN VV)	11.0 %	11.1 %	11.1 %

GESAMTER ABSCHREIBUNGSSATZ

3.2 GESAMTER ABSCHREIBUNGSSATZ	2019	2018	DURCHSCHNITT
(ABSCHR. + SALDO DER LR IN % DES ABZUSCHREIBENDEN VV)	14.5 %	22.7 %	18.7 %

NETTOSCHULD PRO KOPF

4. NETTOSCHULD PRO KOPF (I4)	2019	2018	DURCHSCHNITT
(BRUTTOSCHULD MINUS REALISIERBARES FV PRO EINWOHNER)	-3691	-3470	-3582

BRUTTOSCHULDENVOLUMENQUOTE

5. BRUTTOSCHULDENVOLUMENQUOTE (I5)	2019	2018	DURCHSCHNITT
(BRUTTOSCHULD IN % DES ERTRAGES DER LAUFENDEN RECHNUNG)	49.2 %	49.9 %	49.6 %

ANLAGESPIEGEL

		BW PER 01.01.2019	ZUWACHS/ ZUGÄNGE	ABGÄNGE	BW PER 31.12.2019	PLANM. ABSCHR.	AUS.PLAN. ABSCHR.	WERTKORR.	BW PER 31.12.2019
GRUNDSTÜCKE FV									
102'300'001	BODEN AM STALDEN	2'749'000.00	0.00	0.00	2'749'000.00	0.00	0.00	0.00	2'749'000.00
GRUNDSTÜCKE FV		2'749'000.00	0.00	0.00	2'749'000.00	0.00	0.00	0.00	2'749'000.00
HOCHBAUTEN FV									
		-			-				0.00
102'350'001	WOHNHAUS TERMINUS	396'900.00	0.00	0.00	396'900.00	0.00	0.00	0.00	396'900.00
102'350'002	WOHNHAUS METRO	80'100.00	2'057.05	0.00	82'157.05	0.00	0.00	0.00	82'157.05
HOCHBAUTEN FV		477'000.00	2'057.05	0.00	479'057.05	0.00	0.00	0.00	479'057.05
GRUNDSTÜCKE VV									
114'000'001	BODEN SPIELPLATZ WINKELMATTEN	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
114'000'002	BODEN OBERE MATTEN	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
114'000'004	BODEN ZEN STECKEN	-	487'954.10	0.00	487'954.10	0.00	0.00	0.00	487'954.10
114'000'005	BODEN TUFTRA SAND	-	45'489.13	0.00	45'489.13	0.00	0.00	0.00	45'489.13
114'000'006	BODEN WICHELMATTU	-	127'041.72	0.00	127'041.72	0.00	0.00	0.00	127'041.72
GRUNDSTÜCKE VV		2'000'001.00	660'484.95	0.00	2'660'485.95	0.00	0.00	0.00	2'660'485.95
TIEFBAUTEN VV									
114'100'001	STRASSEN- UND VERKEHRSWEGE	15'327'153.36	2'850'131.21	0.00	18'177'284.57	1'817'728.50	0.00	0.00	16'359'556.07
114'100'003	WELCOME TERMINAL	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
114'100'005	FRIEDHOF	1.00	593'185.06	0.00	593'186.06	59'318.60	0.00	0.00	533'867.46
114'100'006	SPORT- UND FREIZEITPLÄTZE	2'636'448.65	1'094'954.95	0.00	3'731'403.60	373'140.35	0.00	0.00	3'358'263.25
114'100'007	INFRASTRUKTUR FÜR TOURISMUS	841'461.00	191'570.21	0.00	1'033'031.21	103'303.00	0.00	0.00	929'728.21

		BW PER 01.01.2019	ZUWACHS/ ZUGÄNGE	ABGÄNGE	BW PER 31.12.2019	PLANM. ABSCHR.	AUS.PLAN. ABSCHR.	WERTKORR.	BW PER 31.12.2019
114'100'008	LAWINENVERBAUUNGEN	333'434.60	480'155.66	0.00	813'590.26	81'359.05	0.00	0.00	732'231.21
114'100'009	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	913'434.25	218'471.50	0.00	1'131'905.75	113'190.60	0.00	0.00	1'018'715.15
114'102'001	KANTONSSTRASSENNETZ	1.00	423'432.00	0.00	423'433.00	423'432.00	0.00	0.00	1.00
TIEFBAUTEN VV		20'051'934.86	5'851'900.59	0.00	25'903'835.45	2'971'472.10	0.00	0.00	22'932'363.35
HOCHBAUTEN VV									
114'300'001	VERWALTUNGSGEBÄUDE KIRCHPLATZ	1'770'300.00	0.00	0.00	1'770'300.00	177'030.00	0.00	0.00	1'593'270.00
114'300'002	FEUERWEHRLOKALE	256'500.00	0.00	0.00	256'500.00	25'650.00	0.00	0.00	230'850.00
114'300'003	ZIVILSCHUTZANLAGE	305'100.00	0.00	0.00	305'100.00	30'510.00	0.00	0.00	274'590.00
114'300'004	SCHULHÄUSER	2'960'870.37	1'073'557.27	0.00	4'034'427.64	403'442.75	0.00	0.00	3'630'984.89
114'300'006	HAUS SPIRIT	87'300.00	0.00	0.00	87'300.00	8'730.00	0.00	0.00	78'570.00
114'300'007	GEBÄUDE SSFA	343'800.00	2'212.60	0.00	346'012.60	34'601.25	0.00	0.00	311'411.35
114'300'008	SANIERUNG PFARREIZENTRUM	-	398'090.40	0.00	398'090.40	39'809.05	0.00	0.00	358'281.35
114'300'009	GEBÄUDE TECHNISCHER DIENST	148'198.63	66'250.70	0.00	214'449.33	21'444.95	0.00	0.00	193'004.38
114'300'011	TERMINUS GARAGE E-BUS	128'700.00	0.00	0.00	128'700.00	12'870.00	0.00	0.00	115'830.00
114'300'012	SCHLACHTHAUS	50'400.00	0.00	0.00	50'400.00	5'040.00	0.00	0.00	45'360.00
114'300'013	ÖFFENTLICHE WC-ANLAGEN	124'791.95	0.00	0.00	124'791.95	12'479.20	0.00	0.00	112'312.75
114'300'014	SCHIESSANLAGE LUEGELTI	12'525.45	33'496.40	0.00	46'021.85	4'602.20	0.00	0.00	41'419.65
HOCHBAUTEN VV		6'188'486.40	1'573'607.37	0.00	7'762'093.77	776'209.40	0.00	0.00	6'985'884.37
FAHRZEUGE									
114'600'001	FAHRZEUGE REGIONALPOLIZEI	48'000.00	0.00	0.00	48'000.00	9'600.00	0.00	0.00	38'400.00
114'600'002	FAHRZEUGE FEUERWEHR	446'111.40	120'422.00	0.00	566'533.40	113'306.70	0.00	0.00	453'226.70
114'600'003	FAHRZEUGE SSFA	-	178'143.70	0.00	178'143.70	35'628.75	0.00	0.00	142'514.95
114'600'004	FAHRZEUGE TECHNISCHER DIENST	712'596.50	665'852.65	-10'000.00	1'388'449.15	282'089.80	0.00	-10'000.00	1'106'359.35
114'600'005	FAHRZEUGE E-BUS	1'326'656.91	560'108.67	0.00	1'886'765.58	377'353.15	0.00	0.00	1'509'412.43

		BW PER 01.01.2019	ZUWACHS/ ZUGÄNGE	ABGÄNGE	BW PER 31.12.2019	PLANM. ABSCHR.	AUS.PLAN. ABSCHR.	WERTKORR.	BW PER 31.12.2019
FAHRZEUGE		2'533'364.81	1'524'527.02	-10'000.00	4'067'891.83	817'978.40	0.00	-10'000.00	3'249'913.43
MOBILIEN, MASCHINEN									
114'610'002	MOBILIEN SICHERHEIT	44'800.00	68'037.85	0.00	112'837.85	22'567.60	0.00	0.00	90'270.25
114'610'003	MOBILIEN SCHULEN	96'000.00	0.00	0.00	96'000.00	19'200.00	0.00	0.00	76'800.00
114'610'004	MOBILIEN SSFA	78'369.30	0.00	0.00	78'369.30	15'673.85	0.00	0.00	62'695.45
114'610'005	MOBILIEN TECHNISCHER DIENST	423'200.00	0.00	0.00	423'200.00	84'640.00	0.00	0.00	338'560.00
MOBILIEN, MASCHINEN		642'369.30	68'037.85	0.00	710'407.15	142'081.45	0.00	0.00	568'325.70
IMMATERIELLE ANLAGEN									
114'650'001	IT INFRASTRUKTUR HARDWARE	60'800.00	0.00	0.00	60'800.00	12'160.00	0.00	0.00	48'640.00
114'650'002	IT INFRASTRUKTUR SOFTWARE	39'007.70	0.00	0.00	39'007.70	7'801.55	0.00	0.00	31'206.15
IMMATERIELLE ANLAGEN		99'807.70	0.00	0.00	99'807.70	19'961.55	0.00	0.00	79'846.15
DARLEHEN/ BETEILIGUNGEN									
115'500'002	DARLEHEN GOLFCLUB MATTERHORN	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
115'500'003	DARLEHEN DANET AG	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
115'500'004	DARLEHEN JUNGERNALP	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
115'900'001	STIFTUNG KAPELLE WINKELMATTEN	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
115'900'002	STIFTUNGSKAPITAL ST. MAURITIUS	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
DARLEHEN / BETEILIGUNGEN		100'004.00	0.00	0.00	100'004.00	0.00	0.00	0.00	100'004.00
INFRA. DER WASSERVERSORGUNG									
120'000'001	QUELFFASSUNGEN	1'122'673.18	601'941.13	0.00	1'724'614.31	172'461.45	0.00	0.00	1'552'152.86
120'000'002	RESERVOIRS	1'083'824.17	1'452.52	0.00	1'085'276.69	108'527.65	0.00	0.00	976'749.04
120'000'003	FILTER UND PUMPSTATIONEN	779'822.22	132'311.04	0.00	912'133.26	91'213.35	0.00	0.00	820'919.91

		BW PER 01.01.2019	ZUWACHS/ ZUGÄNGE	ABGÄNGE	BW PER 31.12.2019	PLANM. ABSCHR.	AUS.PLAN. ABSCHR.	WERTKORR.	BW PER 31.12.2019
120'000'004	TRANSPORTLEITUNGEN	1'074'519.57	206'063.15	0.00	1'280'582.72	128'058.25	0.00	0.00	1'152'524.47
120'000'005	VERTEILNETZE	3'067'733.94	373'400.95	0.00	3'441'134.89	344'113.50	0.00	0.00	3'097'021.39
120'001'001	STEUERANLAGEN	221'189.51	0.00	0.00	221'189.51	44'237.90	0.00	0.00	176'951.61
120'001'002	WASSERZÄHLER	270'984.95	106'360.11	0.00	377'345.06	75'469.00	0.00	0.00	301'876.06
120'001'003	FAHRZEUGE	140'290.08	0.00	0.00	140'290.08	28'058.00	0.00	0.00	112'232.08
INFRA DER WASSERVERSORGUNG		7'761'037.62	1'421'528.90	0.00	9'182'566.52	992'139.10	0.00	0.00	8'190'427.42
INFRA. DER ABWASSERENTSORGUNG									
121'000'001	ARA GEBÄUDE / KAVERNE	2'273'532.72	138'131.57	0.00	2'411'664.29	241'166.45	0.00	0.00	2'170'497.84
121'000'002	NITRIFIKATION / BIOLOGIE	7'555'500.00	0.00	0.00	7'555'500.00	755'550.00	0.00	0.00	6'799'950.00
121'000'003	SCHLAMMBEHANDLUNG	3'042'000.00	0.00	0.00	3'042'000.00	304'200.00	0.00	0.00	2'737'800.00
121'000'004	VORBEHANDLUNG	3'160'662.22	0.00	0.00	3'160'662.22	316'066.20	0.00	0.00	2'844'596.02
121'000'005	WÄRMENUTZUNG	1'218'600.00	0.00	0.00	1'218'600.00	121'860.00	0.00	0.00	1'096'740.00
121'000'007	KANALISATIONSNETZ	2'227'217.81	-33'550.65	0.00	2'193'667.16	219'366.70	0.00	0.00	1'974'300.46
121'001'001	STEUERANLAGEN	463'691.90	59'202.23	0.00	522'894.13	104'578.85	0.00	0.00	418'315.28
INFRA. DER ABWASSERENTSORGUNG		19'941'204.65	163'783.15	0.00	20'104'987.80	2'062'788.20	0.00	0.00	18'042'199.60
INFRA. DER ABFALLENTSORGUNG									
122'000'001	ABFALL-/WERTSTOFFSAMMELSTELLE	41'400.00	71'341.27	0.00	112'741.27	11'274.15	0.00	0.00	101'467.12
122'000'002	CONTAINERUNTERSTÄNDE	114'300.00	0.00	0.00	114'300.00	11'430.00	0.00	0.00	102'870.00
INFRA. DER ABFALLENTSORGUNG		155'700.00	71'341.27	0.00	227'041.27	22'704.15	0.00	0.00	204'337.12
GESAMTTOTAL		62'699'910.34	11'337'268.15	-10'000.00	74'047'178.49	7'805'334.35	0.00	-10'000.00	66'231'844.14

VERPFLICHTUNGSKREDITKONTROLLE

KREDITBESCHLUSS		KREDITSUMME	KUMULIERTE AUS- GABEN 01.01.2019	INVESTITIONEN 2019	KUMULIERTE AUS- GABEN 31.12.2019	KUMULIERTE EIN- NAHMEN 01.01.2019	INVESTITIONS-EIN- NAHMEN 2018	KUMULIERTE EINNAHMEN 31.12.2019	VERBLEIBENDE KREDITSUMME
DATUM	ORGAN								

ERNEUERUNG VORBEHANDLUNG UND ZULAUF PUMPWERK

24.03.2015	UV	3'650'000	3'721'415	-	3'721'415	-	42'153	42'153	3'679'262
TOTAL KREDITSUMME		3'650'000	3'721'415	-	3'721'415	-	42'153	42'153	3'679'262

TABELLEN DER ZUSATZKREDITE

Der Gemeinderat hat für das Verwaltungsjahr 2019 verschiedene Zusatzkredite / Nachtragskredite beschlossen (Zusatzkredite sind im Kompetenzbereich des Gemeinderats gem. Art. 17 Abs. 1 lit. c GemG und Art. 30 abs.2 lit e VFFG).

Die fürs Verwaltungsjahr gesprochenen Zusatzkredite sind in der folgenden Tabelle ersichtlich:

KONTO	BEZEICHNUNG	RECHNUNG 2019	VORANSCHLAG 2019	ZUSATZ-/NACHTRAGSKREDITE
	LAUFENDE RECHNUNG			
113.309.01	PERSONAL- UND AUSBILDUNGSaufWAND	136'420.00	60'000.00	76'420.00
170.319.05	ÜBRIGER aufWAND	413'437.66	30'000.00	383'437.66
340.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	126'386.06	44'000.00	82'386.06
610.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	1'500'322.40	1'392'000.00	108'322.40
720.318.80	Dienstleistungen und Honorare	2'871'030.27	2'538'000.00	333'030.27
990.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	3'963'183.72	60'000.00	3'903'183.72
	TOTAL ZUSATZKREDITE LAUFENDE RECHNUNG			4'946'780.11
	INVESTITIONSRECHNUNG			
093.500.01	LANDERWERB FINANZVERMÖGEN (BODEN WICHELMATTU)	127'041.72	0.00	127'041.72
625.506.02	ANschaffung FAHRZEUGE	665'852.02	350'000.00	315'852.02
740.501.02	ERNEUERUNG FRIEDHOF	593'185.06	250'000.00	343'185.06
830.501.10	LANDERWERB NAHERHOLUNGSZONE ZEN STECKEN	487'954.10	0.00	487'954.10
	TOTAL ZUSATZKREDITE INVESTITIONSRECHNUNG			1'274'032.90

LAUFENDE RECHNUNG 2019

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0001	LAUFENDE RECHNUNG	62'092'141.61	64'519'206.89	62'407'420.00	63'654'720.00	73'966'534.11	75'921'644.72
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'083'010.24	1'244'459.86	5'924'500.00	1'421'900.00	5'008'196.78	1'028'730.93
01	LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE	610'075.84	39'719.35	619'000.00	80'000.00	546'259.55	63'647.00
011	LEGISLATIVE	51'621.88		53'000.00		37'221.00	
011.300.02	URVERSAMMLUNGEN, ABSTIMMUNGEN & WAHLEN			2'700.00			
011.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO			200.00			
011.303.02	BEITRÄGE CIVAF			100.00			
011.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	646.20		1'000.00		20.65	
011.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	3'271.65		6'000.00		5'572.40	
011.318.01	DIENTLEISTUNGEN UND HONORARE	36'196.33		28'000.00		23'972.95	
011.318.03	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK	11'507.70		15'000.00		7'655.00	
012	EXEKUTIVE	558'453.96	39'719.35	566'000.00	80'000.00	509'038.55	63'647.00
012.300.01	ENTSCHÄDIGUNGEN BEHÖRDEN/KOMMISSIONEN	297'889.00		304'000.00		297'211.00	
012.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	19'106.35		19'000.00		18'503.00	
012.303.02	BEITRÄGE CIVAF	8'638.95		9'500.00		8'916.20	
012.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	9'770.35		9'800.00		9'675.50	
012.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	231.55		300.00		237.85	
012.305.03	KTG-BEITRÄGE	545.65		600.00		541.05	
012.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN					149.50	
012.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	47'456.70		34'800.00		45'688.20	
012.317.02	REPRÄSENTATIONEN, EMPFÄNGE	84'309.71		63'000.00		46'162.50	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
012.318.01	DIENTSTLEISTUNGEN UND HONORARE	31'190.10					
012.318.08	BESCHWERDEVERFAHREN	1'538.30		50'000.00		22'488.85	
012.319.01	EVENTBEITRÄGE	244.60		5'000.00		4'195.80	
012.319.04	VERBANDS- UND MITGLIEDERBEITRÄGE	47'478.10		52'000.00		45'269.10	
012.319.05	ÜBRIGER AUFWAND	54.60		2'000.00			
012.362.01	BEITRÄGE AN GEMEINDEN			6'000.00			
012.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
012.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		39'719.35		80'000.00		63'647.00
02	VERWALTUNG	3'801'255.01	981'199.91	4'372'600.00	1'111'500.00	3'583'099.35	745'109.23
020	GEMEINDEVERWALTUNG	2'813'158.12	860'304.56	3'097'000.00	934'500.00	2'726'735.69	662'162.78
020.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	1'820'196.64		1'858'000.00		1'778'998.90	
020.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	113'843.15		114'000.00		112'686.55	
020.303.02	BEITRÄGE CIVAF	51'563.85		58'000.00		52'816.35	
020.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	123'276.85		129'000.00		127'739.25	
020.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	3'914.75		4'100.00		4'969.80	
020.305.03	KTG-BEITRÄGE	5'459.50		8'500.00		6'399.60	
020.309.05	FAMILIENZULAGE	17'190.00		18'800.00		17'320.00	
020.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	24'398.61		35'000.00		28'246.96	
020.310.02	FACHLITERATUR, ZEITSCHRIFTEN, PUBLIKATIONEN	16'993.90		25'000.00		13'873.11	
020.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	17'410.26		35'000.00		13'991.86	
020.315.02	IT-INFRASTRUKTUR UND SOFTWARE	282'812.85		386'000.00		269'208.65	
020.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT	1'493.95		5'000.00		3'543.15	
020.316.01	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSGEBÜHREN	24'711.35		41'000.00		24'604.35	
020.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	8'727.40		8'000.00		9'581.10	
020.318.01	DIENTSTLEISTUNGEN UND HONORARE	2'532.35		40'000.00		582.56	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.318.03	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK	63'188.77		80'000.00		57'582.23	
020.318.05	PC UND BANKSPESEN	31'586.74		27'000.00		30'489.62	
020.318.06	BETREIBUNGS- UND INKASSOSPESEN	20'080.50		25'000.00		4'981.50	
020.318.08	BESCHWERDEVERFAHREN	200.00					
020.319.01	EVENTBEITRÄGE	2'250.00					
020.319.04	VERBANDS- UND MITGLIEDERBEITRÄGE	10'076.90		10'700.00		5'380.00	
020.319.05	ÜBRIGER AUFWAND	3'787.85		4'500.00			
020.330.01	ABSCHREIBUNGEN FINANZVERMÖGEN	237.90					
020.351.01	ENTSCHÄDIGUNGEN AN KANTON	163'254.55		160'000.00		154'753.00	
020.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	3'969.50		12'000.00		8'987.15	
020.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN			400.00			
020.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN			12'000.00			
020.431.01	GEBÜHREN FÜR AMTSHANDLUNGEN		415'086.21		395'000.00		413'548.69
020.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		50'953.35		42'000.00		30'264.09
020.469.01	ÜBRIGE BEITRÄGE		1'265.00		7'000.00		350.00
020.490.01	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND		218'000.00		218'000.00		218'000.00
020.490.02	VERRECHNETER SACHAUFWAND		175'000.00		272'500.00		
029	BAUVERWALTUNG	988'096.89	120'895.35	1'275'600.00	177'000.00	856'363.66	82'946.45
029.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	631'670.05		658'000.00		615'571.30	
029.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	39'939.70		40'700.00		39'433.20	
029.303.02	BEITRÄGE CIVAF	18'058.40		20'000.00		18'467.55	
029.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	35'207.30		37'000.00		35'480.70	
029.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	1'215.55		1'300.00		1'209.45	
029.305.03	KTG-BEITRÄGE	2'085.70		3'000.00		2'287.15	
029.309.05	FAMILIENZULAGE	2'600.00		2'600.00		4'800.00	
029.310.02	FACHLITERATUR, ZEITSCHRIFTEN, PUBLIKATIONEN	22'125.74		18'000.00		21'529.76	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
029.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	3'284.75		6'000.00			
029.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	32.30		3'500.00		87.95	
029.315.01	UNTERHALT UND REPARATUREN FAHRZEUGE	255.00		500.00		2'850.00	
029.315.02	IT-INFRASTRUKTUR UND SOFTWARE	9'169.55		37'500.00		10'706.10	
029.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	759.80		3'000.00		2'338.35	
029.318.01	DIENTLEISTUNGEN UND HONORARE	84'284.95		200'000.00		33'310.40	
029.318.08	BESCHWERDEVERFAHREN			10'000.00			
029.319.05	ÜBRIGER AUFWAND	111.60		500.00			
029.351.01	ENTSCHÄDIGUNGEN AN KANTON	6'296.50		60'000.00		10'291.75	
029.390.01	VERRECHNETER SACHAUFWAND	73'000.00		116'000.00			
029.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
029.410.02	GEBÜHREN FÜR GEWERBLICHE VERMIETUNG		4'500.00		2'000.00		200.00
029.430.02	MEHRWERTABGABEN				20'000.00		
029.431.01	GEBÜHREN FÜR AMTSHANDLUNGEN		70'852.15		40'000.00		57'275.10
029.434.01	ANDERE BENUTZUNGSGEBÜHREN, DIENSTLEISTUNGEN				1'000.00		
029.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		24'543.20		84'000.00		13'971.35
029.437.01	BUSSEN		21'000.00		30'000.00		11'500.00
03	LEISTUNGEN FÜR PENSIONIERTE	98'353.25		150'000.00		266'025.50	
030	LEISTUNGEN FÜR PENSIONIERTE	98'353.25		150'000.00		266'025.50	
030.307.02	VORZEITIGE PENSIONIERUNG	98'353.25		150'000.00		266'025.50	
09	NICHT AUFTEILBARE AUFGABEN	573'326.14	223'540.60	782'900.00	230'400.00	612'812.38	219'974.70
090	GEMEINDEHAUS	439'851.25	20'781.95	548'300.00	18'000.00	424'392.45	24'406.50
090.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	48'628.01		48'800.00		47'664.66	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
090.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	2'946.25		3'100.00		2'677.45	
090.303.02	BEITRÄGE CIVAF	1'369.15		1'600.00		1'290.50	
090.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	4'730.40		4'900.00		4'619.40	
090.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	486.40		600.00		402.30	
090.305.03	KTG-BEITRÄGE	212.90		200.00		193.35	
090.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	2'874.95		3'000.00		293.27	
090.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	18'673.95		25'000.00		18'835.15	
090.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	8'702.60		8'000.00		2'029.90	
090.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	87'773.70		167'000.00		61'617.42	
090.315.02	IT-Infrastruktur und Software	11'303.00		10'000.00		16'769.20	
090.315.03	Übriger Unterhalt	16'332.20		15'500.00		2'953.02	
090.316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	29'986.35		72'000.00		30'081.75	
090.318.02	Haftpfl. und Sachversicherungen	7'744.84		8'000.00		7'813.18	
090.391.01	Verrechnete Passivzinsen	1'095.00		2'600.00		5'500.00	
090.391.02	Verrechnete Abschreibungen	196'991.55		178'000.00		221'651.90	
090.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'200.00				1'200.00
090.436.01	Rückerstattungen		1'581.95				5'206.50
090.490.01	Verrechneter Personalaufwand		18'000.00		18'000.00		18'000.00
091	HAUS TERMINUS	46'879.71	85'107.45	77'400.00	90'000.00	80'684.57	86'223.75
091.301.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'720.00		5'800.00		5'200.00	
091.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	356.90		400.00		323.70	
091.303.02	BEITRÄGE CIVAF	165.75		200.00		156.00	
091.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	59.10		100.00		48.75	
091.305.03	KTG-BEITRÄGE	25.95		100.00		23.40	
091.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN			15'000.00			
091.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	23'556.60		22'000.00		16'493.30	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
091.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN			2'000.00		64.10	
091.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	9'910.25		19'000.00		10'664.30	
091.315.03	Übriger Unterhalt	4'609.00		10'000.00		63.00	
091.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	2'216.16		2'800.00		2'248.02	
091.391.01	Verrechnete Passivzinsen	260.00				1'300.00	
091.391.02	Verrechnete Abschreibungen					44'100.00	
091.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		70'900.00		68'000.00		70'951.60
091.436.01	Rückerstattungen		14'207.45		22'000.00		15'272.15
092	HAUS METRO	72'920.93	69'660.20	106'200.00	68'400.00	39'530.35	56'493.45
092.301.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'815.20		5'700.00		5'699.55	
092.303.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	352.50		400.00		320.05	
092.303.02	Beiträge CIVAF	163.95		200.00		154.20	
092.305.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/AXA	58.40		100.00		47.90	
092.305.03	KTG-Beiträge	25.20		100.00		23.35	
092.311.01	Anschaffung Mobilien und Maschinen			15'000.00			
092.312.01	Strom, Wasser, Heizung	25'375.35		26'000.00		16'188.65	
092.313.01	Verbrauchsmaterialien			2'000.00			
092.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	33'633.32		20'000.00		4'578.73	
092.315.03	Übriger Unterhalt	3'884.95		5'000.00		25.85	
092.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	3'558.06		3'500.00		3'592.07	
092.391.01	Verrechnete Passivzinsen	54.00		200.00			
092.391.02	Verrechnete Abschreibungen			28'000.00		8'900.00	
092.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		69'360.00		68'000.00		56'060.00
092.436.01	Rückerstattungen		300.20		400.00		433.45
093	ÜBRIGE IMMOBILIEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS	13'674.25	47'991.00	51'000.00	54'000.00	68'205.01	52'851.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
093.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN			15'000.00			
093.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN			500.00			
093.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	12'529.10		30'000.00		1'897.21	
093.315.03	Übriger Unterhalt	964.50		5'000.00			
093.318.01	Dienstleistungen und Honorare	97.65				108.80	
093.319.05	Übriger Aufwand			500.00			
093.391.01	Verrechnete Passivzinsen	83.00				200.00	
093.391.02	Verrechnete Abschreibungen					65'999.00	
093.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		47'991.00		54'000.00		52'851.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	4'262'271.51	1'340'019.86	4'007'500.00	1'475'900.00	3'816'713.99	1'424'679.95
10	RECHTSAUFSICHT	137'747.15	83'199.60	161'400.00	76'400.00	108'803.65	81'492.00
100	GRUNDBUCH, KATASTER, MASS UND GEWICHT	137'747.15	73'849.60	161'400.00	75'400.00	108'803.65	72'692.00
100.301.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'296.55		72'000.00		84'647.60	
100.303.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	4'892.15		4'500.00		5'269.50	
100.303.02	Beiträge CIVAF	2'212.10		2'200.00		2'539.20	
100.304.01	Personalvorsorgebeiträge	1'486.05		2'600.00		2'480.40	
100.305.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/AXA	145.55		200.00		167.50	
100.305.03	KTG-Beiträge	343.05		400.00		381.10	
100.309.05	Familienzulage	210.00		500.00		480.00	
100.310.01	Verbrauchsmaterial für Büro, Drucksachen			1'000.00			
100.315.02	IT-Infrastruktur und Software	3'567.55		3'000.00		3'163.70	
100.318.01	Dienstleistungen und Honorare	48'594.15		75'000.00		9'474.65	
100.319.05	Übriger Aufwand					200.00	
100.431.01	Gebühren für Amtshandlungen		47'063.60		45'000.00		48'156.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
100.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		26'786.00		30'400.00		24'536.00
105	ÜBRIGE RECHTSAUFSICHT		9'350.00		1'000.00		8'800.00
105.431.01	GEBÜHREN FÜR AMTSHANDLUNGEN		710.00		1'000.00		
105.434.01	ANDERE BENUTZUNGSGEBÜHREN, DIENSTLEISTUNGEN		8'640.00				8'800.00
11	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	1'850'510.87	662'790.26	1'849'000.00	692'000.00	1'732'526.28	899'350.25
113	REGIONALPOLIZEI	1'811'635.07	662'790.26	1'809'000.00	692'000.00	1'693'650.48	899'350.25
113.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	1'086'330.45		1'130'000.00		1'122'401.65	
113.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	69'795.95		70'000.00		71'222.95	
113.303.02	BEITRÄGE CIVAF	31'558.45		35'000.00		33'302.75	
113.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	66'566.30		63'500.00		68'638.85	
113.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	2'127.40		2'200.00		2'201.40	
113.305.03	KTG-BEITRÄGE	3'538.05		5'100.00		4'130.60	
113.306.01	VERPFLEGUNGSZULAGEN UND DIENSTKLEIDER	25'853.75		22'000.00		23'984.40	
113.309.01	PERSONAL- UND AUSBILDUNGS-AUFWAND	136'420.00		60'000.00		56'550.00	
113.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL					3'100.00	
113.309.05	FAMILIENZULAGE	3'400.00		2'400.00		4'200.00	
113.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	2'928.65		2'000.00		4'051.15	
113.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	3'323.20		4'000.00		4'479.45	
113.311.02	AUSRÜSTUNGS- UND KORPSMATERIAL	8'050.95		8'000.00		14'152.45	
113.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	5'530.65		6'000.00		5'618.80	
113.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	8'740.30		17'000.00		8'939.55	
113.314.01	DIENSTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT	52.75		2'000.00		211.75	
113.315.01	UNTERHALT UND REPARATUREN FAHRZEUGE	55'278.05		33'000.00		12'203.35	
113.315.02	IT-INFRASTRUKTUR UND SOFTWARE	9'351.35		17'000.00		19'184.55	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
113.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT	13'568.45		18'000.00		15'309.00	
113.316.01	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSGEBÜHREN	54'320.65		46'500.00		35'052.25	
113.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	11'076.25		20'000.00		3'332.00	
113.318.01	DIENTLEISTUNGEN UND HONORARE	153'794.00		155'000.00		137'878.85	
113.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	4'602.81		5'400.00		4'824.47	
113.318.03	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK	13'048.71		5'500.00		11'244.26	
113.319.05	ÜBRIGER AUFWAND	1'377.05		4'000.00		3'124.50	
113.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	903.50		1'000.00		911.50	
113.390.01	VERRECHNETER SACHAUFWAND	15'000.00		44'000.00			
113.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
113.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	58.00		400.00		200.00	
113.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	22'039.40		27'000.00		20'200.00	
113.431.01	GEBÜHREN FÜR AMTSHANDLUNGEN		33'902.50		36'000.00		294'120.00
113.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		17'626.60				1'042.70
113.437.01	BUSSEN		95'261.16		140'000.00		88'187.55
113.452.01	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINDEN		495'000.00		495'000.00		495'000.00
113.490.01	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND		21'000.00		21'000.00		21'000.00
119	ÜBRIGE POLIZEIAUFGABEN	38'875.80		40'000.00		38'875.80	
119.318.01	DIENTLEISTUNGEN UND HONORARE	38'875.80		40'000.00		38'875.80	
12	RECHTSPRECHUNG	34'137.76		39'000.00		31'204.15	
120	RICHTERAMT	34'137.76		39'000.00		31'204.15	
120.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	17'500.00		17'500.00		13'700.00	
120.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	321.90		100.00		118.00	
120.303.02	BEITRÄGE CIVAF	172.25				59.40	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
120.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	40.60				34.20	
120.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL	1'611.50				1'493.70	
120.318.01	Dienstleistungen und Honorare	14'491.51		21'400.00		15'798.85	
14	WEHRDIENSTE	596'372.50	153'537.75	650'700.00	190'500.00	624'068.07	203'749.95
140	FEUERWEHR	596'372.50	153'537.75	650'700.00	190'500.00	624'068.07	203'749.95
140.301.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'044.65		43'200.00		38'236.60	
140.303.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	3'124.10		2'700.00		2'551.05	
140.303.02	Beiträge CIVAF	1'451.65		1'400.00		1'229.55	
140.309.01	Personal- und Ausbildungsaufwand	35'526.10		42'000.00		29'107.10	
140.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL	553.00		1'500.00		511.00	
140.309.04	Entschädigungen / Sold an Dritte	158'129.00		183'000.00		171'174.10	
140.310.01	Verbrauchsmaterial für Büro, Drucksachen	2'700.81		3'000.00		2'015.60	
140.311.01	Anschaffung Mobilien und Maschinen	42'533.60		43'000.00		28'675.10	
140.311.02	Ausrüstungs- und Korpsmaterial	16'764.15		25'000.00		26'060.40	
140.312.01	Strom, Wasser, Heizung	17'505.15		20'000.00		20'227.25	
140.313.01	Verbrauchsmaterialien	7'668.00		10'000.00		12'064.15	
140.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	4'273.30		5'000.00		7'196.70	
140.315.01	Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	12'039.64		16'000.00		8'481.45	
140.315.03	Übriger Unterhalt	16'370.49		23'000.00		19'194.98	
140.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	8'485.56		12'100.00		14'484.34	
140.318.03	Porti, Telefon, Internet, Funk	11'403.20		14'500.00		11'245.70	
140.319.02	Jugendfeuerwehr (alle Kosten)	4'122.70		6'000.00		3'101.55	
140.319.05	Übriger Aufwand	12'292.90		13'500.00		26'383.60	
140.330.05	Erlasse / Verluste aus FW-Pflichtersatz	979.80					
140.390.01	Verrechneter Sachaufwand	7'000.00		9'000.00			

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
140.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
140.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	448.00		800.00		2'100.00	
140.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	138'956.70		116'000.00		140'027.85	
140.400.10	NAT. PERS.-STEUERN NACHTRÄGE AUS VORJAHREN		22'944.15				
140.430.01	ERSATZABGABEN		82'222.35		95'000.00		109'460.65
140.430.10	FW-PFLICHTERSATZ NACHTRÄGE AUS VJ		13'004.60				
140.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		58'899.30		50'000.00		51'152.00
140.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		-23'532.65		45'500.00		43'137.30
15	MILITÄRISCHE LANDESVERTEIDIGUNG	6'395.04	500.00	23'000.00	1'000.00	2'780.35	6'000.00
151	MILITÄR	6'395.04	500.00	23'000.00	1'000.00	2'780.35	6'000.00
151.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	417.35		6'000.00			
151.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	1'363.49		2'000.00		1'388.65	
151.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	12.00					
151.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	4'602.20		15'000.00		1'391.70	
151.452.01	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINDEN		500.00		1'000.00		
151.462.01	BEITRÄGE VON GEMEINDEN						6'000.00
16	ZIVILE LANDESVERTEIDIGUNG	465'596.29	126'677.25	533'900.00	113'000.00	456'638.71	124'885.45
160	ZIVILSCHUTZ	63'629.72	3'500.00	82'800.00	5'500.00	67'784.17	4'529.20
160.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	4'367.55		8'000.00		5'217.25	
160.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	468.50		1'000.00		508.35	
160.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	17'248.67		20'000.00		7'655.50	
160.315.01	UNTERHALT UND REPARATUREN FAHRZEUGE	1'326.65		2'000.00		853.80	
160.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT	6'627.30		47'000.00		15'204.45	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
160.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	2'901.05		4'800.00		3'544.82	
160.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	180.00				900.00	
160.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	30'510.00				33'900.00	
160.427.01	LIEGENSCHAFTSERTRÄGE VERWALTUNGSVERMÖGEN				2'000.00		
160.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		3'500.00		3'500.00		4'529.20
161	LAWINEN- UND RETTUNGSDIENST	401'966.57	123'177.25	451'100.00	107'500.00	388'854.54	120'356.25
161.301.03	ENTSCHÄDIGUNGEN LAWINEN + RETTUNGSDIENSTE	208'900.00		212'800.00		209'574.50	
161.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	13'036.65		13'300.00		13'593.80	
161.303.02	BEITRÄGE CIVAF	6'058.10		6'600.00		6'551.30	
161.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	2'049.90		2'400.00		2'041.80	
161.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	2'587.72		2'000.00		5'521.70	
161.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	144'371.30		170'000.00		117'225.20	
161.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	24'962.90		44'000.00		34'346.24	
161.451.01	RÜCKERSTATTUNG DES KANTONS		110'677.25		95'000.00		107'856.25
161.452.01	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINDEN		12'500.00		12'500.00		12'500.00
17	NATUREREIGNISSE	525'055.85	53'465.30	83'200.00	40'000.00	272'717.65	
170	GEMEINDEFÜHRUNGSTAB	525'055.85	53'465.30	83'200.00	40'000.00	272'717.65	
170.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS			7'500.00		1'340.00	
170.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO			500.00		83.45	
170.303.02	BEITRÄGE CIVAF			200.00		40.20	
170.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA					12.55	
170.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	3'769.50		30'000.00		5'201.85	
170.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT			11'000.00			
170.316.01	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSGEBÜHREN			3'000.00		742.80	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
170.318.01	Dienstleistungen und Honorare	46'433.40				10'622.45	
170.318.03	Porti, Telefon, Internet, Funk	2'415.29		1'000.00		120.00	
170.319.05	Übriger Aufwand	413'437.66		30'000.00		254'554.35	
170.390.01	Verrechneter Sachaufwand	9'000.00					
170.390.02	Verrechneter Personalaufwand	50'000.00					
170.436.01	Rückerstattungen		39'966.00				
170.461.01	Beiträge des Kantons		13'499.30		40'000.00		
18	Sicherheit	646'456.05	259'849.70	667'300.00	363'000.00	587'975.13	109'202.30
180	Sicherheit / Infrastruktur	646'456.05	259'849.70	667'300.00	363'000.00	587'975.13	109'202.30
180.301.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	508'371.90		483'000.00		481'860.00	
180.303.01	Beiträge AHV/ALV/IV/EO	34'396.50		29'500.00		30'868.40	
180.303.02	Beiträge CIVAF	15'552.15		14'700.00		14'433.25	
180.304.01	Personalvorsorgebeiträge	35'333.90		32'800.00		30'535.70	
180.305.01	Unfallversicherungsbeiträge SUVA/AXA	1'017.50		900.00		950.55	
180.305.03	KTG-Beiträge	908.05		2'200.00		1'790.55	
180.309.05	Familienzulage	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
180.310.01	Verbrauchsmaterial für Büro, Drucksachen	830.10		12'500.00		1'681.10	
180.311.01	Anschaffung Mobilien und Maschinen			6'000.00		6'812.73	
180.313.01	Verbrauchsmaterialien	1'280.50		2'000.00		1'402.00	
180.315.02	IT-Infrastruktur und Software	1'517.95		1'000.00		189.45	
180.317.01	Spesenentschädigungen	600.25		2'000.00		251.40	
180.318.01	Dienstleistungen und Honorare			33'000.00			
180.319.05	Übriger Aufwand	1'699.05		1'000.00			
180.390.01	Verrechneter Sachaufwand	20'000.00		29'500.00			
180.390.02	Verrechneter Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
180.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	20.00					
180.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	7'728.20					
180.431.01	GEBÜHREN FÜR AMTSHANDLUNGEN		185'731.00		303'000.00		47'349.40
180.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		14'118.70				1'852.90
180.490.01	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND		60'000.00		60'000.00		60'000.00
2	BILDUNG	4'886'800.62	409'014.80	5'258'600.00	451'500.00	4'675'691.18	559'753.70
21	VOLKSSCHULE	4'103'210.39	313'637.45	4'332'700.00	350'500.00	3'955'482.49	469'622.00
210	PRIMARSCHULE	1'636'712.30	71'724.65	1'702'100.00	81'500.00	1'578'170.45	70'555.05
210.302.01	LÖHNE UND ENTSCHÄDIGUNGEN SCHULDIREKTION	175'571.55		188'000.00		186'055.35	
210.302.02	ORTSZULAGEN LEHRKRÄFTE					1'200.00	
210.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	11'260.00		11'700.00		12'763.80	
210.303.02	BEITRÄGE CIVAF	5'091.80		6'000.00		5'670.05	
210.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	15'158.95		15'000.00		16'039.95	
210.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	334.45		400.00		546.00	
210.305.03	KTG-BEITRÄGE	501.25		900.00		786.75	
210.309.01	PERSONAL- UND AUSBILDUNGSaufWAND	10'460.37		10'000.00		2'210.50	
210.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL	880.80				972.55	
210.309.05	FAMILIENZULAGE			2'400.00		1'400.00	
210.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	4'893.49		4'500.00		2'999.51	
210.310.03	UNTERRICHTS- UND BIBLIOTHEKSMATERIAL	88'936.30		117'000.00		70'843.50	
210.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	2'703.45		6'500.00		5'532.38	
210.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT	1'909.70		6'000.00		7'577.20	
210.317.03	SCHULAUFLÜGE, SCHULLAGER	12'440.85		15'000.00		15'807.40	
210.318.01	Dienstleistungen und Honorare	34'553.14		34'000.00		28'192.75	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
210.318.03	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK	2'380.95		2'000.00		2'638.65	
210.319.05	ÜBRIGER AUFWAND	1'218.45		2'700.00		2'011.11	
210.361.02	BEITRÄGE AN KANTON FÜR LOHNKOSTEN SCHULE	1'268'416.80		1'280'000.00		1'214'923.00	
210.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		698.70		1'500.00		7'397.45
210.451.01	RÜCKERSTATTUNG DES KANTONS						43.30
210.452.01	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINDEN		47'980.80		48'000.00		48'497.50
210.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		23'045.15		32'000.00		14'616.80
212	ORIENTIERUNGSSCHULE	783'320.39	184'552.45	827'900.00	208'000.00	705'091.12	206'293.05
212.302.01	LÖHNE UND ENTSCHÄDIGUNGEN SCHULDIREKTION	193'917.80		200'800.00		192'223.85	
212.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	12'384.10		12'000.00		10'809.40	
212.303.02	BEITRÄGE CIVAF	5'623.45		6'300.00		5'714.05	
212.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	16'437.60		16'500.00		15'578.70	
212.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	353.90		400.00		181.95	
212.305.03	KTG-BEITRÄGE	560.70		900.00		784.80	
212.309.01	PERSONAL- UND AUSBILDUNGS-AUFWAND	2'806.14		9'000.00		2'212.20	
212.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL	252.60					
212.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	1'170.95		1'000.00		341.55	
212.310.03	UNTERRICHTS- UND BIBLIOTHEKSMATERIAL	69'549.20		74'000.00		36'419.87	
212.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	2'811.25		5'000.00		2'480.50	
212.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	258.45		2'000.00		230.00	
212.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT	1'006.30		5'000.00		94.45	
212.317.03	SCHUL-AUSFLÜGE, SCHULLAGER	15'237.25		28'000.00		29'598.60	
212.318.03	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK	1'606.30		1'000.00		1'072.80	
212.319.05	ÜBRIGER AUFWAND	3'272.60		4'000.00		2'641.55	
212.361.02	BEITRÄGE AN KANTON FÜR LOHNKOSTEN SCHULE	442'921.80		411'000.00		386'819.35	
212.362.01	BEITRÄGE AN GEMEINDEN	13'150.00		51'000.00		17'887.50	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
212.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		868.05				35'515.00
212.452.01	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINDEN		149'000.00		200'000.00		132'363.65
212.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		34'684.40		8'000.00		38'414.40
214	MUSIKSCHULEN	47'018.85		43'000.00		45'496.60	
214.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	47'018.85		43'000.00		45'496.60	
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN	1'636'158.85	57'360.35	1'759'700.00	61'000.00	1'626'724.32	192'773.90
217.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	411'394.55		376'000.00		396'575.56	
217.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	25'745.15		23'000.00		24'246.50	
217.303.02	BEITRÄGE CIVAF	11'963.65		11'500.00		11'685.65	
217.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	35'500.25		30'700.00		33'995.75	
217.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	4'284.50		4'100.00		3'550.05	
217.305.03	KTG-BEITRÄGE	1'344.25		1'700.00		1'447.05	
217.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL					450.00	
217.309.05	FAMILIENZULAGE	4'400.00		3'600.00		5'300.00	
217.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	27'567.50		59'000.00		36'505.75	
217.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	159'576.15		170'000.00		180'207.70	
217.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	40'628.90		58'000.00		45'960.41	
217.314.01	DIENTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT	93'885.75		126'000.00		85'060.55	
217.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT	2'713.20		21'500.00		1'559.20	
217.316.01	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSGEBÜHREN	356'735.05		325'000.00		384'459.10	
217.318.01	DIENTLEISTUNGEN UND HONORARE			30'000.00		19'617.90	
217.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	35'350.20		37'500.00		35'917.55	
217.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	2'427.00		26'100.00		7'200.00	
217.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	422'642.75		456'000.00		352'985.60	
217.427.01	LIEGENSCHAFTSERTRÄGE VERWALTUNGSVERMÖGEN		6'610.00		10'000.00		6'280.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
217.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		47.30				160'109.50
217.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		31'104.00		31'000.00		31'104.00
217.462.01	BEITRÄGE VON GEMEINDEN		19'599.05		20'000.00		-4'719.60
22	SONDERSCHULEN	85'146.25	14'730.00	70'000.00	15'000.00	28'341.25	12'590.00
220	SONDERSCHULEN	85'146.25	14'730.00	70'000.00	15'000.00	28'341.25	12'590.00
220.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	85'146.25		70'000.00		28'341.25	
220.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		14'730.00		15'000.00		12'590.00
23	BERUFSBILDUNG	177'887.18	80'075.35	185'600.00	86'000.00	179'433.35	77'541.70
239	BILDUNGSWESEN	177'887.18	80'075.35	185'600.00	86'000.00	179'433.35	77'541.70
239.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	2'240.00		3'000.00			
239.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO			400.00			
239.303.02	BEITRÄGE CIVAF			200.00			
239.309.01	PERSONAL- UND AUSBILDUNGS-AUFWAND					200.00	
239.319.01	EVENTBEITRÄGE	814.45		2'000.00		982.00	
239.364.01	TRANSPORTKOSTEN FÜR LERNENDE / STUDIERENDE	174'832.73		180'000.00		178'251.35	
239.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		80'075.35		86'000.00		77'541.70
29	ÜBRIGES BILDUNGSWESEN	520'556.80	572.00	670'300.00		512'434.09	
290	NICHT AUFTEILBARE KOSTEN SCHULE	520'556.80	572.00	670'300.00		512'434.09	
290.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	67'332.35		65'500.00		66'245.00	
290.302.02	ORTSZULAGEN LEHRKRÄFTE	49'599.00		60'000.00		45'540.00	
290.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	7'427.20		8'000.00		7'056.60	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
290.303.02	BEITRÄGE CIVAF	3'357.80		4'000.00		3'400.65	
290.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	5'638.80		5'700.00		5'583.00	
290.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	221.30		200.00		222.30	
290.305.03	KTG-BEITRÄGE	299.30		300.00		295.40	
290.309.01	PERSONAL- UND AUSBILDUNGSaufWAND	7'225.10		11'000.00		8'409.40	
290.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	8'611.05		21'000.00		8'470.10	
290.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN			3'000.00			
290.315.02	IT-INFRASTRUKTUR UND SOFTWARE	65'233.40		102'000.00		72'026.89	
290.316.01	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSgebÜHREN	24'999.25		37'000.00		20'089.45	
290.317.01	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	39.00		1'000.00			
290.318.01	Dienstleistungen und Honorare	18'653.00		28'000.00		19'514.65	
290.318.03	Porti, Telefon, Internet, Funk			1'000.00		296.55	
290.319.01	Eventbeiträge	36'421.50		43'000.00		38'504.10	
290.319.05	ÜBRIGER aufWAND	32.40		1'000.00			
290.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	6'466.35		31'000.00			
290.362.01	BEITRÄGE AN GEMEINDEN	144'000.00		150'000.00		144'000.00	
290.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	3'000.00		5'000.00		780.00	
290.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
290.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN			600.00			
290.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN			20'000.00			
290.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		572.00				
3	KULTUR UND FREIZEIT	4'491'086.82	928'005.45	5'164'800.00	868'100.00	8'970'639.41	886'119.45
30	KULTURFÖRDERUNG	406'952.30	10'196.00	474'700.00	6'000.00	584'264.76	9'307.00
300	GEMEINDEBIBLIOTHEK	173'706.72	10'096.00	202'200.00	5'000.00	176'776.09	9'307.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
300.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	94'433.20		95'000.00		90'218.35	
300.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	6'056.95		6'000.00		5'615.55	
300.303.02	BEITRÄGE CIVAF	2'739.00		3'000.00		2'706.95	
300.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	8'683.75		8'600.00		7'839.45	
300.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	180.25		200.00		178.35	
300.305.03	KTG-BEITRÄGE	424.80		400.00		405.65	
300.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL					181.30	
300.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	3'028.67		3'000.00		2'667.65	
300.310.02	FACHLITERATUR, ZEITSCHRIFTEN, PUBLIKATIONEN	1'312.72		4'000.00		1'059.60	
300.310.03	UNTERRICHTS- UND BIBLIOTHEKSMATERIAL	30'839.80		30'000.00		30'798.10	
300.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	3'024.55		3'000.00		11'374.65	
300.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	3'650.20		4'000.00		3'619.15	
300.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN			1'000.00			
300.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1'433.30		14'500.00		4'163.80	
300.315.02	IT-Infrastruktur und Software	2'581.95		11'000.00		3'640.60	
300.315.03	Übriger Unterhalt	2'569.90		4'000.00		114.15	
300.316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
300.317.01	Spesenentschädigungen			1'000.00			
300.318.02	Haftpfllicht- und Sachversicherungen	413.28		500.00		425.39	
300.318.03	Porti, Telefon, Internet, Funk	298.60		1'000.00		317.20	
300.319.05	Übriger Aufwand	2'035.80		2'000.00		1'450.20	
300.436.01	Rückerstattungen				5'000.00		
300.461.01	Beiträge des Kantons		10'096.00				9'307.00
308	HAUS SPIRIT	14'589.53	100.00	20'500.00	1'000.00	14'558.57	
308.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	3'636.20		3'000.00		2'781.55	
308.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN			1'000.00			

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
308.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	898.75		5'000.00		484.75	
308.315.03	Übriger Unterhalt			1'000.00			
308.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	1'273.58		1'400.00		1'292.27	
308.391.01	Verrechnete Passivzinsen	51.00		100.00		300.00	
308.391.02	Verrechnete Abschreibungen	8'730.00		9'000.00		9'700.00	
308.427.01	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		100.00		1'000.00		
309	ÜBRIGE KULTURFÖRDERUNG	218'656.05		252'000.00		392'930.10	
309.311.01	Anschaffung Mobilien und Maschinen	5'804.20		8'000.00		7'233.70	
309.365.01	Beiträge an private Institutionen	145'851.85		159'000.00		224'696.40	
309.390.01	Verrechneter Sachaufwand	16'000.00		25'000.00		41'000.00	
309.390.02	Verrechneter Personalaufwand	51'000.00		60'000.00		120'000.00	
31	DENKMALPFLEGE UND HEIMATSCHUTZ	275'156.30	6'400.00	190'600.00	6'600.00	258'812.32	6'500.00
310	DENKMALPFLEGE UND HEIMATSCHUTZ	275'156.30	6'400.00	190'600.00	6'600.00	258'812.32	6'500.00
310.313.01	Verbrauchsmaterialien	41'958.50		30'000.00		25'907.72	
310.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	129'347.70		80'000.00		100'835.90	
310.317.01	Spesenentschädigungen			2'500.00			
310.318.01	Dienstleistungen und Honorare	19'850.10		17'000.00		46'068.70	
310.367.01	Beiträge an Institutionen im Ausland					10'000.00	
310.390.01	Verrechneter Sachaufwand	18'000.00		5'000.00		12'000.00	
310.390.02	Verrechneter Personalaufwand	66'000.00		50'000.00		64'000.00	
310.391.01	Verrechnete Passivzinsen			100.00			
310.391.02	Verrechnete Abschreibungen			6'000.00			
310.436.01	Rückerstattungen		6'400.00		6'600.00		6'500.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
32	MASSEN MEDIEN	116'971.55	3'070.00	102'000.00	3'000.00	123'220.65	
320	MASSEN MEDIEN	90'046.55	3'070.00	75'000.00	3'000.00	96'295.65	
320.318.01	Dienstleistungen und Honorare	87'046.55		75'000.00		93'295.65	
320.318.03	Porti, Telefon, Internet, Funk	3'000.00				3'000.00	
320.436.01	Rückerstattungen		3'070.00		3'000.00		
321	Fernsehen/Radio	26'925.00		27'000.00		26'925.00	
321.365.01	Beiträge an private Institutionen	26'925.00		27'000.00		26'925.00	
33	Parkanlagen und Wanderwege	1'756'861.75	281'540.20	1'680'000.00	260'000.00	1'988'829.66	279'841.65
330	Parkanlagen, Wander- und Bikewege	1'756'861.75	281'540.20	1'680'000.00	260'000.00	1'988'829.66	279'841.65
330.306.01	Verpflegungszulagen und Dienstkleider	50'740.35		47'000.00		50'700.00	
330.314.02	Unterhalt Parkanlagen	59'975.10		60'000.00		83'534.30	
330.314.03	Unterhalt Wanderwege	75'755.30		75'000.00		87'518.65	
330.314.04	Unterhalt Bikewege	33'380.80		35'000.00		13'402.60	
330.314.06	Aufwand für die Sicherheit	120'244.80		169'000.00		324'921.97	
330.318.01	Dienstleistungen und Honorare					406.00	
330.318.09	Dienstleistungen Fachstelle Bike	161'550.00		162'000.00		186'548.99	
330.390.01	Verrechneter Sachaufwand	148'000.00		135'000.00		118'000.00	
330.390.02	Verrechneter Personalaufwand	984'000.00		860'000.00		997'000.00	
330.391.01	Verrechnete Passivzinsen	651.00		3'000.00		8'900.00	
330.391.02	Verrechnete Abschreibungen	122'564.40		134'000.00		117'897.15	
330.434.01	Andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen						350.00
330.436.01	Rückerstattungen		21'540.20				19'491.65
330.469.01	Übrige Beiträge		260'000.00		260'000.00		260'000.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
34	SPORT	1'301'851.76	626'799.25	1'823'000.00	592'500.00	2'809'014.55	590'470.80
340	VEREINE UND ANLÄSSE	153'386.06		74'000.00		141'021.45	
340.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	126'386.06		44'000.00		114'021.45	
340.390.01	VERRECHNETER SACHAUFWAND	6'000.00		5'000.00			
340.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	21'000.00		25'000.00		27'000.00	
343	SPORT- UND FREIZEITANLAGEN	1'137'400.10	597'315.85	1'731'000.00	563'500.00	2'654'566.52	561'142.40
343.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	433'280.00		461'400.00		397'418.33	
343.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	24'324.30		28'500.00		22'801.05	
343.303.02	BEITRÄGE CIVAF	10'998.40		14'000.00		10'988.35	
343.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	31'635.60		37'200.00		34'176.25	
343.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	4'025.45		5'000.00		3'424.90	
343.305.03	KTG-BEITRÄGE	1'132.05		2'100.00		1'360.55	
343.306.01	VERPFLEGUNGSZULAGEN UND DIENSTKLEIDER	1'405.65		4'000.00		5'319.70	
343.309.05	FAMILIENZULAGE	3'600.00		4'200.00		2'100.00	
343.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	718.45		2'000.00		874.65	
343.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	24'974.20		24'000.00		16'614.80	
343.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	57'724.90		57'000.00		70'955.75	
343.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	36'663.55		50'000.00		50'803.59	
343.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	58'626.05		132'000.00		123'531.75	
343.315.01	Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	16'589.11		23'000.00		11'318.25	
343.315.02	IT-Infrastruktur und Software	646.20		3'000.00		1'426.35	
343.315.03	Übriger Unterhalt	4'701.30		24'000.00		19'887.50	
343.316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	5'840.00		13'400.00		8'320.00	
343.318.01	Dienstleistungen und Honorare	13'376.75		32'000.00		56'677.60	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
343.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	7'680.94		15'000.00		6'336.10	
343.390.01	VERRECHNETER SACHAUFWAND	34'000.00		29'000.00		16'000.00	
343.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	22'000.00		20'000.00		20'000.00	
343.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	3'123.00		12'200.00		18'400.00	
343.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	340'334.20		738'000.00		1'755'831.05	
343.434.01	ANDERE BENUTZUNGSGEBÜHREN, DIENSTLEISTUNGEN		36'127.85		39'000.00		27'258.90
343.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		41'388.00		15'000.00		14'083.50
343.469.01	ÜBRIGE BEITRÄGE		459'800.00		449'500.00		459'800.00
343.490.01	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND		60'000.00		60'000.00		60'000.00
347	PAVILLONS OBERE MATTEN	11'065.60	29'483.40	18'000.00	29'000.00	13'426.58	29'328.40
347.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	9'619.70		10'000.00		10'175.60	
347.314.01	DIENTSTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT			5'000.00		1'779.30	
347.315.03	ÜBRIGER UNTERHALT			1'000.00			
347.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	1'445.90		2'000.00		1'471.68	
347.423.01	LIEGENSCHAFTSERTRÄGE FINANZVERMÖGEN						28'700.00
347.427.01	LIEGENSCHAFTSERTRÄGE VERWALTUNGSVERMÖGEN		28'700.00		29'000.00		
347.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		783.40				628.40
39	KULTUS	633'293.16		894'500.00		3'206'497.47	
390	KULTUS	633'293.16		894'500.00		3'206'497.47	
390.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	5'634.85		8'500.00		4'825.16	
390.362.02	BEITRÄGE AN KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE	452'967.21		432'000.00		419'976.50	
390.362.03	BEITRÄGE AN REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE	108'648.05		87'000.00		92'132.05	
390.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	26'000.00		25'000.00		26'000.00	
390.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	234.00		5'000.00		8'900.00	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
390.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	39'809.05		337'000.00		2'654'663.76	
4	GESUNDHEIT	364'100.57		426'000.00		330'584.57	
44	AMBULANTE KRANKENPFLEGE	269'300.00		320'000.00		228'992.15	
440	AMBULANTE KRANKENPFLEGE	269'300.00		320'000.00		228'992.15	
440.365.02	BEITRÄGE AN SOZIAL MEDIZINISCHES ZENTRUM SMZO	269'300.00		320'000.00		228'992.15	
45	KRANKHEITSBEKÄMPFUNG	9'791.32		10'000.00		9'280.02	
450	KRANKHEITSBEKÄMPFUNG	9'791.32		10'000.00		9'280.02	
450.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	9'791.32		10'000.00		9'280.02	
46	SCHULGESUNDHEITSDIENST	78'509.25		90'000.00		81'324.55	
461	SCHULZAHNÄRZTLICHE PFLEGE	78'509.25		90'000.00		81'324.55	
461.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	78'509.25		90'000.00		81'324.55	
47	LEBENSMITTELKONTROLLE	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
470	LEBENSMITTELKONTROLLE	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
470.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
49	ÜBRIGES GESUNDHEITSWESEN	1'500.00		1'000.00		5'987.85	
490	ÜBRIGES GESUNDHEITSWESEN	1'500.00		1'000.00		5'987.85	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
490.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	1'500.00		1'000.00		5'987.85	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'887'835.51	96'433.66	1'928'300.00	44'400.00	1'994'064.45	56'493.00
50	ALTERSVERSICHERUNG	18'000.00	15'514.00	18'000.00	15'000.00	18'000.00	15'320.00
500	AHV-ZWEIGSTELLE	18'000.00	15'514.00	18'000.00	15'000.00	18'000.00	15'320.00
500.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
500.451.01	RÜCKERSTATTUNG DES KANTONS		15'514.00		15'000.00		15'320.00
53	SONSTIGE SOZIALVERSICHERUNGEN	246'016.03		232'000.00		242'668.64	
530	ERGÄNZUNGSLEISTUNGEN AHV, IV, SONSTIGES	246'016.03		232'000.00		242'668.64	
530.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	246'016.03		232'000.00		242'668.64	
54	JUGENDSCHUTZ	429'209.36	21'852.55	437'800.00	15'400.00	444'530.78	24'648.00
540	JUGENDSCHUTZ	93'569.43	21'852.55	110'800.00	15'400.00	100'070.68	24'648.00
540.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	3'450.03		3'800.00		3'206.92	
540.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	9'763.75		30'000.00		27'335.50	
540.363.01	BEITRÄGE AN EIGENE ANSTALTEN	80'355.65		77'000.00		63'561.54	
540.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN					5'966.72	
540.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		21'852.55		15'400.00		20'248.00
540.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS						4'400.00
541	KINDERKRIPPEN UND MITTAGSTISCH	335'639.93		327'000.00		344'460.10	
541.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	335'639.93		327'000.00		344'460.10	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
55	INVALIDITÄT	438'418.29		462'000.00		426'305.00	
550	INVALIDITÄT	438'418.29		462'000.00		426'305.00	
550.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	438'418.29		462'000.00		426'305.00	
57	ALTERSHEIME	283'358.42		295'000.00		329'033.44	
570	ALTERSHEIME	283'358.42		295'000.00		329'033.44	
570.363.01	BEITRÄGE AN EIGENE ANSTALTEN	40'706.35		50'000.00		42'977.95	
570.363.02	GEMEINDEBEITRÄGE AN PFLEGEFINANZIERUNG	242'652.07		245'000.00		263'955.49	
570.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN					22'100.00	
58	SOZIALHILFE	472'833.41	59'067.11	478'500.00	14'000.00	533'526.59	16'525.00
580	SOZIALHILFE	248'627.48	31'841.11	250'000.00		307'505.00	
580.366.01	BEITRÄGE AN PRIVATE HAUSHALTE	248'627.48		250'000.00		307'505.00	
580.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		20'841.11				
580.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		11'000.00				
582	ÜBRIGE WOHLFAHRTS-, VOR- UND FÜRSORGE-EINRICHTUNGEN	170'649.58		180'000.00		166'333.44	
582.352.01	GEMEINDEN KOSTENBETEILIGUNGEN	149'434.25		180'000.00		166'333.44	
582.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	21'215.33					
588	ARBEITSLOSENFÜRSORGE / ARBEITSAMT	3'385.80		3'500.00		4'528.40	
588.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	3'385.80		3'500.00		3'428.40	
588.366.01	BEITRÄGE AN PRIVATE HAUSHALTE					1'100.00	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
589	ÜBRIGE FÜRSORGE	50'170.55	27'226.00	45'000.00	14'000.00	55'159.75	16'525.00
589.362.01	BEITRÄGE AN GEMEINDEN	50'170.55		45'000.00		55'159.75	
589.461.01	BEITRÄGE DES KANTONS		8'906.00		14'000.00		16'525.00
589.462.01	BEITRÄGE VON GEMEINDEN		18'320.00				
59	INSTITUTIONEN DER WOHLFAHRT			5'000.00			
590	KARITATIVE BEITRÄGE INLAND			3'000.00			
590.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN			3'000.00			
591	KARITATIVE BEITRÄGE AUSLAND			2'000.00			
591.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN			2'000.00			
6	VERKEHR	13'602'157.97	4'449'547.53	14'107'900.00	4'559'300.00	17'417'174.17	4'392'607.64
61	KANTONSSTRASSEN	2'192'526.20	213'212.20	2'129'800.00	140'000.00	2'081'326.30	253'343.75
610	KANTONSSTRASSENNETZ	2'192'526.20	213'212.20	2'129'800.00	140'000.00	2'081'326.30	253'343.75
610.301.03	ENTSCHÄDIGUNGEN LAWINEN + RETTUNGSDIENSTE	65'429.55		58'000.00		93'340.50	
610.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	1'918.15		3'700.00		5'795.70	
610.303.02	BEITRÄGE CIVAF	908.10		1'800.00		2'872.30	
610.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	438.15		1'000.00		3'258.25	
610.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL					936.80	
610.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN					-96.95	
610.314.06	AUFWAND FÜR DIE SICHERHEIT	149'716.15		131'000.00		232'173.90	
610.318.01	Dienstleistungen und Honorare	50'165.70		35'000.00			

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
610.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	1'500'322.40		1'392'000.00		1'533'046.80	
610.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	196.00		7'300.00			
610.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	423'432.00		500'000.00		209'999.00	
610.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN						89.20
610.451.01	RÜCKERSTATTUNG DES KANTONS		73'402.60		90'000.00		128'155.35
610.452.01	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINDEN		139'809.60		50'000.00		125'099.20
62	GEMEINDESTRASSEN	9'331'811.27	3'264'696.70	9'582'300.00	3'430'500.00	12'138'997.15	3'181'311.35
620	GEMEINDESTRASSENNETZ	4'962'179.47	72'211.40	5'286'500.00	38'500.00	7'213'595.00	31'446.65
620.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	37'268.35		50'000.00		43'538.55	
620.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	209'197.43		176'000.00		209'253.85	
620.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	904'552.30		1'001'000.00		1'268'218.60	
620.314.05	Unterhalt Gemeindestrassennetz	88'668.94		100'000.00		128'990.38	
620.314.06	Aufwand für die Sicherheit	68'951.25		80'000.00		35'152.15	
620.315.01	Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	24'642.00		25'000.00		1'602.85	
620.315.03	Übriger Unterhalt	34'536.95		90'000.00		31'323.65	
620.316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	41'898.90		22'000.00		820.00	
620.318.01	Dienstleistungen und Honorare	75'413.85		101'000.00		111'998.15	
620.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen			200.00		38'019.45	
620.390.01	Verrechneter Sachaufwand	460'000.00		360'000.00		432'000.00	
620.390.02	Verrechneter Personalaufwand	1'006'000.00		1'230'000.00		996'000.00	
620.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	11'571.00		29'300.00		51'223.23	
620.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	1'999'478.50		2'022'000.00		3'865'454.14	
620.427.01	LIEGENSCHAFTSERTRÄGE VERWALTUNGSVERMÖGEN		25'935.00		25'500.00		25'485.00
620.435.01	VERKÄUFE AN DRITTE		11'946.10				
620.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		31'090.30		10'000.00		2'721.65

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620.469.01	ÜBRIGE BEITRÄGE		3'240.00		3'000.00		3'240.00
625	ÖFFENTL. ARBEITEN / WERKHOF	4'369'631.80	3'192'485.30	4'295'800.00	3'392'000.00	4'925'402.15	3'149'864.70
625.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	2'934'025.85		3'017'000.00		3'159'929.80	
625.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	186'276.50		172'000.00		196'877.45	
625.303.02	BEITRÄGE CIVAF	84'160.40		85'700.00		92'204.40	
625.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	229'210.50		214'500.00		242'639.25	
625.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	30'706.20		31'000.00		29'418.80	
625.305.03	KTG-BEITRÄGE	9'149.55		12'600.00		11'542.55	
625.306.01	VERPFLEGUNGSZULAGEN UND DIENSTKLEIDER	32'676.85		25'000.00		44'821.45	
625.309.03	ALLG. KOSTEN PERSONAL					2'857.70	
625.309.05	FAMILIENZULAGE	39'020.05		43'500.00		44'600.00	
625.310.01	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	1'938.15		500.00		317.00	
625.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	74'859.50		76'000.00		53'820.73	
625.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	21'841.65		17'000.00		22'292.45	
625.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	22'554.31		22'000.00		10'532.97	
625.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	9'872.84		7'000.00		4'412.65	
625.315.01	Unterhalt und Reparaturen Fahrzeuge	166'559.78		143'000.00		135'877.62	
625.315.02	IT-Infrastruktur und Software	331.50		2'000.00		793.15	
625.315.03	Übriger Unterhalt	1'992.90		4'000.00		2'820.70	
625.316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	38'133.00		11'500.00		10'800.00	
625.317.01	Spesenentschädigungen	1'025.90		2'000.00		749.60	
625.318.02	Haftpflicht- und Sachversicherungen	22'602.87		30'200.00		31'333.73	
625.390.01	Verrechneter Sachaufwand	16'000.00		16'000.00			
625.390.02	Verrechneter Personalaufwand	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
625.391.01	Verrechnete Passivzinsen	1'137.00		14'300.00		7'700.00	
625.391.02	Verrechnete Abschreibungen	415'556.50		319'000.00		789'060.15	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
625.434.01	ANDERE BENUTZUNGSGEBÜHREN, DIENSTLEISTUNGEN		57'047.70		30'000.00		56'556.70
625.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		43'890.60		30'000.00		91'173.00
625.438.01	EIGENLEISTUNGEN FÜR DIE INVESTITIONSRECHNUNG		141'547.00		500'000.00		99'135.00
625.490.01	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND		2'263'000.00		2'290'000.00		2'277'000.00
625.490.02	VERRECHNETER SACHAUFWAND		687'000.00		542'000.00		626'000.00
65	REGIONALVERKEHR	1'978'898.58	856'483.63	2'288'800.00	868'800.00	3'097'982.65	844'597.54
650	BAHNVERKEHR	203'105.40		207'000.00		205'827.00	
650.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	203'105.40		207'000.00		205'827.00	
651	BUSBETRIEB	1'559'395.02	856'483.63	1'695'800.00	868'800.00	1'572'533.38	844'597.54
651.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	838'444.10		842'000.00		792'718.20	
651.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	52'321.85		51'500.00		50'782.30	
651.303.02	BEITRÄGE CIVAF	24'315.05		25'600.00		23'744.45	
651.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	72'328.70		69'000.00		67'626.65	
651.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	8'957.65		9'200.00		7'411.35	
651.305.03	KTG-BEITRÄGE	2'227.70		3'800.00		2'945.40	
651.306.50	VERPFLEGUNGSZULAGEN UND DIENSTKLEIDER	3'285.12		3'000.00		1'595.84	
651.309.05	FAMILIENZULAGE	12'900.00		12'200.00		13'800.00	
651.309.50	PERSONAL- UND AUSBILDUNGSaufWAND	473.54		2'000.00		841.39	
651.310.50	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	11'185.98		11'000.00		10'921.54	
651.311.50	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	5'527.10		9'000.00		9'725.80	
651.312.50	STROM, WASSER, HEIZUNG	33'680.30		20'000.00		20'666.62	
651.313.50	VERBRAUCHSMATERIALIEN	8'804.07		8'000.00		5'229.72	
651.314.50	DIENSTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT	5'290.82		11'000.00		17'970.38	
651.315.50	UNTERHALT UND REPARATUREN ORTSBUSSE	136'496.25		154'000.00		118'296.45	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
651.315.52	IT-INFRASTRUKTUR UND SOFTWARE	503.62		3'000.00		829.20	
651.317.50	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN			500.00		170.00	
651.318.50	Dienstleistungen und Honorare	1'773.45		1'000.00			
651.318.52	Haftpflcht- und Sachversicherungen	22'951.16		23'700.00		26'676.31	
651.318.53	Porti, Telefon, Internet, Funk	2'072.82		1'200.00		1'335.98	
651.318.54	MwSt. Vorsteuerminderung	25'765.05		26'000.00		25'975.08	
651.319.55	Übriger Aufwand	1'119.29		3'400.00		13'006.47	
651.390.02	Verrechneter Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
651.391.01	Verrechnete Passivzinsen	770.00		5'700.00		4'300.00	
651.391.02	Verrechnete Abschreibungen	278'201.40		390'000.00		345'964.25	
651.434.50	Verkehrseinnahmen		729'037.98		736'000.00		734'436.49
651.436.50	Rückerstattungen		881.20				68.30
651.469.50	Werbebeiträge		126'564.45		132'800.00		110'092.75
653	INNERORTSVERKEHR	133'193.25		218'000.00		529'052.65	
653.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	49'758.20		48'000.00		425'406.35	
653.318.01	Dienstleistungen und Honorare	83'435.05		170'000.00		103'646.30	
655	UMSCHLAGSPLÄTZE	83'204.91		168'000.00		790'569.62	
655.313.01	Verbrauchsmaterialien	70.55		6'000.00			
655.315.03	Übriger Unterhalt			4'000.00			
655.316.01	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	81'273.94		81'000.00		80'774.00	
655.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	1'860.42		2'000.00		1'896.62	
655.391.01	Verrechnete Passivzinsen			1'000.00		1'900.00	
655.391.02	Verrechnete Abschreibungen			74'000.00		705'999.00	
69	ÜBRIGER VERKEHR	98'921.92	115'155.00	107'000.00	120'000.00	98'868.07	113'355.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
690	ÜBRIGER VERKEHR	98'921.92	115'155.00	107'000.00	120'000.00	98'868.07	113'355.00
690.316.02	AUFWAND TAGESKARTEN SBB	98'921.92		107'000.00		98'868.07	
690.434.02	ERTRAG TAGESKARTEN SBB		115'155.00		120'000.00		113'355.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	11'124'529.93	10'570'512.22	11'864'120.00	10'795'620.00	11'074'307.86	10'323'937.21
70	WASSERVERSORGUNG	2'589'948.45	2'589'948.45	2'691'000.00	2'691'000.00	2'552'364.56	2'552'364.56
700	WASSERVERSORGUNG	2'589'948.45	2'589'948.45	2'691'000.00	2'691'000.00	2'552'364.56	2'552'364.56
700.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	478'426.90		482'400.00		446'990.55	
700.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	29'337.70		29'800.00		28'545.10	
700.303.02	BEITRÄGE CIVAF	13'633.15		14'800.00		13'346.95	
700.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	33'244.50		32'600.00		29'570.60	
700.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	4'984.85		5'300.00		4'166.45	
700.305.03	KTG-BEITRÄGE	1'434.40		2'200.00		1'655.85	
700.306.60	VERPFLEGUNGSZULAGEN UND DIENSTKLEIDER	6'570.80		5'000.00		9'522.05	
700.309.05	FAMILIENZULAGE	2'400.00		4'800.00		3'600.00	
700.309.60	PERSONAL- UND AUSBILDUNGSaufWAND			5'470.00			
700.310.60	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN					194.01	
700.311.60	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	18'402.00		17'000.00		18'728.00	
700.312.60	STROM, WASSER, HEIZUNG	53'003.84		52'000.00		49'589.06	
700.313.60	VERBRAUCHSMATERIALIEN	180.92		1'000.00		389.73	
700.314.60	DIENTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT	266'170.61		240'000.00		260'174.41	
700.315.60	UNTERHALT UND REPARATUREN FAHRZEUGE WV	12'313.89		20'000.00		20'942.78	
700.315.62	IT-INFRASTRUKTUR UND SOFTWARE	324.05		8'000.00		1'203.51	
700.316.60	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSgebÜHREN	46'161.00		50'000.00		45'831.00	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700.317.60	SPESENENTSCHÄDIGUNGEN	113.65		2'000.00		806.27	
700.318.60	DIENTSTLEISTUNGEN UND HONORARE	88'305.80		60'000.00		59'561.24	
700.318.62	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	12'823.00		14'700.00		13'376.92	
700.318.63	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK	7'715.03		7'000.00		7'621.00	
700.318.64	MWST. VORSTEUERKÜRZUNG	13'645.55					
700.319.65	ÜBRIGER AUFWAND	91.08		1'000.00			
700.365.60	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	2'351.80		3'000.00		2'351.80	
700.380.01	EINLAGE IN SPEZIALFINANZIERUNG	447'814.83		480'930.00		520'717.58	
700.390.01	VERRECHNETER SACHAUFWAND	13'000.00		20'000.00			
700.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND	40'000.00		36'000.00		40'000.00	
700.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	5'360.00		14'000.00		23'300.00	
700.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	992'139.10		1'082'000.00		950'179.70	
700.434.60	GRUNDGEBÜHREN		1'414'677.71		1'470'000.00		1'449'092.66
700.434.61	VERBRAUCHSGEBÜHREN		949'469.35		1'000'000.00		878'845.50
700.434.62	MIETERTRAG WASSERZÄHLER		82'181.05		100'000.00		82'374.15
700.434.63	DIENTSTLEISTUNGEN		23'463.50		10'000.00		18'008.95
700.435.60	VERKÄUFE		110'297.24		110'000.00		106'440.32
700.436.60	RÜCKERSTATTUNGEN		9'859.60		1'000.00		17'602.98
71	ABWASSERBESEITIGUNG	4'211'273.86	4'211'273.86	5'049'320.00	5'049'320.00	4'462'183.20	4'462'183.20
710	KLÄRANLAGE, KANALISATIONSNETZ	4'211'273.86	4'211'273.86	5'049'320.00	5'049'320.00	4'462'183.20	4'462'183.20
710.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	493'951.05		500'700.00		481'992.50	
710.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	30'166.50		30'600.00		30'190.44	
710.303.02	BEITRÄGE CIVAF	14'062.35		15'300.00		14'115.74	
710.304.01	PERSONALVORSORGEBEITRÄGE	37'562.75		36'100.00		39'046.75	
710.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA	5'228.90		5'400.00		4'406.05	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
710.305.03	KTG-BEITRÄGE	1'438.85		2'200.00		1'750.95	
710.306.70	VERPFLEGUNGSZULAGEN UND DIENSTKLEIDER	3'522.05		3'500.00		3'061.45	
710.309.05	FAMILIENZULAGE	4'800.00		7'200.00		5'400.00	
710.309.70	PERSONAL- UND AUSBILDUNGSaufWAND			8'420.00		818.74	
710.310.70	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN	140.17		500.00		227.66	
710.311.70	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	17'544.75		18'000.00		24'597.81	
710.312.70	STROM, WASSER, HEIZUNG	152'046.60		170'000.00		167'677.40	
710.313.70	VERBRAUCHSMATERIALIEN	152'086.84		324'000.00		197'595.97	
710.314.70	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	220'430.45		452'000.00		246'300.55	
710.315.70	Unterhalt Fahrzeuge und Maschinen ARA	205'911.42		210'000.00		125'355.02	
710.315.72	IT-Infrastruktur und Software	205.25		1'000.00		177.99	
710.315.73	Übriger Unterhalt und Betriebskosten ARA	28'807.41		60'000.00		51'717.38	
710.316.70	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	150.00		1'000.00		150.00	
710.317.70	Spesenentschädigungen	310.13		1'000.00		345.31	
710.318.70	Dienstleistungen und Honorare	131'732.60		227'000.00		92'000.62	
710.318.71	Schlamm Entsorgung	396'619.37		420'000.00		404'240.96	
710.318.72	Haftpflcht- und Sachversicherungen	56'322.96		57'200.00		56'311.30	
710.318.73	Porti, Telefon, Internet, Funk	3'475.98		4'000.00		4'057.90	
710.318.74	MW Vorsteuer Kürzung ARA	81'254.28		130'000.00		83'407.61	
710.360.70	Abwasserabgabe an Bund	50'787.00		52'000.00		51'426.00	
710.365.70	Beiträge an private Institutionen	120.00		200.00		120.00	
710.390.01	Verrechneter Sachaufwand	12'000.00		21'000.00			
710.390.02	Verrechneter Personalaufwand	36'000.00		40'000.00		36'000.00	
710.391.01	Verrechnete Passivzinsen	11'808.00		36'000.00		59'600.00	
710.391.02	Verrechnete Abschreibungen	2'062'788.20		2'215'000.00		2'280'091.10	
710.434.70	Grundgebühren		1'729'695.50		1'730'000.00		1'367'337.03
710.434.71	Verbrauchsgebühren		1'100'460.20		1'180'000.00		1'014'635.30

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
710.436.70	RÜCKERSTATTUNGEN		896.50		5'000.00		26'892.67
710.480.01	ENTNAHMEN SPEZIALFINANZIERUNG		1'380'221.66		2'134'320.00		2'053'318.20
72	ABFALLENTSORGUNG	3'309'690.45	3'159'521.61	2'943'900.00	2'943'900.00	3'246'248.35	3'246'248.35
720	SIEDLUNGS- UND GEWERBEABFALL	3'309'690.45	3'159'521.61	2'943'900.00	2'943'900.00	3'246'248.35	3'246'248.35
720.310.80	VERBRAUCHSMATERIAL FÜR BÜRO, DRUCKSACHEN			6'000.00			
720.311.80	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN			5'000.00			
720.312.80	STROM, WASSER, HEIZUNG	4'017.22		2'000.00		3'902.55	
720.313.80	VERBRAUCHSMATERIALIEN	1'351.31		3'000.00			
720.314.80	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	13'916.85		55'000.00		45'358.52	
720.315.80	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	15'410.17		10'000.00		39'378.25	
720.316.80	MIETEN, PACHTEN, BENÜTZUNGSGEBÜHREN	32'124.00		29'000.00		22'484.00	
720.318.03	PORTI, TELEFON, INTERNET, FUNK					-17'597.50	
720.318.80	Dienstleistungen und Honorare	2'871'030.27		2'538'000.00		2'703'015.83	
720.318.81	Verbrennungskosten	315'913.17		270'000.00		339'318.93	
720.318.82	Haftpfllicht- und Sachversicherungen	8'486.82		8'700.00		8'587.77	
720.318.84	MW Vorsteuerkürzung Kehricht	24'603.99				70'000.00	
720.390.02	Verrechneter Personalaufwand					14'000.00	
720.391.01	Verrechnete Passivzinsen	132.50		200.00		500.00	
720.391.02	Verrechnete Abschreibungen	22'704.15		17'000.00		17'300.00	
720.434.80	GRUNDGEBÜHREN		977'485.65		920'000.00		979'956.45
720.434.81	ABFALLSORTIERGEBÜHREN		855'920.10		720'000.00		668'515.12
720.434.82	RÜCKERSTATTUNG GEBÜHRENVERBUND		682'260.65		690'000.00		687'662.14
720.434.83	ERTRAG PRESSCONTAINER GEWERBE		149'548.00		130'000.00		155'628.00
720.434.84	VERKAUF ABHOLMARKEN		132'346.70		396'000.00		
720.434.85	RÜCKERSTATTUNGEN				77'900.00		

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720.436.80	RÜCKERSTATTUNGEN		99'066.23				118'278.55
720.437.80	BUSSEN		8'825.00		10'000.00		1'280.00
720.480.01	ENTNAHMEN SPEZIALFINANZIERUNG		254'069.28				634'928.09
73	SCHLACHTHOF	81'663.34	17'401.90	78'300.00	15'000.00	64'974.58	14'562.95
730	SCHLACHTHOF	81'663.34	17'401.90	78'300.00	15'000.00	64'974.58	14'562.95
730.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
730.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	124.80		200.00		124.50	
730.303.02	BEITRÄGE CIVAF	58.00		100.00		60.00	
730.311.01	ANSCHAFFUNG MOBILIEN UND MASCHINEN	20'739.00		16'000.00			
730.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	3'422.45		4'500.00		3'704.75	
730.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	13.20		500.00			
730.314.01	DIENTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT	3'195.25		17'500.00		1'791.35	
730.318.01	DIENTLEISTUNGEN UND HONORARE	4'269.00		4'500.00		4'032.00	
730.318.02	HAFTPFLICHT- UND SACHVERSICHERUNGEN	812.89		900.00		829.33	
730.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	33'958.75		27'000.00		33'732.65	
730.390.01	VERRECHNETER SACHAUFWAND	8'000.00				7'000.00	
730.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND					6'000.00	
730.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	30.00		100.00		100.00	
730.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	5'040.00		5'000.00		5'600.00	
730.434.01	ANDERE BENUTZUNGSGEBÜHREN, DIENTLEISTUNGEN		11'072.90		15'000.00		9'289.65
730.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		6'329.00				5'273.30
74	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	154'792.58	5'978.00	125'400.00	10'400.00	191'796.83	8'488.00
740	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	154'792.58	5'978.00	125'400.00	10'400.00	191'796.83	8'488.00

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
740.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	2'183.25		6'000.00		1'457.55	
740.313.01	VERBRAUCHSMATERIALIEN	1'551.80		15'000.00		1'184.10	
740.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	21'319.81		20'000.00		24'501.15	
740.314.02	Unterhalt Parkanlagen					150.00	
740.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	1'082.12		1'200.00		1'105.03	
740.390.01	Verrechneter Sachaufwand	7'000.00					
740.390.02	Verrechneter Personalaufwand	62'000.00		45'000.00		23'000.00	
740.391.01	Verrechnete Passivzinsen	337.00		200.00		400.00	
740.391.02	Verrechnete Abschreibungen	59'318.60		38'000.00		139'999.00	
740.434.01	Andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen		5'978.00		8'400.00		8'488.00
740.436.01	Rückerstattungen				2'000.00		
75	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	293'693.68	3'590.20	348'500.00	25'500.00	237'998.70	
750	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	293'693.68	3'590.20	348'500.00	25'500.00	237'998.70	
750.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	83'078.01		124'000.00		22'668.35	
750.314.06	Aufwand für die Sicherheit	75'712.49		77'000.00		39'393.85	
750.318.01	Dienstleistungen und Honorare	17'727.55		55'000.00		68'843.80	
750.318.02	Haftpflcht- und Sachversicherungen	912.03		6'000.00			
750.391.01	Verrechnete Passivzinsen	673.00		2'500.00		2'600.00	
750.391.02	Verrechnete Abschreibungen	115'590.60		84'000.00		104'492.70	
750.461.01	Beiträge des Kantons		3'590.20		25'500.00		
76	LAWINENVERBAUUNGEN	98'441.60	546'636.55	109'800.00	15'500.00	98'496.40	30'800.00
760	LAWINENVERBAUUNGEN	98'441.60	546'636.55	109'800.00	15'500.00	98'496.40	30'800.00
760.301.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					5'082.50	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
760.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO					316.40	
760.303.02	BEITRÄGE CIVAF					152.50	
760.305.01	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE SUVA/AXA					47.50	
760.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	340.80		300.00		437.00	
760.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	253.10		25'000.00		11'026.10	
760.318.01	Dienstleistungen und Honorare	16'008.65		25'000.00		41'686.10	
760.391.01	Verrechnete Passivzinsen	480.00		2'500.00		2'700.00	
760.391.02	Verrechnete Abschreibungen	81'359.05		57'000.00		37'048.30	
760.436.01	Rückerstattungen		57.10				
760.461.01	Beiträge des Kantons		546'579.45		15'500.00		30'800.00
78	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ	30'407.79		35'900.00		25'839.40	
780	ÖFFENTLICHE TOILETTEN	30'407.79		35'900.00		25'839.40	
780.312.01	STROM, WASSER, HEIZUNG	6'024.85		12'000.00		7'133.70	
780.313.01	Verbrauchsmaterialien	3'397.35		7'000.00		2'932.95	
780.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	7'772.65		4'000.00		931.00	
780.318.02	Haftpfllicht- und Sachversicherungen	659.74		800.00		675.95	
780.391.01	Verrechnete Passivzinsen	74.00		100.00		300.00	
780.391.02	Verrechnete Abschreibungen	12'479.20		12'000.00		13'865.80	
79	RAUMORDNUNG	354'618.18	36'161.65	482'000.00	45'000.00	194'405.84	9'290.15
790	RAUMPLANUNG	354'618.18	36'161.65	482'000.00	45'000.00	194'405.84	9'290.15
790.314.07	Aufwand für Ersatzmassnahmen			40'000.00			
790.318.01	Dienstleistungen und Honorare	354'618.18		435'000.00		194'405.84	
790.391.02	Verrechnete Abschreibungen			7'000.00			

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
790.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		36'161.65		45'000.00		9'290.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'027'158.25	124.50	990'300.00		1'063'140.08	6'350.00
80	LANDWIRTSCHAFT	39'750.30		60'000.00		50'320.65	
800	LANDWIRTSCHAFT	39'750.30		50'000.00		50'320.65	
800.301.01	LÖHNE DES VERWALTUNGS- UND BETRIEBSPERSONALS	600.00		1'000.00		600.00	
800.303.01	BEITRÄGE AHV/ALV/IV/EO	37.45		100.00		37.35	
800.303.02	BEITRÄGE CIVAF	17.40		100.00		18.00	
800.314.01	DIENTSTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT	30'000.00		30'000.00		40'000.00	
800.318.01	DIENTSTLEISTUNGEN UND HONORARE	2'800.20		9'000.00		2'497.30	
800.366.01	BEITRÄGE AN PRIVATE HAUSHALTE	6'295.25		9'800.00		7'168.00	
801	BEWÄSSERUNGSANLAGEN			10'000.00			
801.314.01	DIENTSTLEISTUNGEN DRITTER FÜR DEN BAULICHEN UNTERHALT			10'000.00			
81	FORSTWIRTSCHAFT	61'491.00		27'000.00			
810	FORSTVERWALTUNG	61'491.00		27'000.00			
810.362.01	BEITRÄGE AN GEMEINDEN	61'491.00		27'000.00			
83	TOURISMUS	925'916.95	124.50	903'300.00		1'012'819.43	6'350.00
830	TOURISMUS	925'916.95	124.50	903'300.00		1'012'819.43	6'350.00
830.318.01	DIENTSTLEISTUNGEN UND HONORARE	778'515.45		760'000.00		768'740.83	
830.365.01	BEITRÄGE AN PRIVATE INSTITUTIONEN	144'663.90		135'000.00		152'281.15	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
830.390.02	VERRECHNETER PERSONALAUFWAND					9'000.00	
830.391.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN	399.00		300.00		200.00	
830.391.02	VERRECHNETE ABSCHREIBUNGEN	2'338.60		8'000.00		82'597.45	
830.409.01	KURTAXEN		124.50				5'550.00
830.431.01	GEBÜHREN FÜR AMTSHANDLUNGEN						800.00
9	FINANZEN UND STEUERN	15'363'190.19	45'481'089.01	12'735'400.00	44'038'000.00	19'616'021.62	57'242'972.84
90	STEUERN	369'799.68	29'156'063.25	514'000.00	28'069'000.00	337'957.30	33'707'955.71
900	GEMEINDESTEUERN NATÜRLICHE PERSONEN	234'946.98	23'058'331.05	352'000.00	21'604'000.00	237'174.75	25'313'759.26
900.330.02	STEUERERLASSE	1'491.90		5'000.00		1'206.75	
900.330.03	STEUERVERLUSTE	84'438.63		215'000.00		97'884.55	
900.340.01	STEUERN ÜBERBAUTE GRUNDSTÜCKE (StG 188)	149'016.45		132'000.00		138'083.45	
900.400.01	EINKOMMENSSTEUERN		10'224'600.00		11'350'000.00		10'948'236.75
900.400.02	VERMÖGENSSTEUERN		3'617'600.00		3'795'000.00		3'129'800.00
900.400.03	QUELLENSTEUERN		3'353'543.00		3'270'000.00		3'378'028.36
900.400.04	PAUSCHALSTEUERN		1'304'500.00		1'450'000.00		1'443'670.30
900.400.05	GRUNDSTÜCKSTEUERN		1'004'100.00		1'075'000.00		999'143.75
900.400.06	KOPFSTEUERN		72'202.35		78'000.00		66'470.50
900.400.10	NAT. PERS.-STEUERN NACHTRÄGE AUS VORJAHREN		2'617'854.45				4'583'473.50
900.400.11	EINGANG ABGESCHRIEBENE STEUERN		10'749.50		10'000.00		1'353.85
900.402.01	STEUERN AUF ÜBERBAUTE GRUNDSTÜCKE (StG 188)		127'405.90		123'000.00		123'489.75
900.403.01	STEUERN AUF LIQUIDATIONSGEWINN		216'726.20		68'000.00		327'517.55
900.403.02	KAPITALABFINDUNG		509'049.65		385'000.00		312'574.95
901	GEMEINDESTEUERN JURISTISCHE PERSONEN	7'524.25	6'041'706.00	33'000.00	6'420'000.00	3'534.90	8'327'529.95

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
901.330.02	STEUERERLASSE			3'000.00			
901.330.03	STEUERVERLUSTE	7'524.25		30'000.00		3'534.90	
901.401.01	GEWINNSTEUERN		1'969'400.00		3'450'000.00		3'407'339.55
901.401.02	KAPITALSTEUERN		1'510'200.00		1'440'000.00		1'443'600.00
901.401.03	GRUNDSTÜCKSTEUERN (JUR. PERS.)		1'669'800.00		1'530'000.00		1'637'400.00
901.401.11	JUR. PERS. STEUERN NACHTRÄGE AUS VORJAHREN		892'306.00				1'839'190.40
905	EINGANG ABGESCHRIEBENE STEUERN		6'106.20				13'389.00
905.439.01	ÜBRIGE ENTGELTE		6'106.20				13'389.00
909	ANDERE STEUERN	127'328.45	49'920.00	129'000.00	45'000.00	97'247.65	53'277.50
909.330.01	ABSCHREIBUNGEN FINANZVERMÖGEN	165.00					
909.330.02	STEUERERLASSE	18.30		1'000.00		29.60	
909.330.03	STEUERVERLUSTE	545.15		2'000.00		1'198.45	
909.351.03	KANTONSSTEUERN	126'600.00		126'000.00		96'019.60	
909.406.02	HUNDESTEUERN		41'355.00		40'000.00		50'552.50
909.437.01	BUSSEN		8'565.00		5'000.00		2'725.00
92	FINANZAUSGLEICH	2'580'001.00	791'537.00	2'570'000.00	767'000.00	2'374'048.00	736'695.00
920	FINANZAUSGLEICH	2'580'001.00	791'537.00	2'570'000.00	767'000.00	2'374'048.00	736'695.00
920.341.01	BEITRAG AN DEN INTERKOM. FINANZAUSGLEICHSFONDS	2'554'001.00		2'570'000.00		2'374'048.00	
920.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	26'000.00					
920.444.01	BEITRAG AUS DEM LASTENAUSGLEICHSFONDS		791'537.00		767'000.00		736'695.00
93	ANTEILE AN KANT. STEUERN UND ABGABEN	208'026.75	6'051'740.80	170'000.00	4'919'000.00	182'901.70	6'373'614.10

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
930	ANTEILE AN KANT. STEUERN UND ABGABEN	208'026.75	105'106.80	170'000.00	100'000.00	182'901.70	113'186.00
930.361.01	BEITRÄGE AN KANTON	208'026.75		170'000.00		182'901.70	
930.410.01	PATENTE, KONZESSIONEN		105'106.80		100'000.00		113'186.00
931	GEMEINDEANTEILE AN STEUERN		2'448'845.60		1'709'000.00		2'419'550.65
931.403.03	GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUERN		1'991'660.75		1'495'000.00		2'068'414.30
931.403.04	LOTTERIEGEWINNE		4'106.90				68'497.25
931.406.01	ERBSCHAFTS- UND SCHENKUNGSSTEUERN		439'631.50		200'000.00		267'834.40
931.441.01	ANTEIL AUS DER VERTEILUNG DER CO2-ABGABE		13'446.45		14'000.00		14'804.70
932	GEMEINDEANTEILE AN REGALIEN UND KONZESSIONEN		3'497'788.40		3'110'000.00		3'840'877.45
932.410.01	PATENTE, KONZESSIONEN				110'000.00		
932.410.03	WASSERZINSE GRAND DIXENCE		3'082'248.00		3'000'000.00		3'462'295.00
932.411.01	WASSERZINSE EWZ		415'540.40				378'582.45
94	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG	174'892.89	1'255'352.04	303'000.00	1'377'000.00	316'277.55	1'435'119.28
940	KAPITALDIENST	172'676.54	1'255'352.04	298'000.00	1'377'000.00	315'719.40	1'435'119.28
940.321.01	ZINSE AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN, BANKKREDITE	21.80		3'000.00		-132.65	
940.321.02	ZINSE AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN, VERGÜTUNGSZINSE	129'192.24		130'000.00		107'128.82	
940.322.01	ZINSE AUF MITTEL- UND LANGFRISTIGEN SCHULDEN	43'462.50		165'000.00		208'723.23	
940.420.01	ZINSE AUF BANKGUTHABEN				500.00		
940.421.01	VERZUGS- UND AUSGLEICHZINSE		235'314.78		250'000.00		249'967.05
940.422.01	VERMÖGENSERTRÄGE AUS FINANZVERMÖGEN		976'561.00		961'500.00		976'429.00
940.436.01	RÜCKERSTATTUNGEN		13.76				
940.491.01	VERRECHNETE PASSIVZINSEN		43'462.50		165'000.00		208'723.23

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
942	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	2'216.35		5'000.00		558.15	
942.314.01	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	417.35		5'000.00		558.15	
942.391.01	Verrechnete Passivzinsen	1'799.00					
99	NICHT AUFGETEILTE POSTEN	12'030'469.87	8'226'395.92	9'178'400.00	8'906'000.00	16'404'837.07	14'989'588.75
990	ABSCHREIBUNGEN	11'769'467.06	7'805'334.35	8'916'000.00	8'906'000.00	16'154'898.60	14'974'898.60
990.330.01	Abschreibungen Finanzvermögen					53'000.00	
990.330.04	Debitorenverluste	948.99		10'000.00			
990.331.01	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'805'334.35		8'906'000.00		8'219'188.34	
990.332.01	Übrige Abschreibungen Verwaltungsvermögen					6'702'710.26	
990.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	3'963'183.72				1'180'000.00	
990.492.01	Verrechnete Abschreibungen		7'805'334.35		8'906'000.00		14'974'898.60
995	NEUTRALE AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE	261'002.81	421'061.57	262'400.00		249'938.47	14'690.15
995.309.01	Personal- und Ausbildungsaufwand	51'929.79		80'000.00		44'486.50	
995.309.02	Überzeit- und Ferienguthaben Personal	8'000.00				15'000.00	
995.309.03	Allg. Kosten Personal	134'392.93		85'000.00		92'405.75	
995.318.02	Haftpflicht- und Sachversicherungen	78'997.90		82'400.00		76'847.83	
995.318.04	Schadenfälle	-12'317.81		15'000.00		21'198.39	
995.436.01	Rückerstattungen						179.45
995.439.01	Übrige Entgelte		194'800.00				510.70
995.445.01	Ausserordentliche Erträge		226'261.57				14'000.00

INVESTITIONSRECHNUNG 2019

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	129'098.77		230'000.00		48'759.60	
02	VERWALTUNG			100'000.00		48'759.60	
020	GEMEINDEVERWALTUNG			100'000.00		48'759.60	
020.506.03	TECHNISCHE ANLAGEN VERWALTUNG			100'000.00			
020.509.10	PROJEKT OFFICE 07 / ONEOFFIXX ABLÖSUNG / REDESIGN INTERNET					48'759.60	
09	NICHT AUFTEILBARE AUFGABEN	129'098.77		130'000.00			
091	HAUS TERMINUS	2'057.05		130'000.00			
091.503.02	HEIZUNGSSANIERUNG	2'057.05		130'000.00			
093	ÜBRIGE IMMOBILIEN DES VERWALTUNGSVERMÖGENS	127'041.72					
093.500.01	LANDERWERB	127'041.72					
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	62'893.30	-120'422.00	200'000.00		371'556.40	
11	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	29'396.90		50'000.00			
113	GEMEINDEPOLIZEI	29'396.90		50'000.00			
113.506.04	ÜBERWACHUNGSKAMERAS	29'396.90		50'000.00			
14	WEHRDIENSTE		-120'422.00			357'639.25	
140	FEUERWEHR		-120'422.00			357'639.25	
140.506.02	FAHRZEUGE FEUERWEHR					377'639.25	
140.525.01	DARLEHEN JUGENDFEUERWEHR					-20'000.00	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
140.661.01	KANTONSBEITRÄGE FEUERWEHR		-120'422.00				
15	MILITÄRISCHE LANDESVERTEIDIGUNG	33'496.40		150'000.00		13'917.15	
151	MILITÄR	33'496.40		150'000.00		13'917.15	
151.503.01	PLANUNG UMWELTSANIERUNG SCHIESSANLAGE	2'960.30		50'000.00		13'917.15	
151.503.02	SANIERUNG SCHIESSANLAGE LUEGELTI	30'536.10		100'000.00			
2	BILDUNG	1'073'557.27		1'550'000.00		165'855.97	
21	VOLKSSCHULE	1'073'557.27		1'550'000.00		165'855.97	
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN	1'073'557.27		1'550'000.00		165'855.97	
217.503.01	PLANUNG NEUBAU SCHULLIEGENSCHAFTEN	643'471.25		1'000'000.00		47'485.82	
217.503.02	ERNEUERUNGEN SCHULLIEGENSCHAFTEN	430'086.02		550'000.00		118'370.15	
3	KULTUR UND FREIZEIT	1'635'008.34	377'900.00	2'815'000.00	850'000.00	1'111'596.61	723'770.00
33	PARKANLAGEN UND WANDERWEGE	550'211.16	320'000.00	1'150'000.00	800'000.00	672'971.10	650'000.00
330	PARKANLAGEN UND WANDERWEGE	550'211.16	320'000.00	1'150'000.00	800'000.00	672'971.10	650'000.00
330.501.01	PLANUNG WOLLI THEMENWEG					9'319.39	
330.501.02	ERNEUERUNGEN WANDERWEGNETZ	24'688.00		50'000.00		4'491.40	
330.501.03	NEUBAU FLOWTRAILS	451'431.96		1'000'000.00		659'160.31	
330.501.04	NEUBAU WANDERWEGE	35'450.25		100'000.00			
330.506.04	SICHERHEITSEINRICHTUNGEN WANDERWEGE	38'640.95					
330.631.01	BEITRÄGE AUS KURTAXE		320'000.00		800'000.00		650'000.00
34	SPORT	686'706.78	57'900.00	1'165'000.00	50'000.00	363'191.75	
343	SPORT- UND FREIZEITANLAGEN	315'172.15		610'000.00		231'137.95	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
343.501.03	OBERE MATTEN BELAGSARBEITEN	137'028.45		370'000.00		133'176.35	
343.503.01	PLANUNG ERSATZ KÜHLANLAGE EISBAHN			50'000.00			
343.506.01	ERSATZ BELEUCHTUNG KEB					97'961.60	
343.506.02	ANSCHAFFUNG FAHRZEUGE	178'143.70		190'000.00			
347	PAVILLONS OBERE MATTEN	2'212.60		100'000.00		18'000.00	
347.503.01	PROJEKT ERSATZ SPORTPAVILLON OBERE MATTEN	2'212.60		100'000.00		18'000.00	
348	NICHT AUFTEILBARE AUFGABEN SPORTANLAGEN	369'322.03	57'900.00	455'000.00	50'000.00	114'053.80	
348.501.03	UMGESTALTUNG SPORT- UND FREIZEITPLÄTZE	323'832.90		455'000.00		114'053.80	
348.501.10	LANDERWERB SPORTPLÄTZE	45'489.13					
348.631.01	BEITRAG AUS KURTAXE		57'900.00				
348.661.01	SUBVENTIONEN KANTON				50'000.00		
39	KULTUS	398'090.40		500'000.00		75'433.76	73'770.00
390	KULTUS	398'090.40		500'000.00		75'433.76	73'770.00
390.503.02	SANIERUNG PFARREIZENTRUM	398'090.40		500'000.00		75'433.76	
390.661.01	KANTONSBEITRÄGE / SUBVENTIONEN						73'770.00
6	VERKEHR	5'257'768.83		7'015'000.00		3'117'541.18	
61	KANTONSSTRASSEN	423'432.00		500'000.00		210'000.00	
610	KANTONSSTRASSENNETZ	423'432.00		500'000.00		210'000.00	
610.561.01	BEITRAG KANTONSSTRASSENNETZ	423'432.00		500'000.00		210'000.00	
62	GEMEINDESTRASSEN	4'274'228.16		5'845'000.00		2'528'220.02	
620	GEMEINDESTRASSENNETZ	3'542'125.44		5'095'000.00		2'390'064.74	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
620.501.01	PLANUNG GEMEINDESTRASSEN	179'809.88		730'000.00		68'036.30	
620.501.02	ERNEUERUNGEN GEMEINDESTRASSEN	1'402'315.00		1'960'000.00		1'625'944.04	
620.501.03	NEUBAU GEMEINDESTRASSEN	1'818'945.96		2'035'000.00		433'257.55	
620.501.10	LANDERWERB GEMEINDESTRASSENNETZ					40'296.10	
620.506.02	ANSCHAFFUNG FAHRZEUGE UNTERHALTSGRUPPE			220'000.00			
620.506.04	STRASSENBELEUCHTUNG	141'054.60		150'000.00		222'530.75	
625	ÖFFENTL. ARBEITEN / WERKHOF	732'102.72		750'000.00		138'155.28	
625.503.01	PLANUNG NEUBAU WERKHOF	9'000.00		300'000.00		19'909.88	
625.503.02	ERNEUERUNGEN WERKHOF	57'250.70		100'000.00		13'499.75	
625.506.02	ANSCHAFFUNG FAHRZEUGE	665'852.02		350'000.00		104'745.65	
65	REGIONALVERKEHR	560'108.67		670'000.00		379'321.16	
651	BUSBETRIEB	560'108.67		570'000.00		379'321.16	
651.503.02	NEUBAU BUSHALTESTELLEN			50'000.00			
651.506.50	ANSCHAFFUNG FAHRZEUGE	560'108.67		520'000.00		379'321.16	
655	UMSCHLAGSPLÄTZE			100'000.00			
655.503.01	PLANUNG LOGISTIKCENTER GRUEBE			100'000.00			
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	3'794'233.64	845'768.10	6'055'000.00	2'388'000.00	3'147'873.13	1'317'292.45
70	WASSERVERSORGUNG	1'614'374.70	192'845.80	2'400'000.00	320'000.00	1'738'911.33	411'694.00
700	WASSERVERSORGUNG	1'614'374.70	192'845.80	2'400'000.00	320'000.00	1'738'911.33	411'694.00
700.501.60	PLANUNGEN PROJEKTE WV	47'938.07		160'000.00		31'540.55	
700.501.61	ERNEUERUNGEN RESERVOIRS UND QUELLFASSUNGEN	610'206.82		870'000.00		939'592.28	
700.501.65	ERNEUERUNGEN VERTEILNETZ	717'558.66		850'000.00		535'787.24	

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
700.501.66	ERNEUERUNGEN TRANSPORTLEITUNGEN	132'311.04		400'000.00		48'910.62	
700.506.60	FAHRZEUGE WASSERVERSORGUNG					64'362.58	
700.506.65	TECHNISCHE EINRICHTUNGEN WV	106'360.11		120'000.00		118'718.06	
700.610.60	WV ANSCHLUSSBEITRÄGE		141'985.00		70'000.00		244'194.00
700.661.01	KANTONSBEITRÄGE		50'860.80		250'000.00		167'500.00
71	ABWASSERBESEITIGUNG	305'924.15	142'141.00	1'050'000.00	70'000.00	357'489.75	244'194.00
710	KLÄRANLAGE, KANALISATIONSNETZ	305'924.15	142'141.00	1'050'000.00	70'000.00	357'489.75	244'194.00
710.501.70	PLANUNG BAUPROJEKTE ARA	95'664.25		100'000.00		37'383.01	
710.501.71	ERNEUERUNGEN ARA	52'907.67		280'000.00		13'764.46	
710.501.72	ERNEUERUNG VORBEHANDLUNG UND ZULAUFPUMPWERK	-10'440.35				-42'153.08	
710.501.74	ARA NEUBAU KANALISATION					104'804.60	
710.501.75	ERNEUERUNGEN KANALISATION	108'395.36		300'000.00		204'075.86	
710.501.76	ARA NEUBAU KANALISATION	194.99		260'000.00			
710.501.79	ARA LANDERWERB			50'000.00			
710.506.75	TECHNISCHE INFRASTRUKTUR ARA	59'202.23		60'000.00		39'614.90	
710.610.70	ARA ANSCHLUSSBEITRÄGE		142'141.00		70'000.00		244'194.00
72	ABFALLENTSORGUNG	71'341.27		185'000.00			
720	SIEDLUNGS-, UND GEWERBEABFALL	71'341.27		185'000.00			
720.503.80	ERNEUERUNGEN AWS	71'341.27		185'000.00			
74	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	593'185.06		250'000.00			
740	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	593'185.06		250'000.00			
740.501.02	ERNEUERUNG FRIEDHOF	593'185.06		250'000.00			

		RECHNUNG 2019		VORANSCHLAG 2019		RECHNUNG 2018	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
75	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	404'811.50	186'340.00	820'000.00	748'000.00	333'622.55	12'695.60
750	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	404'811.50	186'340.00	820'000.00	748'000.00	333'622.55	12'695.60
750.501.02	ERNEUERUNGEN GEWÄSSERVERBAUUNGEN	235'621.05		550'000.00		88'440.20	
750.501.03	NEUBAU HOCHWASSERSCHUTZ	169'190.45		270'000.00		245'182.35	
750.631.01	BEITRAG AUS KURTAXE				33'000.00		
750.661.01	KANTONSBEITRÄGE SICHERHEITSANLAGEN		186'340.00				
750.661.02	KANTONSBEITRÄGE				715'000.00		12'695.60
76	LAWINENVERBAUUNGEN	804'596.96	324'441.30	1'350'000.00	1'250'000.00	703'191.75	648'708.85
760	LAWINENVERBAUUNGEN	804'596.96	324'441.30	1'350'000.00	1'250'000.00	703'191.75	648'708.85
760.501.03	NEUBAU LAWINENVERBAUUNGEN	804'596.96		1'350'000.00		703'191.75	
760.661.01	KANTONSBEITRÄGE SICHERHEIT		198'241.30				
760.661.02	KANTONSBEITRÄGE		126'200.00		1'250'000.00		648'708.85
78	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ					14'657.75	
780	ÖFFENTLICHE TOILETTEN					14'657.75	
780.503.02	ERNEUERUNGEN ÖFFENTLICHE WC ANLAGEN					14'657.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	487'954.10		150'000.00		25'984.50	
83	TOURISMUS	487'954.10		150'000.00		25'984.50	
830	TOURISMUS	487'954.10		150'000.00		25'984.50	
830.501.01	PLANUNG ZEN STECKEN			150'000.00			
830.501.03	NAHERHOLUNGSGEBIET ZENSTECKEN					25'984.50	
830.501.10	LANDERWERB NAHERHOLUNGSZONE ZEN STECKEN	487'954.10					

BESTANDESRECHNUNG PER 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
1	AKTIVEN	117'346'046.61	148'407'061.14	147'487'790.38	118'265'317.37
10	FINANZVERMÖGEN	46'919'371.24	134'265'571.69	134'567'709.93	46'617'233.00
100	FLÜSSIGE MITTEL	8'943'648.14	75'698'091.15	74'969'405.98	9'672'333.31
1000	KASSA	25'751.80	767'190.05	767'193.20	25'748.65
1000.01	KASSA	25'751.80	418'691.95	418'945.10	25'498.65
1000.02	KASSA ED		339'332.50	339'332.50	0.00
1000.03	KASSA REGISTERHALTER		4'676.60	4'676.60	0.00
1000.04	KASSA SICHERHEIT		4'489.00	4'239.00	250.00
1001	POST	7'454'977.54	59'216'533.06	58'366'604.81	8'304'905.79
1001.01	POSTKONTO NR. 19-2372-6	7'454'565.49	59'216'533.06	58'366'604.81	8'304'493.74
1001.03	POSTKONTO NR. 92-911826-7	412.05			412.05
1002	BANKEN	1'462'918.80	15'714'368.04	15'835'607.97	1'341'678.87
1002.04	UBS NR. 450.745.B2 R	16'804.16	2'234'853.65	2'162'662.40	88'995.41
1002.05	WKB NR. U 0100.63.12	247'369.40	10'835'275.46	10'971'680.26	110'964.60
1002.08	CS NR. 322184-61	242'706.07	373'244.50	400'420.10	215'530.47
1002.10	RB NR. 50061.29	624'832.28	2'020'026.18	2'198'615.92	446'242.54
1002.12	UBS NR. 263-450745.B3 H	182'803.29	122'747.85	1'981.29	303'569.85
1002.13	CS 322184-61-1	114'940.55	57'060.20	100'128.00	71'872.75
1002.14	CS 322184-61-2	33'463.05	71'160.20	120.00	104'503.25

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
101	GUTHABEN	11'517'051.09	44'757'526.45	44'740'185.94	11'534'391.60
1011	KONTOKORRENTE	3'355.97	211'566.71	210'808.11	4'114.57
1011.01	KK GEPO	-94.80	24'875.71	24'607.11	173.80
1011.07	KK ED	3'450.77	186'691.00	186'201.00	3'940.77
1012	STEUERN UND GEBÜHREN	10'393'590.76	43'584'067.10	43'478'857.27	10'498'800.59
1012.01	DEBITOREN GEBÜHREN	4'513'694.90	13'263'784.00	12'673'670.12	5'103'808.78
1012.02	DEBITOREN STEUERN	5'879'895.86	30'320'283.10	30'805'187.15	5'394'991.81
1014	BEITRÄGE VON GEMEINWESEN	621'300.15	342'540.00	385'390.15	578'450.00
1014.01	SUBVENTIONSBEITRÄGE	621'300.15	342'540.00	385'390.15	578'450.00
1015	ANDERE DEBITOREN	498'804.21	618'808.70	664'586.47	453'026.44
1015.01	VERRECHNUNGSSTEUERGUTHABEN	372'541.70	437'904.55	507'140.66	303'305.59
1015.04	MEHRWERTSTEUER-GUTHABEN ARA		40'876.15	12'163.44	28'712.71
1015.05	MEHRWERTSTEUER-GUTHABEN KV/AWS	63'590.24	74'869.14	77'354.97	61'104.41
1015.06	MEHRWERTSTEUER-GUTHABEN WVZ	62'672.27	65'158.86	67'927.40	59'903.73
1019	ÜBRIGE		543.94	543.94	0.00
1019.03	VORSTEUER MWST AUFWAND ARA		651.55	651.55	0.00
1019.04	VORSTEUER MWST AUFWAND KVA		14.65	14.65	0.00
1019.05	VORSTEUER MWST AUFWAND WVZ		-7.83	-7.83	0.00
1019.15	VORSTEUER MWST INVEST. WVZ		-114.43	-114.43	0.00
102	ANLAGEN	11'600'555.00	2'057.05	1.00	11'602'611.05

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
1021	AKTIEN	8'374'555.00		1.00	8'374'554.00
1021.01	BVZ HOLDING AG	1.00			1.00
1021.04	AIR-ZERMATT AG	1.00			1.00
1021.07	VALAISCOM AG	1.00			1.00
1021.08	ZERMATT BERGBAHNEN AG	4'374'550.00			4'374'550.00
1021.11	WALLISER KANTONALBANK	1.00			1.00
1021.12	EWZ ELEKTRIZITÄTSWERK ZERMATT AG	4'000'000.00			4'000'000.00
1021.13	SEILER HOTELS AG	1.00		1.00	0.00
1023	IMMOBILIEN FV	3'226'000.00	2'057.05		3'228'057.05
1023.00	GRUNDSTÜCKE FV	2'749'000.00			2'749'000.00
1023.50	HOCHBAUTEN FV	477'000.00	2'057.05		479'057.05
103	TRANSITORISCHE AKTIVEN	14'858'117.01	13'807'897.04	14'858'117.01	13'807'897.04
1030	TRANSITORISCHE AKTIVEN	14'858'117.01	13'807'897.04	14'858'117.01	13'807'897.04
1030.01	TRANSITORISCHE AKTIVEN	14'858'117.01	13'807'897.04	14'858'117.01	13'807'897.04
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	31'615'968.07	10'458'317.08	5'507'462.20	36'566'822.95
114	SACHGÜTER	31'515'964.07	10'458'317.08	5'507'462.20	36'466'818.95
1140	GRUNDSTÜCKE	2'000'001.00	660'484.95		2'660'485.95
1140.00	GRUNDSTÜCKE VV	2'000'001.00	660'484.95		2'660'485.95
1141	TIEFBAUTEN	20'051'934.86	6'740'581.89	3'860'153.40	22'932'363.35

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
1141.00	TIEFBAUTEN VV	20'051'934.86	6'740'581.89	3'860'153.40	22'932'363.35
1143	HOCHBAUTEN	6'188'486.40	1'573'607.37	776'209.40	6'985'884.37
1143.00	HOCHBAUTEN VV	6'188'486.40	1'573'607.37	776'209.40	6'985'884.37
1146	MOBILIEN, MASCHINEN, FAHRZEUGE	3'275'541.81	1'483'642.87	871'099.40	3'888'085.28
1146.00	FAHRZEUGE	2'533'364.81	1'415'605.02	709'056.40	3'239'913.43
1146.10	MOBILIEN, MASCHINEN	642'369.30	68'037.85	142'081.45	568'325.70
1146.50	IMMATERIELLE ANLAGEN	99'807.70		19'961.55	79'846.15
115	DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN	100'004.00			100'004.00
1155	PRIVATE INSTITUTIONEN	100'002.00			100'002.00
1155.00	DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN	100'002.00			100'002.00
1159	ÜBRIGE DARLEHEN, BETEILIGUNGEN	2.00			2.00
1159.00	ÜBRIGE BETEILIGUNGEN	2.00			2.00
12	SPEZIALFINANZIERUNGEN	38'810'707.30	3'683'172.37	7'412'618.25	35'081'261.42
120	SACHANLAGEN SPEZIALFINANZIERUNGEN	27'857'942.27	1'991'640.12	3'412'618.25	26'436'964.14
1200	INFRASTRUKTUR DER WASSERVERSORGUNG	7'761'037.62	1'614'374.70	1'184'984.90	8'190'427.42
1200.00	INFRASTRUKTUR DER WASSERVERSORGUNG	7'761'037.62	1'614'374.70	1'184'984.90	8'190'427.42
1210	INFRASTRUKTUR DER ABWASSERENTSORGUNG	19'941'204.65	305'924.15	2'204'929.20	18'042'199.60
1210.00	INFRASTRUKTUR DER ABWASSERENTSORGUNG	19'941'204.65	305'924.15	2'204'929.20	18'042'199.60

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
1220	INFRASTRUKTUR DER ABFALLENTSORGUNG	155'700.00	71'341.27	22'704.15	204'337.12
1220.00	INFRASTRUKTUR DER ABFALLENTSORGUNG	155'700.00	71'341.27	22'704.15	204'337.12
128	VORSCHÜSSE FÜR SPEZIALFINANZIERUNGEN	10'952'765.03	1'691'532.25	4'000'000.00	8'644'297.28
1280	VORSCHÜSSE FÜR SPEZIALFINANZIERUNGEN	10'952'765.03	1'691'532.25	4'000'000.00	8'644'297.28
1280.01	SPEZIALFINANZIERUNGEN ABFALLENTSORGUNG	2'085'610.01	259'666.58	1'500'000.00	845'276.59
1280.02	SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSERENTSORGUNG	8'867'155.02	1'431'865.67	2'500'000.00	7'799'020.69
2	PASSIVEN	117'346'046.61	82'906'722.78	81'987'452.02	118'265'317.37
20	FREMDKAPITAL	27'339'108.76	80'011'417.64	81'987'452.02	25'363'074.38
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	5'919'724.11	66'707'191.98	65'056'473.70	7'570'442.39
2000	KREDITOREN	5'846'282.01	40'774'150.10	39'073'705.14	7'546'726.97
2000.01	KREDITOREN	5'718'201.89	40'444'446.75	38'793'402.94	7'369'245.70
2000.12	MEHRWERTSTEUER BUS	10'557.55	25'765.05	17'487.72	18'834.88
2000.13	MEHRWERTSTEUER ARA	117'522.57	122'130.40	81'006.58	158'646.39
2000.14	MEHRWERTSTEUER KVA/AWS		103'003.50	103'003.50	0.00
2000.15	MEHRWERTSTEUER WVZ		78'804.40	78'804.40	0.00
2005	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	73'442.10	25'933'041.88	25'982'768.56	23'715.42
2005.01	SOZIALLASTEN AHV/ALV/IV/EO		1'372'218.35	1'372'218.35	0.00
2005.02	DURCHLAUFKONTO		430'638.57	430'638.57	0.00
2005.03	GELDVERKEHR		10'373'244.50	10'373'244.50	0.00

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
2005.05	DURCHLAUFKONTO LÖHNE		11'619'741.45	11'619'741.45	0.00
2005.06	SOZIALLASTEN FAMILIENAUSGLEICHSKASSE FAK		409'692.94	409'692.94	0.00
2005.08	KTG-BEITRÄGE SODALIS		93'227.30	93'227.30	0.00
2005.09	BVG-BEITRÄGE SAMMELSTIFT. MATTERHORN		1'398'362.75	1'398'362.75	0.00
2005.10	QST-BEITRÄGE		56'080.05	56'080.05	0.00
2005.11	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRÄGE AXA/SUVA		207'355.35	207'355.35	0.00
2005.12	DURCHGANGSKONTO LOHN		6'700.00	6'700.00	0.00
2005.15	KUNDENGUTHABEN	73'442.10	-34'219.38	15'507.30	23'715.42
202	MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN	15'687'840.00	6'000'000.00	11'199'120.00	10'488'720.00
2020	BANKDARLEHEN	15'680'000.00	6'000'000.00	11'198'000.00	10'482'000.00
2020.06	POST FINANCE 004281	4'000'000.00			4'000'000.00
2020.11	UBS AG NR. 263-450745.90V	2'160'000.00		2'160'000.00	
2020.23	SWISSQUOTE BANK	5'000'000.00	1'000'000.00	6'000'000.00	
2020.30	WKB NR. A 0343.12.57	1'520'000.00		38'000.00	1'482'000.00
2020.39	STIFTUNG AUFFANGEINRICHTUNG BVG	3'000'000.00	5'000'000.00	3'000'000.00	5'000'000.00
2021	ÜBRIGE DARLEHEN	7'840.00		1'120.00	6'720.00
2021.22	STAAT WALLIS, ANTEIL IH-DARLEHEN 1/5	7'840.00		1'120.00	6'720.00
204	RÜCKSTELLUNGEN	1'129'588.30			1'129'588.30
2040	LAUFENDE RECHNUNG	559'588.30			559'588.30
2040.01	RÜCKSTELLUNGEN	559'588.30			559'588.30
2049	WERTBERICHTIGUNG AUF GUTHABEN	570'000.00			570'000.00

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

		1.1.2019	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2019
2049.01	DELKREDERE	570'000.00			570'000.00
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	3'141'474.39	4'028'662.30	3'133'499.99	4'036'636.70
2050	TRANSITORISCHE PASSIVEN	3'141'474.39	4'028'662.30	3'133'499.99	4'036'636.70
2050.01	TRANSITORISCHE PASSIVEN	3'141'474.39	4'028'662.30	3'133'499.99	4'036'636.70
206	BEITRAGSRESERVEN	1'460'481.96	3'275'563.36	2'598'358.33	2'137'686.99
2060	INVESTITIONSBEITRÄGE	1'460'481.96	3'275'563.36	2'598'358.33	2'137'686.99
2060.01	INVESTITIONSBEITRÄGE AUS KURTAXE	1'038'129.60	1'166'813.20	710'888.45	1'494'054.35
2060.02	INVESTITIONSBEITRÄGE RUHEBÄNKE	51'675.53	27'775.00	877.50	78'573.03
2060.03	BEITRAGSRESERVE EVENTPOOL	370'676.83	2'080'975.16	1'886'592.38	565'059.61
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	5'243'165.49	468'239.86		5'711'405.35
228	VERPFLICHTUNGEN FÜR SPEZIALFINANZIERUNGEN	5'243'165.49	468'239.86		5'711'405.35
2280	ÜBERGEORDNETES RECHT	5'243'165.49	468'239.86		5'711'405.35
2280.01	SCHUTZRAUMERSATZBEITRÄGE	2'624'981.30			2'624'981.30
2280.02	SPEZIALFINANZIERUNGEN GEMEINDE	2'618'184.19	468'239.86		3'086'424.05
23	EIGENKAPITAL	84'763'772.36	2'427'065.28	-	87'190'837.64
2390	EIGENKAPITAL	84'763'772.36	2'427'065.28	-	87'190'837.64
2390.01	EIGENKAPITAL	84'763'772.36	2'427'065.28	-	87'190'837.64

Kapitel: Bestandesrechnung per 31.12.2019

ANHANG ZUR BESTANDESRECHNUNG (BILANZ)

EVENTUALVERPFLICHTUNGEN PER 31.12.2019

keine

VERPFLICHTUNGEN UND BETEILIGUNGEN VON FINANZRELEVANTER BEDEUTUNG PER 31.12.2019

Gemeindeverband Oberwallis für die Abfallbewirtschaftung (GVO), Brig-Glis

Verpflichtung zur Entsorgung aller Siedlungsabfälle in der Kehricht-
verbrennungsanlage Gamsen für die Dauer von 30 Jahren.

GRM, Genossenschaft Regionale Mehrzweckhalle, Visp

Beteiligung am Genossenschaftskapital

CHF 2'000.00

CCF AG Finanzkompetenzzentrum, Sitten

Beteiligung am Aktienkapital

CHF 1'000.00

Genossenschaft Oberwalliser Ausstellung OGA, Mörel

Beteiligung am Genossenschaftskapital

CHF 200.00

Rotten-Verlags AG, Brig

Beteiligung am Aktienkapital

CHF 200.00

Schwendimann AG, Vertrag für das Einsammeln und Befördern von
Abfällen vom 1. Oktober 2012

NICHT BILANZIERTE LEASINGVERBINDLICHKEITEN PER 31.12.2019

Keine

VERSICHERUNGSWERTE DER SACHANLAGEN PER 31.12.2019

Gebäude	CHF 114'613'500
Fahrhabe	CHF 39'400'000
Übrige Sachanlagen	CHF 4'400'000

ZUSÄTZLICHE ANGABEN ZUR VERWALTUNGSRECHNUNG 2019

WERTHALTIGKEIT DER TRANSITORISCHEN RECHNUNGSABGRENZUNG (AKTIV) „CAUSA REINHARD PERREN“

Der Einwohnergemeinde Zermatt wurde vom Kreisgericht Visp im Betrugsfall „Reinhard Perren“ eine Schadenssumme in der Höhe von CHF 2'577'329.60 zugesprochen. In der Verwaltungsrechnung 2017 wurde diese rechtskräftige Forderung im vollen Umfang ertragswirksam verbucht. Die Inkassomassnahmen zur Rückforderung der Schadenssumme waren im Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses 2019 noch nicht abgeschlossen. Bislang wurden CHF 75'195.50 der Forderung einkassiert. Es wird erwartet, dass die gesamte Forderungssumme durch die noch laufenden Inkassomassnahmen eingebracht werden können.

EREIGNISSE NACH DEM BILANZSTICHTAG

Der Staatsrat des Kanton Wallis beschloss am 25. März 2020, dass Unternehmen im Wallis, die direkt und indirekt unter den negativen Folgen der Coronavirus-Epidemie (COVID-19) leiden, im Abschluss 2019 eine Rückstellung von 50% des selbständigen Nettoeinkommens oder des Nettogewinns vornehmen können, jedoch maximal bis zum Betrag von CHF 300'000. Diese Rückstellung muss im Abschluss 2020 wieder aufgelöst werden.

Die Auswirkungen dieses Staatsratsentscheides sind im Verwaltungsjahr 2019 erfolgswirksam und wurden in der Verwaltungsrechnung 2019 berücksichtigt. Die Einkommenssteuerprognose für natürliche Personen wurde um CHF 1'250'000 reduziert, der berechnete Einfluss auf die Gewinnsteuerprognose der juristischen Personen beträgt CHF 995'000.00.

Bericht der Revisionsstelle zur Verwaltungsrechnung

Als Revisionsstelle gemäss Art. 83 bis 86 des Gemeindegesetzes des Kantons Wallis vom 5. Februar 2004 (nachfolgend GemG) und gemäss Art. 72 bis 75 der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16. Juni 2004 (nachfolgend VFFG) haben wir auftragsgemäss die beiliegende Verwaltungsrechnung der Einwohnergemeinde Zermatt bestehend aus der laufenden Rechnung, der Investitionsrechnung, der Bestandesrechnung und dem Anhang zur Bestandesrechnung (Bilanz) für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft (Verwaltungsrechnung Seite 45 bis 102).

Verantwortung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Verwaltungsrechnung in Übereinstimmung mit Art. 74 ff. GemG sowie den Bestimmungen der VFFG verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Verwaltungsrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Verwaltungsrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den Bestimmungen des GemG und der VFFG und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Verwaltungsrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungs- nachweisen für die in der Verwaltungsrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Verwaltungsrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Verwaltungsrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Verwaltungsrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Verwaltungsrechnung für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Bestimmungen (GemG und VFFG) und den entsprechenden Reglementen.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit gemäss Art. 83 GemG sowie Art. 72 und 73 VFFG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Im Rahmen unserer Prüfung gemäss Art. 75 VFFG und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 haben wir festgestellt, dass ein gemäss den Vorgaben des Gemeinderates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Verwaltungsrechnung existiert, dass es der Gemeinderat jedoch unterlassen hat, die gesamte Dokumentation zu überarbeiten und den effektiven Prozessen anzupassen. In 2019 wurde die Dokumentation nur in gewissen Bereichen informell angepasst.

Nach unserer Beurteilung existiert mit Ausnahme des im vorstehenden Absatz dargelegten Sachverhalts ein gemäss den Vorgaben des Gemeinderates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Verwaltungsrechnung.

Im Rahmen unserer Prüfung halten wir ergänzend fest, dass

- die Bewertung der Beteiligungen und anderer Teile des Finanzvermögens angemessen ist;
- die Höhe der buchhalterischen Abschreibungen den Bestimmungen der VFFG entspricht;
- die Verschuldung der Einwohnergemeinde Zermatt als klein bezeichnet wird und sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr stabil entwickelt hat;
- gemäss unserer Beurteilung die Einwohnergemeinde Zermatt in der Lage ist, ihren Verpflichtungen nachzukommen;
- die Schlussbesprechung mit dem Gemeinderat stattgefunden hat.

Wir empfehlen, die vorliegende Verwaltungsrechnung zu genehmigen.

Wir weisen darauf hin, dass das von der Urnenversammlung am 10. Juni 2018 genehmigte Abfallreglement mit Gebührenordnung (in Kraft seit 12. Dezember 2018) nicht den Vorgaben von Art. 38 der „Verordnung betreffend die Führung von Finanzhaus-

halten der Gemeinde (VFFG)“ entspricht. Der Umfang der Gebühreneinnahmen für die Abfallentsorgung gemäss dem Reglement vermag nicht sämtliche Kosten der Abfallentsorgung und die damit zusammenhängenden Aufwendungen zu decken. Diese Deckungslücke ist erheblich. Das Reglement macht Vorgaben zur Kostendeckung der Sammlung und der Abfuhr biogener Abfälle. Die Kosten der Verwertung sind im Reglement nicht geregelt. Die Verwertung der biogenen Abfälle ist ebenfalls Teil der Abfallentsorgung. Wir weisen darauf hin, dass der Gemeinderat beschlossen hat, entgegen den Vorgaben von Art. 38 VFFG die Kosten für die Verwertung biogener Abfälle im Jahr 2019 nicht über die gemäss Art. 38 VFFG vorgesehene Spezialfinanzierung zu verbuchen, sondern über die laufende Rechnung als „Förderung nachhaltiger Tourismus“.

Ferner machen wir darauf aufmerksam, dass das ausgewiesene Defizit im Bereiche der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung per 31. Dezember 2019 mittlerweile auf CHF 7'799'020.69 angestiegen ist. Gemäss Art. 58 VFFG sind Vorschüsse für Spezialfinanzierungen in einer Zeitdauer von maximal 8 Jahren nach der ersten Verbuchung in der Bestandsrechnung durch die zukünftigen Ertragsüberschüsse der betreffenden Aufgabe zurückzuzahlen oder abzuschreiben. In 2019 hat der Gemeinderat eine Abschreibung von CHF 2'500'000.00 beschlossen. Zudem hat der Gemeinderat in 2019 einen Entwurf für ein neues Reglement im Bereiche Abwasser erarbeitet. Wir machen den Gemeinderat darauf aufmerksam, dass die beschlossenen Massnahmen weiterverfolgt und bei Bedarf weitere Massnahmen getroffen werden müssen, damit die Bestimmungen von Art. 58 VFFG eingehalten werden können.

Schwyz, 2. Juni 2020 lle

Treuhand- und Revisionsgesellschaft
Mattig-Suter und Partner

Lucia Lechmann

Zugelassene Revisionsexpertin
Leitende Revisorin

Marc Arnet

Zugelassener Revisionsexperte