

# Budget 2024

mit Berichten zum Budget



# Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort</b> .....	3
<b>1 Einführung</b>	
1.1 Kommentar des Bezirksrates .....	4-6
1.2 Übersicht .....	7
1.3 Antrag des Bezirksrates .....	8
1.4 Berichte der Ressortvorsteher .....	9-12
<b>2 Erfolgsrechnung</b>	
2.1 Gestufter Erfolgsausweis 2-stufig.....	13
2.2 Artengliederung 3-stufig .....	14-15
2.3 Erläuterungen zu Positionen in der Erfolgsrechnung.....	16-18
<b>3 Investitionsrechnung</b>	
3.1 Funktionale Gliederung mit Details .....	19-21
3.2 Erläuterungen zur Investitionsrechnung .....	22
<b>4 Anhang</b>	
4.1 Grundlagen des Budgets .....	23-24
4.2 Funktionale Gliederung der ER 3-stufig.....	25-28
4.3 Diagramme nach Artengliederung .....	29
4.4 Finanzplan ER für 2025 – 2029 / 2-stufig.....	30-37
4.5 Finanzplan IR für 2025 – 2029.....	38-40
4.6 Erläuterungen zum Finanzplan.....	41-42
4.7 Organigramm Bezirk Obereggen.....	43
4.8 Mitarbeitende Bezirk Obereggen.....	44
4.9 Finanzkompetenzen 2023 .....	45
5.0 Einladung zur Informationsveranstaltung .....	46

## **Vorwort**

Mit dem Budget 2024 wird die Berichtsserie gemäss den Grundsätzen nach HRM2 fortgesetzt. Die Budgetstruktur besteht, wie in Art. 3 des Rechnungslegungsbeschlusses vom 15. September 2016 vorgesehen, aus folgenden vier Hauptbereichen:

- Einführung
- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Anhang

Die Erfolgsrechnung wird zwei- und dreistufig nach Arten gegliedert. Im Anhang ist zudem eine dreistufige funktionale Gliederung ersichtlich. Die Investitionsrechnung hingegen wird sechsstufig, aus der jede einzelne Investition ersichtlich ist, dargestellt. Die wichtigsten Ausführungen sind dem Anhang zu entnehmen.

Ausführliche Erklärungen zu den Grundlagen, der Darstellung nach Arten oder Funktionen, sowie die Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen in der Erfolgs- und Investitionsrechnung sind dem Anhang zu entnehmen. Die Kennzahlen mit den entsprechenden Erklärungen über die Aussage und die Interpretation beschliessen dann die Ausführungen.

Am Schluss dieser Botschaft wird der Finanzplan der Erfolgsrechnung sowie der Investitionsrechnung für die weiteren fünf Jahre dargestellt.

## **1.1 Kommentar des Bezirksrates**

### **Ausgangslage und Zielsetzungen**

Das Budget 2024 zeigt die vom Bezirksrat vorgenommene Planung aus den verschiedenen Ressorts und die damit vorgesehenen Aufwendungen, Erträge und Investitionen. Als Planungsgrundlage dienen der Umfang des aktuellen bekannten Betriebs, die erkennbaren Entwicklungen in den verschiedenen Dienstleistungsbereichen resp. Aufgaben der Verwaltung, die Vorhaben zugunsten der Infrastruktur und allfällige beeinflussende Veränderungen aus gesetzlichen Grundlagen. Im Weiteren sind die Bedürfnisse aus strukturellen oder gesellschaftspolitischen Veränderungen zu beachten und desbezügliche Massnahmen aufzunehmen. Mit den Prognosen aus Steuereinnahmen und Finanzausgleich und weiteren bekannten Erträgen gilt es, die Aufwendungen möglichst ausgeglichen zu bestreiten.

Mit dem Budget 2024 und dem Finanzplan 2025-2029 wird nun die neue Situation im Bezirk nach Schulhausprojekt und Neuorganisation Bezirksverwaltung abgebildet und nach aktuellem Wissen mittelfristig geplant. Mit den grundsätzlich positiven Entwicklungen der letzten Jahre bezüglich Steuerkraft und Steuereinnahmen konnte trotz erheblichen Investitionen eine gute Finanzsituation geschaffen, respektive erhalten werden. Unter Berücksichtigung aller bekannten Anforderungen und der angenommenen weiterhin leicht positiven Steuerkraftentwicklung beantragt der Bezirksrat eine Senkung des Steuerfusses von 99% auf 96%.

### **Einwohner, Steuern, Finanzausgleich**

Bezüglich der Einwohnerentwicklung kann für 2024 nicht mit erheblichen Veränderungen gerechnet werden. Das Wohnraumangebot beschränkt sich zur Hauptsache auf den Bestand. Für mögliche Baugebiete stehen die Grundlagen noch nicht zur Verfügung. Eine leicht positive Entwicklung wäre für den Bezirk und die finanzielle Konstanz aber wünschenswert, ebenso etwas Zuwachs von Familien mit Kindern zugunsten unserer Gesamtschule und der Vereine.

Der voraussichtliche Steuerertrag für 2024 wurde anhand der Entwicklungen der Vorjahre und einer Hochrechnung des laufenden Jahres 2023 errechnet. Die prognostizierten, negativen Entwicklungen als Auswirkungen des neuen Steuergesetzes, welches per 2021 in Kraft trat, sind bisher kaum festzustellen. Bei den natürlichen Personen wird mit einer weiterhin leicht positiven Entwicklung geplant, welche sich auch aus dem laufenden Jahr abzeichnet. Der Gesamtsteuerertrag wird mit dem beantragten von 99% auf 96% reduzierten Steuerfuss gegenüber dem Eingang 2022 mit knapp CHF 4.87 Mio. um rund CHF 130'000 höher veranschlagt.

Der ausgewiesenen Aufwandüberschuss von CHF 188'020 im Budget 2024 kann mit dem vorhandenen Eigenkapital abgedeckt werden und ist mit Ausblick auf die vorliegende Finanzplanung unbedenklich. Im Bewusstsein, dass ungeplante Veränderungen eintreten können, die aktuelle Finanzsituation eine Steuerfussreduktion aber zulässt, wird diese den Stimmbürgern im Zusammenhang mit dem Budget 2024 zur Genehmigung unterbreitet.

Der Finanzausgleich errechnet sich aus dem Vergleich der Steuerkraft aller Bezirke. Die vergangene Entwicklung hat gezeigt, dass sich die Steuerkraft in den Bezirken des inneren Landesteils aufgrund anderer struktureller Voraussetzungen positiver entwickelt hat als im Bezirk Obereggi. Da eine erhebliche Veränderung dieser Situation kurzfristig nicht zu erwarten ist, wird mit dem Umfang des Finanzausgleichs aus den Jahren 2022 und 2023 auch für 2024 gerechnet. Konkrete Zahlen dazu stellt uns der Kanton jeweils erst gegen Ende des laufenden Jahres, also nach Abschluss des Budgetprozesses vor.

### **Personal**

Die Neuorganisation der Bezirksverwaltung infolge Pensionierung des langjährigen Bezirksschreibers Jürg Tobler und die damit verbundenen Veränderungen in der Aufgabenabwicklung für den Kanton, wird bis im Sommer 2024 umgesetzt. Der Stellenetat des Bezirks mit Bezirksverwaltung (520%, inkl. Archivarbeiten), mit Strassenbauamt (200%) und Wasserversorgung (100%) umfasst dann total 820 Stellenprozente. Zusätzlich werden 2 Lernende ausgebildet.

Die erfolgte Erweiterung der Personalkapazität war bereits seit längerer Zeit vorgesehen und kann nun im Rahmen dieser Neuorganisation umgesetzt werden. Nebst den vielseitigen und immer komplexeren Verwaltungsaufgaben sind auch die zunehmenden Rechtsprozesse und die steigende Anspruchshaltung der Gesellschaft massgebend. Auch kann nun der beabsichtigten administrativen Unterstützung für den Bezirksrat die zwingend nötige Aufmerksamkeit geschenkt werden. Die Ämter sollen mit den Hilfen aus der Verwaltung attraktiv und miliztauglich bleiben.

Die temporäre Pensenerhöhung von 30% für das Hauptmannamt zugunsten der umfangreichen Zusatzprojekte Schulhausneubau und Nutzungsplanungsrevision wird per 2024 demzufolge wieder reduziert. Die Erhöhung um 15% für den Schulleiter infolge der Aufgaben aus dem Neubauprojekt wurde bereits ab Sommer 2023 wieder aufgehoben.

Schulleitung, Schulverwaltung und die Ressourcen für Hausdienst und Schulbetrieb in Oberegg umfassen rund 460 Stellenprozente. Der Bedarf an Lehrkräften zeigt sich für das Schuljahr 2024/25 aufgrund der Anzahl Klassen grundsätzlich unverändert zum heutigen Stand.

## **Erfolgsrechnung 2024**

Das Gesamtergebnis des konsolidierten Budgets 2024 ergibt bei Aufwendungen von CHF 10.307 Mio. und Erträgen von CHF 10.119 Mio. einen Aufwandüberschuss von CHF 188'020.

Der Zweckverband Feuerwehr Oberegg-Reute erwartet bei Aufwendungen von CHF 176'000 und Erträgen von CHF 152'000 einen Aufwandüberschuss von CHF 24'000. Dieser wird jeweils direkt durch die Bezirks- resp. Gemeinderechnung im Verhältnis 73:27 getragen und ausgeglichen. Das Ergebnis belastet die Bezirksrechnung mit CHF 17'520.

In der Spezialfinanzierung Gebäudeassekuranz Oberegg ist ein Ertragsüberschuss von CHF 80'200 budgetiert, welcher weiterhin für die Erhöhung des Deckungskapitals eingesetzt wird.

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung Oberegg erwartet einen Aufwandüberschuss von CHF 159'600. Die beiden Ergebnisse von Gebäudeassekuranz Oberegg und Wasserversorgung Oberegg werden durch eine Einlage bzw. Entnahme aus dem jeweiligen Verpflichtungskonto der Spezialfinanzierung ausgeglichen.

Aufgrund der veränderten Zinslage werden für 2024 die internen Verzinsungen von 0.5% auf 1% angehoben und verändern sich entsprechend. Ebenfalls sind die Zinserhöhungen für die laufende Hypothek der Liegenschaft «Wohnen im Dorf» berücksichtigt.

Weitere Informationen zu den Planungen sind in den jeweiligen Ressortberichten zu finden.

## **Investitionsrechnung 2024**

Nettoinvestitionen sind im Umfang von CHF 1'573'000 geplant. Nebst den Investitionen in das Strassennetz und die Wasserversorgung, soll das Einsatzfahrzeug «Dodge» der Feuerwehr ersetzt werden. Im kommenden Jahr soll auch die öffentliche WC-Anlage am Standort der jetzigen Militärküche im Bären endlich umgesetzt werden.

## **Abschreibungen**

Die planmässigen Abschreibungen aus Investitionen und zu den bestehenden Vermögenswerten ergeben eine Belastung von gesamthaft CHF 1'111'600. Davon belastet das Schulhausprojekt die Rechnung mit rund CHF 420'000. Wie geplant soll die Auflösung der Vorfinanzierung Schulhaus von CHF 1 Mio. diese Belastung etwas verringern. Der Bezirksrat hat abweichend von der HRM2-Praxis beschlossen, diesen Vorgang über 5 Jahre zu verteilen und somit jährlich CHF 200'000 aufzulösen.

Die mit der Einführung von HRM2 durch den Bezirksrat im Jahr 2016 festgelegten Abschreibungssätze garantieren eine relativ kurze Abschreibungsdauer. Dies führt zu markanten Belastungen in den jeweiligen Erfolgsrechnungen, schafft aber Ressourcen für künftige Investitionen. Nach erstmaliger Überprüfung dieser Praxis durch den Bezirksrat wurde nebst der Klärung der Abschreibungsdauer verschiedener Bereiche kein Handlungsbedarf festgestellt.

## Ausblick Finanzplan 2025 – 2029

Eine vorausschauende und mittelfristige Planung ist sehr wichtig. Der Finanzplan soll den Betrieb, die Investitionsvorhaben und Auswirkungen daraus in den nächsten 5 Jahren aufzeigen und einen Überblick über die Finanzentwicklung geben. Er dient als wichtiges Hilfsmittel die Tragbarkeit zu erkennen, nötige Massnahmen frühzeitig einzuleiten und diese den Stimmbürgern transparent aufzuzeigen. Der Finanzplan ist ein reines Planungsinstrument und gehört nicht zum Umfang des budgetrelevanten Genehmigungsprozesses durch die Stimmbürger.

**Im Finanzplan Investitionen** sind die aus Sicht Bezirksrat unverzichtbaren Projekte (mit Investitionen über CHF 50'000) als Nettoinvestitionen abgebildet. In der Regel sind das Ersatzbauten, Erneuerungen von Strassenabschnitten oder der Versorgungsinfrastruktur und Fahrzeuge. Solche Investitionen erfordern finanzielle Mittel und generieren Mehrbelastungen an Abschreibungen, welche so eingeplant und in der entsprechenden Erfolgsrechnung berücksichtigt werden. Umfangreiche Investitionen wirken sich direkt auf die Ergebnisse der Erfolgsrechnung aus und zeigen deren Auswirkungen und Tragbarkeit.

Die Investitionen sind als konkrete Projektvorhaben benannt und nach ihrer Priorität und weiteren, bekannten Koordinationsgrundlagen aufgenommen. Wo konkreten Projekte noch fehlen, aber regelmäßige Investitionen stattfinden müssen (z.B. Wassernetz), wird ein pauschaler Investitionsbetrag eingesetzt.

In der Planung 2025-2029 sind alle bekannten Investitionen aus Infrastruktur und Betrieb aufgenommen. Als Zusatzprojekt wird die Breitbanderschliessung mit einer zweiten Kostentranche von CHF 125'000 im Jahr 2027 disponiert.

Unklare Vorhaben oder Ideen, wie zum Beispiel ein «Ersatzbau Feuerwehrdepot», sind bewusst noch nicht in der Finanzplanung aufgenommen.

**Im Finanzplan Erfolgsrechnung** sind die Veränderungen der Betriebskosten aus den verschiedenen Ressorts soweit möglich und bekannt berücksichtigt und in den entsprechenden Jahren aufgenommen. Aus den geplanten Investitionen resultieren die entsprechenden Abschreibungen.

Als Grundlage werden die Steuereinnahmen von natürlichen Personen mit dem auf 96% reduzierten Steuerfuss und einer moderaten positiven Steuerentwicklung von 0.75% fortgeführt. Auswirkungen aus gesetzlichen oder auch wirtschaftlichen Veränderungen werden – so weit möglich und erkennbar – aufgenommen. Der Finanzausgleich basiert ebenfalls auf dem aktuellen Umfang, da eine Verkleinerung der Steuerkraftdifferenzen in den Bezirken momentan nicht erkennbar ist.

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung werden das neue Reglement und die Tarife angewendet und Erkenntnisse gesammelt. Das erkennbare strukturelle Defizit der WV wird kurzfristig mit vorhandenem Eigenkapital abgedeckt und dieses (im Sinne von HRM2) damit etwas reduziert. Die weitere Entwicklung wird beobachtet und falls nötig werden Massnahmen vorgeschlagen.

In der konsolidierten Bezirksrechnung sind trotz Steuersenkung in den Folgejahren 2025 - 2029 positive Ergebnisse ausgewiesen, was den Bezirksrat im Zusammenhang mit dem gebildeten Eigenkapital sehr zuversichtlich stimmt. Er ist sehr erfreut, der Bevölkerung den Antrag auf eine Steuerreduktion, trotz den getätigten Investitionen der letzten Jahre, unterbreiten zu können. Es ist ihm aber auch bewusst, dass künftig weitere Vorhaben anstehen, und sich die Situation wieder verändern kann. Der Bezirksrat wird diese Entwicklungen weiterhin genau beobachten und die Finanzplanung massvoll weiterführen.

# 1 Einführung

## 1.2 Übersicht

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	Budget 2023	Rechnung 2022
Aufwand	10'307'320	10'562'520	9'820'573
Ertrag	10'119'300	10'073'300	10'122'396
+Ertrags- / -Aufwandüberschuss	<b>-188'020</b>	-489'220	301'823

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausgaben	1'760'000	1'995'000	4'030'169
Einnahmen	187'000	310'780	2'574'899
Nettoinvestitionen	<b>1'573'000</b>	1'684'220	1'455'270

<b>Feuerwehr Zweckverband</b>	<b>Budget 2024</b>	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausgaben	176'500	175'900	187'803
Einnahmen	152'500	168'500	170'145
+Ertrags- / -Aufwandüberschuss	<b>-24'000</b>	-7'400	-17'658

<b>Spezialfinanzierung Assekuranz</b>	<b>Budget 2024</b>	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausgaben	594'100	679'200	869'335
Einnahmen	674'300	818'200	1'055'493
+Ertrags- / -Aufwandüberschuss	<b>80'200</b>	139'000	186'158

<b>Spezialfinanzierung Wasserversorgung</b>	<b>Budget 2024</b>	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausgaben	865'000	652'800	506'469
Einnahmen	705'400	550'600	566'805
+Ertrags- / -Aufwandüberschuss	<b>-159'600</b>	-102'200	60'336

### **1.3 Antrag Bezirksrat**

**Der Bezirksrat empfiehlt Ihnen einstimmig, liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, das Budget 2024 und die Steuerfussenkung von 99% auf neu 96% ab 2024 zu genehmigen.**

Die Orientierungsversammlung zum Budget 2024 findet am Mittwoch, 8. November 2023, um 19.30 Uhr wie gewohnt im Vereinssaal statt. Die Einladung dazu finden Sie auf der Rückseite dieser Botschaft.

Wir freuen uns auf eine rege Teilnahme.

Oberegg im Oktober 2023

Der Bezirkshauptmann  
Hannes Bruderer



## 1.4 Berichte der Ressortvorsteher

### Ressort Schule

Der Aufwand des Ressorts Schule für das Jahr 2024 ist mit CHF 4'716'100 (Vorjahr CHF 5'057'400) budgetiert. Der budgetierte Ertrag beträgt CHF 965'500 (Vorjahr CHF 1'079'000). Der geplante Aufwandüberschuss beträgt CHF 3'750'600 (Vorjahr CHF 3'978'400). Im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 3'767'486 liegt der Aufwandüberschuss des Budgets 2024 um CHF 16'886 tiefer.

Die Abweichungen zum Vorjahresbudget und zur Rechnung 2022 haben primär die folgenden Ursachen

- Generelle Lohnerhöhung für das Schuljahr 2023/2024 von 2.6% beschlossen durch die Schulrätekonferenz AI, im Hinblick auf die laufende Teuerung, plus üblicher Stufenanstieg für Lehrpersonen; verschiedene Dienstaltersgeschenke
- Informatikkosten Beschaffung bleiben für 2024 hoch, da die bisherigen PC-Feststationen für Lehrpersonen gemäss Zyklus AFI ersetzt werden müssen; ebenso die 24 PCs im kooperativen Lernraum
- Informatikkosten Unterhalt blieben hoch aufgrund der Anpassung der Informatikdichte; finale Zahlen für Unterhaltskosten iPads vom AFI noch nicht kommuniziert
- Pilotprojekt Schüलगänzende Betreuungsangebote verursacht deutlich kleiner Kosten als ursprünglich angenommen (weniger Bedarf; pragmatische kostengünstige Lösung)
- Schulgelder: wechselnde Schülerzahlen in/von anderen Gemeinden (Lüchingen, Altstätten, Reute)

Schulkommission und Bezirksrat haben ab dem Schuljahr 2023/2024 eine Änderung in der Besetzung der Schulleitung bewilligt. Für den Anteil Oberegg (ohne Reute) bilden neben dem Schulleiter Matthias Müller (65%), Simone Räss (10%) und Michael Haas (10%) die erweiterte Schulleitung. Diese Anpassung erfolgt ohne Pensen- oder Kostenerhöhung, bringt aber bedeutende qualitative Vorteile mit sich, wie beispielsweise eine breite abgestützte Schulleitung in pädagogischer und operativer Hinsicht oder für Stellvertretungen. In diesem Kontext wurde das Pensum Schulsekretariat für Oberegg von 45% auf 40% reduziert.

Das Budget der Schule macht wie generell im öffentlichen Bereich einen grossen Teil der Aufwendungen aus. Umgekehrt bilden diese Aufwendungen die Basis für die sehr gut funktionierende Schule Oberegg und die Zukunft der Kinder und Jugendlichen des Bezirks, die hier ausgebildet werden.

Matthias Rhiner  
Vorsteher Ressort Schule

### Ressort Liegenschaften

Die geplanten Umstrukturierungen in den Schulliegenschaften, wie im Bericht zum Budget 2023 erwähnt, konnten in diesem Jahr weitgehend realisiert werden. Somit kann der Schulalltag, wieder im normalen Ablauf geführt werden. Neben dem Schulhausneubau wurden in den bestehenden Gebäuden substanzielle Verbesserungen der Räumlichkeiten für Kindergarten, Textiles Gestalten, Schulheilpädagogie und Musikunterricht realisiert. Auf dieser Basis können die im letzten Finanzplan festgesetzten reduzierten Kosten für den Unterhalt von Schulräumlichkeiten von CHF 150'000 für die kommenden Jahre eingehalten werden.

Beim letzten Treffen der Vereinspräsidentinnen und Vereinspräsidenten im August 2023 wurde der Vereinssaal erneut angesprochen, dieser war bereits in den letzten Jahren schon mehrfach ein grosses Thema. Erneutes Fazit aus dem Treffen: Das Office ist veraltet und der Saal für gewisse Veranstaltungen zu klein. Wir werden mit den Vertretenden aus diesem Gremium eine Arbeitsgruppe bilden, welche die konkreten Bedürfnisse und deren Machbarkeit abklärt. Die projektierten Kosten für diese Abklärungen sind mit CHF 20'000 veranschlagt.

Projekt WC-Anlage im Dorf: Die Nachfrage nach einem WC ist schon länger ein Thema. Der Wunsch nach einer öffentlichen Toilette entsteht vor allem durch den Bärenspielplatz. Dieser weist eine hohe Frequenz

auf. Da die Militärküche stark veraltet ist, notwendige Ersatzteile fehlen, eine Neuanschaffung sehr kostspielig wäre und nach Abklärung mit der Armee/Zivilschutz auch von dieser Seite kein Bedarf mehr besteht, wird diese definitiv aufgehoben. Die Militärküche, die im Bären im UG liegt, wird ersetzt durch eine WC-Anlage. Somit haben wir einen WC-Standort, der ideal liegt. Die Baukosten belaufen sich auf ca. CHF 110'000 und werden als Investitionen verbucht. Die kommenden Unterhaltskosten und Reinigungsarbeiten werden mit rund CHF 6'000 jährlich zu Buche schlagen. In diesem Zusammenhang ist auch die WC-Anlage St. Anton zu erwähnen; diese ist im Jahr 2023 fertiggestellt worden. Das Echo der Anwohner und der Besucher auf dem St. Anton ist sehr positiv. Natürlich muss auch diese WC-Anlage gewartet und gereinigt werden, was jährlich einen Betrag von ca. CHF 10'000 ausmacht.

Bei allen Liegenschaften werden die Unterhaltsarbeiten im gewohnten Rahmen durchgeführt und sind im Budget 2024 eingeplant.

Beat Sonderegger  
Vorsteher Ressort Liegenschaften

### **Ressort Bau und Planung**

Die absehbare Bautätigkeit für das Jahr 2024 weist keine wesentliche Änderung gegenüber dem Vorjahr auf. Durch die Erhöhung der Stromkosten ist der Trend hin zu Photovoltaikanlagen stark angestiegen. Die Anzahl der Heizungsgesuche hat sich infolge der Erhöhungen der Rohstoffpreise ebenfalls stark vermehrt. Die vermutete Zunahme von energetischen Sanierungen ist jedoch bislang nicht eingetroffen. Nur vereinzelt wurden entsprechende Massnahmen ergriffen. Somit sind trotz der generellen Teuerung keine wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr spürbar. Erfreulich sind die Neubauten im Landwirtschaftssektor. Durch Materialengpässe und die gute Auslastung der Bauunternehmungen kam es im einen oder anderen Projekt zu einer Verlängerung der Baubewilligung.

Die Zusammenarbeit mit dem Bau- und Umweltdepartement, der Bauverwaltung Inneres Land, den Fachkommissionen Heimatschutz (FkH) und Denkmalpflege (FkD) ist nach wie vor sehr konstruktiv.

Die steigende Anzahl an Einsprachen, Rekursen und Rechtsstreitigkeiten durch diverse Instanzen machen sich in Oberegg weiterhin deutlich bemerkbar. Dieser schlägt sich im Aufwand der Bauverwaltung sowie der Bau- und Planungskommission nieder. Oft entstehen solche Probleme, weil die Nachbarschaft über ein Bauvorhaben erst gar nicht befragt oder informiert wird. Es wäre wünschenswert, dass nach der Corona Pandemie wieder vermehrt mit den Nachbarn kommuniziert wird.

Ivo Scherrer  
Vorsteher Ressort Bau und Planung

### **Ressort Präsidiales, Soziales und Sicherheit**

#### **Gebäudeassekuranz Oberegg**

Der Aufwand der Gebäudeassekuranz Oberegg für das Jahr 2023 ist mit CHF 674'300 (Vorjahr CHF 818'200) budgetiert. Der budgetierte Ertrag beträgt CHF 754'500 (Vorjahr CHF 957'200). Je nach Schadenverlauf kann daher mit einem budgetierten Gewinn von rund CHF 80'000 (Vorjahr rund CHF 139'000) gerechnet werden.

Das Budget 2024 der Gebäudeassekuranz Oberegg beruht - nach dem Mitwirkungs-/Einwendungsverfahren von 2022 und verschiedenen weiterführenden Abklärungen - auf dem Entscheid von Bezirksrat und Assekuranzkommission, die Gebäudeassekuranz Oberegg weiterzuführen und weiterzuentwickeln, um den steigenden Anforderungen an eine zeitgemässe und kundenorientierte Versicherungsgesellschaft zu genügen. Das beinhaltet verschiedene Massnahmen, die teilweise zu finanziellen Konsequenzen führen (z.B. höhere Personalaufwendungen, Informatikinvestitionen). Die Bevölkerung wird diesbezüglich zu gegebenem Zeitpunkt mit mehr Detailinformationen orientiert.

Die Gebäudeassekuranz kann im Jahr 2024 ihr 150-jähriges Jubiläum feiern. Auf grosse Festivitäten soll verzichtet werden, jedoch soll für das Jubiläumsjahr den Liegenschaftsbesitzern eine einmalige Überschussbeteiligung von 30% Prämienreduktion gewährt werden. Die resultierenden Mindereinnahmen werden im Budget 2024 entsprechend reflektiert.

Leider sind in den beiden letzten Jahren die Baukosten substantiell angestiegen. Das bewirkt, dass gemäss den Statuten der Assekuranz, eine Baukosten-Indexanpassung fällig wird, die sich in einem Prämienanstieg reflektieren wird. Der Bezirksrat wird erst gegen Jahresende beschliessen, wie hoch diese Indexanpassung ausfallen muss. Diese ist daher in den budgetierten Prämieinnahmen noch nicht enthalten.

Matthias Rhiner  
Präsident Gebäudeassekuranz Obereg

### **Feuerwehr Zweckverband Obereg-Reute**

Für das Jahr 2024 ist ein Betrieb unter «normalen» Bedingungen und mit gleichbleibendem Personalbestand geplant. Der Ausbildungs- und Übungsbetrieb und die rasche Einsatzfähigkeit müssen weiterhin gewährleistet werden. Dies bietet uns allen die nötige Sicherheit und hat sich schon oft in den Hilfeleistungen für Betroffene positiv ausgewirkt. Für 2024 wurden etwas höhere Ausbildungskosten veranschlagt. Einerseits besteht noch Nachholbedarf aus der Corona-Zeit, und andererseits muss der Ausbildungsstand, aufgrund der vielen verschiedenen und laufend neuen Anforderungen an die Feuerwehr und den Betrieb, erhöht werden.

Die Entwicklung der Feuerwehren ist sehr technisch geprägt. Es braucht vielseitiges und gutes Material, um in allen Einsatzlagen beste Dienste und schnelle Hilfe leisten zu können. Ersatz ist oft aufgrund einer begrenzten Lebensdauer vorgegeben, oder ein entsprechender Unterhalt ist aus sicherheitstechnischen Gründen zwingend. Da von der Feuerwehr vermehrt auch Unwetter- und Hilfeinsätze geleistet werden, und sich diese Situation als zunehmend abzeichnet, sind weitere Materialanschaffungen in diesem Bereich sinnvoll.

Im kommenden Jahr 2024 ist der Ersatz des Einsatzfahrzeugs «Dodge» Jahrgang 2001 geplant. Das neue Fahrzeug muss die Einsatzfähigkeit unserer Feuerwehr Obereg-Reute wieder optimal unterstützen. Die Gesamtkosten betragen rund CHF 200'000, wovon der Bezirk Obereg nach Abzug Anteil Gemeinde Reute und den Kantonsbeiträgen noch rund CHF 90'000 zu tragen hat.

Die Steuereinnahmen und Unterstützungsbeiträge werden auf dem Stand der Vorjahre prognostiziert. Der Mannschaftsbestand liegt bei rund 75 Angehörigen der Feuerwehr und soll nach Möglichkeit und Verfügbarkeit von jungen Dienstwilligen in dieser Grössenordnung weitergeführt werden.

Im Budget 2024 wird mit Aufwendungen von CHF 176'000 und Erträgen von CHF 152'000 gerechnet. Dies ergibt ein negatives Ergebnis von CHF 24'000 wovon 73% auf den Bezirk Obereg und 27% auf die Gemeinde Reute entfallen. Das Ergebnis wird jeweils aus der Bezirksrechnung ausgeglichen.

Hannes Bruderer  
Präsident Feuerschutzkommission Obereg-Reute

### **Ressort Tourismus, Freizeit und Kultur**

Das Gesamtbudget orientiert sich grundsätzlich an den Erfahrungswerten der Vorjahre.

Die Koordinationsarbeiten, Erstellungskosten und der Versand des «Rendom» generieren insgesamt jährlich einen relativ hohen Aufwand. Da das «Rendom» sehr geschätzt wird, wird dieser Aufwand auch im Jahr 2024 betrieben.

Die Durchführung der Viehschau Obereg-Reute hat in den letzten Jahren für das Strassenbauamt, und somit für den Bezirk Obereg, hohe Aufwendungen bedeutet. Durch die Optimierung der Prozesse und einem höheren Beitrag des Kantons kann die Viehschau weiterhin gut unterstützt werden.

Die interkantonalen Wanderwegrouten werden neu beschildert. Dies ist in Oberegg grösstenteils bereits abgeschlossen. Infolge Wegfalls der baulichen Unterstützung seitens Zivilschutzes und aus Erfahrung der langjährigen TFK Mitglieder wurde für den Unterhalt Wanderwege ein grösseres Budget veranschlagt.

Der neu vereinbarte Beitragsumfang von CHF 45'000 des Kantons an Tourismusprojekte wurde bereits dieses Jahr in Anspruch genommen. Für 2024 sind bereits mehrere Ideen im Raum, die im Gremium noch besprochen und entsprechend weiterverfolgt werden.

Patrik FÜRER  
Vorsteher Ressort Tourismus, Freizeit und Kultur

### **Ressort Wasserversorgung**

Für das Jahr 2024 ist der Leitungersatz Eschenmoos - Gigershuus mit CHF 500'000 budgetiert. Ebenfalls sollen weitere Quellsanierungen im Quellgebiet Bensol im Umfang von CHF 400'000 getätigt werden.

Für diese Projekte rechnen wir mit einer anteilmässigen Unterstützung durch das Meliorationsamt des Kantons. Die restlichen Budgetpositionen ergeben sich aus den Erfahrungszahlen der Vorjahre. Die Erfolgsrechnung wird voraussichtlich mit einem Verlust von CHF 159'600 abschliessen, welcher aus den Reserven der Spezialfinanzierung ausgeglichen wird.

Im Finanzplan 2025 -2029 orientiert sich die Wasserversorgung hauptsächlich an den Strassensanierungsprojekten des Kantons, da in den geplanten Strassenprojekten meist auch sanierungsbedürftige Wasserleitungen vorhanden sind. Ein weiteres Ziel ist es, die Quellsanierungen im Quellgebiet Bensol voranzutreiben.

Die Wasserversorgung Oberegg ist Mitglied der Wasserkorporation Vorderland. Diese wird prüfen, ob eine regionale Zusammenarbeit der Wasserwarte / Brunnenmeister, in Bezug auf die Pikett- / Stellvertretungsorganisation im Vorderland, möglich und sinnvoll wäre.

Sepp BÜRKI  
Vorsteher Ressort Wasserversorgung

### **Ressort Strassen**

Eine möglichst präzise Budgetierung ist nur dann möglich, wenn die wichtigsten und am meisten beeinflussenden Fakten bekannt sind. Gerade in diesem Ressort können aber Umweltereignisse wie beispielsweise Unwetter, starker Schneefall oder Erderosionen einen grossen Einfluss auf die Finanzen haben. Daher sind diese Bereiche des Budgets nur schwer planbar. Trotzdem bieten die vorangegangenen Erfolgsrechnungen eine gute Basis für die zukünftige Planung. Damit soll ein intaktes Strassennetz auch in Zukunft gewährleistet werden.

Für 2024 stehen als Projekte die Sanierungen an der Schwellmühlestrasse im Bereich Nordhölzli und Nord an. Da es sich bei diesem Gebiet um eine Grundwasserschutzzone handelt, müssen erhöhte Vorschriften erfüllt werden. Aus Kostengründen soll die Gesamtsanierung in zwei Etappen erfolgen.

Nebst den Investitionen in die Strasseninfrastruktur gilt es auch, die Anlagen, Werkzeuge und den Fuhrpark auf einem zweckmässigen Stand zu halten. Selbst bei optimaler Wartung ist der Betrieb verschiedener Gerätschaften zeitlich begrenzt. Für das Jahr 2024 sind in diesem Bereich jedoch keine grösseren Investitionen budgetiert.

Stefan EUGSTER  
Vorsteher Ressort Strassen

## 2.1 Bezirksverwaltung Obereggen

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>9'556'920.00</b>	<b>9'771'320.00</b>	<b>8'597'146.36</b>
30	Personalaufwand	4'792'620.00	4'826'620.00	4'549'412.84
31	Sach- und übriger Aufwand	2'686'300.00	3'185'100.00	2'860'803.67
33	Abschreibungen	1'111'600.00	875'700.00	507'000.00
35	Einlagen	30'500.00	30'500.00	10'500.00
36	Transferaufwand	935'900.00	853'400.00	669'429.85
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>8'751'500.00</b>	<b>8'722'800.00</b>	<b>9'161'477.31</b>
40	Fiskalertrag	4'874'000.00	4'592'000.00	4'739'683.95
41	Regalien und Kozessionen			
42	Entgelte	1'337'700.00	1'671'700.00	1'676'878.09
43	Verschiedene Erträge	500.00	200.00	5'663.05
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	2'539'300.00	2'458'900.00	2'739'252.22
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-805'420.00</b>	<b>-1'048'520.00</b>	<b>564'330.95</b>
34	Finanzaufwand	98'000.00	134'000.00	85'527.20
44	Finanzertrag	394'600.00	384'400.00	476'379.65
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>296'600.00</b>	<b>250'400.00</b>	<b>390'852.45</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-508'820.00</b>	<b>-798'120.00</b>	<b>955'183.40</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			538'138.95
48	Ausserordentlicher Ertrag	241'400.00	345'700.00	164'872.15
901	Spezialfinanzierungen	-79'400.00	36'800.00	280'093.95
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>320'800.00</b>	<b>308'900.00</b>	<b>-653'360.75</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-188'020.00</b>	<b>-489'220.00</b>	<b>301'822.65</b>

## 2.2 Bezirksverwaltung Obereggen

## Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>10'307'320.00</b>		<b>10'562'520.00</b>		<b>9'786'973.76</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'792'620.00</b>		<b>4'826'620.00</b>		<b>4'549'412.84</b>	
300	Behörden, Kommissionen	206'000.00		260'800.00		257'739.30	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'588'300.00		1'597'300.00		1'427'807.90	
302	Löhne der Lehrkräfte	2'180'000.00		2'140'000.00		2'103'411.55	
303	Temporäre Arbeitskräfte	300.00		300.00			
304	Zulagen	5'000.00		5'000.00		5'000.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	737'220.00		732'720.00		678'071.40	
309	Übriger Personalaufwand	75'800.00		90'500.00		77'382.19	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'686'300.00</b>		<b>3'185'100.00</b>		<b>2'860'803.67</b>	
310	Material- und Warenaufwand	344'800.00		312'700.00		272'986.80	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	96'300.00		128'000.00		209'069.43	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	258'300.00		269'300.00		309'330.92	
313	Dienstleistungen und Honorare	945'800.00		1'090'800.00		1'038'671.59	
314	Baulicher Unterhalt	546'500.00		790'000.00		465'137.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	149'300.00		191'000.00		128'792.18	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	19'200.00		27'800.00		23'153.97	
317	Spesenentschädigungen	94'600.00		96'000.00		101'849.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'000.00		38'000.00		27'362.65	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	207'500.00		241'500.00		284'449.03	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'111'600.00</b>		<b>875'700.00</b>		<b>507'000.00</b>	
330	Sachanlagen VV	1'111'600.00		875'700.00		507'000.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>98'000.00</b>		<b>134'000.00</b>		<b>85'527.20</b>	
340	Zinsaufwand	13'500.00		34'500.00		14'608.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	83'500.00		98'500.00		70'918.70	
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'000.00		1'000.00			
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>30'500.00</b>		<b>30'500.00</b>		<b>10'500.00</b>	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	30'500.00		30'500.00		10'500.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>935'900.00</b>		<b>853'400.00</b>		<b>669'429.85</b>	
360	Ertragsanteile an Dritte	8'000.00		10'000.00		7'455.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	176'000.00		171'000.00		163'850.95	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	691'900.00		612'400.00		444'005.19	
369	Verschiedener Transferaufwand	60'000.00		60'000.00		54'118.71	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>538'138.95</b>	
380	Ausserordentlicher Personalaufwand					2'979.30	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					31'099.45	
384	Ausserordentlicher Finanzaufwand					104'060.20	
389	Einlagen in das Eigenkapital					400'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>652'400.00</b>		<b>657'200.00</b>		<b>566'161.25</b>	

## 2.2 Bezirksverwaltung Obereggen

## Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	Dienstleistungen	409'300.00		456'100.00		368'061.25	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	80'000.00		70'000.00		70'000.00	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	163'100.00		131'100.00		128'100.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>10'039'900.00</b>		<b>10'110'100.00</b>		<b>10'368'890.36</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>4'874'000.00</b>		<b>4'592'000.00</b>		<b>4'739'683.95</b>
400	Direkte Steuern		4'621'000.00		4'390'000.00		4'535'324.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		210'000.00		160'000.00		162'177.60
402	Übrige Direkte Steuern		28'000.00		28'000.00		27'231.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		15'000.00		14'000.00		14'950.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>1'337'700.00</b>		<b>1'671'700.00</b>		<b>1'676'878.09</b>
420	Ersatzabgaben		921'000.00		1'156'000.00		1'077'410.05
421	Gebühren für Amtshandlungen		115'000.00		115'000.00		125'416.40
423	Schul- und Kursgelder		21'000.00		100'000.00		12'768.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'000.00		36'000.00		31'840.99
425	Erlös aus Verkäufen		225'500.00		225'500.00		370'602.00
426	Rückerstattungen		19'000.00		17'000.00		29'343.65
429	Übrige Entgelte		200.00		22'200.00		29'497.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>500.00</b>		<b>200.00</b>		<b>5'663.05</b>
430	Verschiedene betriebliche Erträge		500.00		200.00		5'663.05
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>394'600.00</b>		<b>384'400.00</b>		<b>476'379.65</b>
440	Zinsertrag		4'000.00		3'800.00		4'842.50
447	Liegenschaftenertrag		390'600.00		380'600.00		471'537.15
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>2'539'300.00</b>		<b>2'458'900.00</b>		<b>2'739'252.22</b>
460	Ertragsanteile		224'000.00		207'400.00		244'533.05
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		228'500.00		262'500.00		337'603.10
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'256'300.00		1'219'000.00		1'251'414.90
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		820'500.00		762'000.00		894'013.17
469	Verschiedener Transferertrag		10'000.00		8'000.00		11'688.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>241'400.00</b>		<b>345'700.00</b>		<b>164'872.15</b>
480	Ausserordentlicher Ertrag		2'000.00		2'000.00		3'479.30
484	Ausserordentliche Finanzerträge						81'693.40
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		239'400.00		343'700.00		79'699.45
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>652'400.00</b>		<b>657'200.00</b>		<b>566'161.25</b>
491	Dienstleistungen		409'300.00		456'100.00		368'061.25
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		80'000.00		70'000.00		70'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		163'100.00		131'100.00		128'100.00
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>						
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>						
9	Abschluss / Bilanzübernahme		79'400.00		-36'800.00	33'600.00	-548'316.60
		<b>10'307'320.00</b>	<b>10'119'300.00</b>	<b>10'562'520.00</b>	<b>10'073'300.00</b>	<b>9'820'573.76</b>	<b>9'820'573.76</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>		<b>188'020.00</b>		<b>489'220.00</b>		
		<b>10'307'320.00</b>	<b>10'307'320.00</b>	<b>10'562'520.00</b>	<b>10'562'520.00</b>	<b>9'820'573.76</b>	<b>9'820'573.76</b>

## 2.3 Erläuterungen zu Positionen der Erfolgsrechnung

### Aufwand

#### 30 Personalaufwand

Der Personalaufwand beträgt CHF 4'792'620 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 4'826'620. Die budgetierten tieferen Personalkosten resultieren einerseits daraus, dass die Stellenprozente des Bezirkshauptmanns wieder wie vor dem Schulhaus Neubau auf 50% gesenkt werden und die Personalkosten der schulergänzenden Betreuungsangebote gegenüber dem Vorjahresbudget (in dem diese Aufwendungen massiv zu hoch eingeschätzt wurden) auf einen realistischen Betrag reduziert werden. In den Lohnkostenberechnungen werden zudem für das Budget 2024 0.5% Teuerung hinzugerechnet.

#### 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand beträgt CHF 2'686'300 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 3'185'100 und reduziert sich somit um rund CHF 500'000. Die in der Artengliederung unter 312 budgetierten Wasser-, Energie und Heizmaterialkosten konnten etwas reduziert werden, die unter 313 budgetierten Dienstleistungen und Honorare für Dritte konnten ebenfalls reduziert werden. Der Bau-liche Unterhalt der Liegenschaften unter 314 konnte sogar um rund CHF 240'000 gesenkt werden, ebenfalls der unter 315 budgetierte Unterhalt an Mobilien um rund CHF 40'000. Verschiedene Betriebsaufwände unter 319 konnten gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 34'000 reduziert werden.

#### 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Anlagen werden ab Nutzungsbeginn nach der degressiven Abschreibungsmethode abgeschrieben. Der Bezirksrat hat die Abschreibungssätze sowie die Lebensdauer nach Anlagekategorien festgelegt (siehe Anhang 4.1).

Die Abschreibungen betragen CHF 1'111'600 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 875'700. Dies resultiert aus den neuen Abschreibungen der geplanten Nettoinvestitionen der neuen WC-Anlage im UG Bären sowie aus den Investitionen einer neuen mobilen Pumpe für den FWZV und den geplanten Investitionen der Bezirksstrassen und der Wasserversorgung. Der wesentlich höchste Abschreibungsbetrag resultiert aus den Liegenschaften der Schule (Neubau Schulhaus und Sternen). Die Erfolgsrechnung wird jedoch durch diese Abschreibung in einem tragbaren Rahmen belastet, da ab 2023 die in den vergangenen Jahren getätigte Schulhausvorfinanzierung von CHF 1'000'000 während fünf Jahren mit je CHF 200'000 sukzessive aufgelöst wird. Dass dieses Vorgehen nicht exakt den HRM2 Vorschriften entspricht, die grundsätzlich eine den Abschreibungen entsprechende Auflösung der Vorfinanzierung verlangen, ist dem Bezirksrat bewusst. Die auf fünf Jahre geplante Auflösung der Vorfinanzierung erlaubt aber eine sinnvolle Glättung der ersten grossen Abschreibungstranchen.

#### 34 Finanzaufwand

Der Finanzaufwand beträgt CHF 98'000 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 134'000. Dieser Minderaufwand von CHF 36'000 resultiert einerseits aus CHF 21'000 weniger Zinsaufwand (es wird für die Schulliegenschaft keine Hypothek benötigt) und andererseits aus CHF 15'000 weniger Liegenschaftsaufwand.

#### 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Einlagen in Fonds betragen CHF 30'500 gegenüber dem unverändertem Vorjahresbudget. Der Erneuerungsfonds für die Liegenschaft Bären wird mit CHF 20'000, der Erneuerungsfonds für die Liegenschaft Wohnen im Dorf (WiD) mit CHF 10'500 geäuft.



### **36 Transferaufwand**

Der Transferaufwand beträgt CHF 935'900, gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 853'400. Die Transferposten enthalten unter anderen folgenden Kategorien:

**360** Ertragsanteile an Dritte CHF 8'000

**361** Entschädigungen an Gemeinwesen CHF 176'000  
(Steuereinzugsprovision an Kanton; Entschädigungen an die ER der WV; Feuerlöschbeiträge)

**363** Beiträge an Gemeinwesen und Dritte CHF 691'900  
(Beiträge an Oberstufe Altstätten; Beiträge an die Musikschule; Beiträge an die Primarschule Lüchingen; Beitrag an den Skilift; Defizitbeitrag an Postautokurse)

### **38 Ausserordentlicher Aufwand**

Im ausserordentlichen Aufwand ist für das Jahr 2024 zum Zeitpunkt der Budgetierung, ebenfalls wie im Budgetjahr 2023, keine Summe bekannt, welche budgetrelevant wäre.

### **39 Interne Verrechnungen**

Die internen Verrechnungen betragen CHF 652'400 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 657'200. Die internen Verrechnungen enthalten folgende Kategorien:

**391** Dienstleistungen CHF 409'300  
(Aufteilung der jährlich geleisteten Arbeiten seitens der Verwaltung auf die verschiedenen Funktionalen Gliederungen)

**392** Pacht, Mieten und Benützungskosten CHF 80'000  
(Verrechnung Büromiete Verwaltung und Nebenkosten; Verrechnung Reinigung Bären)

**394** kalk. Zinsen und Finanzaufwand CHF 163'100  
(Verzinsung von Fonds; Zinsen und Benützungsgebühren aus Liegenschaften des FV)

### **Ertrag**

#### **40 Fiskalertrag**

Der gesamte budgetierte Fiskalertrag (Steuereinnahmen, gemäss den Angaben des Kantons, gemäss Hochrechnungen sowie dem Input der RPK) beträgt CHF 4'874'000 gegenüber den effektiv eingegangenen Steuerbeträgen aus der Rechnung 2022 von CHF 4'739'683. Die Einnahmen bei den Laufenden Steuern Natürliche Personen wurden mit CHF 4.171 Mio. budgetiert (aufgrund der berechneten Steuerfussenkung von 99% auf 96%), die Quellensteuern mit CHF 170'000 und die Vorjahressteuern Natürliche Personen mit CHF 130'000. Die Laufenden Steuern Juristische Personen werden mit CHF 180'000, die Vorjahressteuern Juristische Personen mit CHF 30'000 sowie die Handänderungssteuern mit CHF 25'000 budgetiert.

#### **42 Entgelte**

Die Entgelte betragen CHF 1'337'700, welche sich unter anderen mit Ersatzabgaben (420) von CHF 921'000, Gebühren für Amtshandlungen (421) von CHF 115'000 und Erlöse aus Verkäufen (425) von CHF 225'500 zusammensetzen. Die Erlöse aus Verkäufen setzen sich wiederum aus den Einnahmen der Wassergebühren sowie aus diversen anderen Verkäufen zusammen.

#### **44 Finanzertrag**

Der Finanzertrag beträgt CHF 394'600 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 384'400.

Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

CHF	4'000	Zinserträge
CHF	390'600	Liegenschaftserträge

#### **46 Transferertrag**

Der Transferertrag beträgt CHF 2'539'300 gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 2'458'900.

Dieser enthält folgende Kategorien:

- 460** Ertragsteile CHF 224'000 (Kantonsbeiträge, LSVA, CO-2 Abgaben)
- 461** Entschädigungen von Gemeinwesen CHF 228'500 (Beitrag Kanton an die Verwaltungsaufgaben für den Kanton, Zahlungen der Assekuranz-Rückversicherung für geleistete Zahlungen)
- 462** Finanz- und Lastenausgleich CHF 1'256'300 (Schule und Bezirk)
- 463** Beiträge von Gemeinwesen und Dritten CHF 820'500 (Lohnrückerstattungen, Schulbeiträge vom Kanton sowie Schulgelder von anderen Gemeinden)
- 469** Verschiedener Transferertrag CHF 10'000

#### **48 Ausserordentlicher Ertrag**

Der ausserordentliche Ertrag beträgt CHF 241'400 (Entnahme aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals); schrittweise Auflösung der Vorfinanzierung Viehschauparkplatz in Höhe der effektiven jährlichen Abschreibungen sowie der Auflösung der Vorfinanzierung des Schulhauses auf fünf Jahre zu je CHF 200'000.

#### **49 Interne Verrechnungen**

Die internen Verrechnungen betragen CHF 652'400. Dies ist das Gegenkonto der Artengliederungsgruppe 39 Interne Verrechnungen. Diese beiden Gruppen müssen gegenseitig ausgeglichen sein.

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>110'000.00</b>				<b>55'402.85</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>110'000.00</b>				<b>55'402.85</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>110'000.00</b>				<b>55'402.85</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>110'000.00</b>				<b>55'402.85</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>110'000.00</b>				<b>55'402.85</b>	
INV0081	WC-Anlage St. Anton					55'402.85	
INV0102	WC-Anlage UG Bären	110'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>200'000.00</b>	<b>112'000.00</b>				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>200'000.00</b>	<b>112'000.00</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>200'000.00</b>	<b>112'000.00</b>				
<b>1501</b>	<b>Feuerwehr Anteil Bezirk</b>	<b>200'000.00</b>	<b>112'000.00</b>				
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien/Fahrzeuge</b>	<b>200'000.00</b>					
INV0065	Mobile Pumpe Dodge (Ersatz)	200'000.00					
<b>6310.10</b>	<b>Beitrag der Kantone AI</b>		<b>58'000.00</b>				
INV0065	Mobile Pumpe Dodge (Ersatz)		58'000.00				
<b>6320.10</b>	<b>Beitrag Gemeinde Reute</b>		<b>54'000.00</b>				
INV0065	Mobile Pumpe Dodge (Ersatz)		54'000.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>3'496'243.72</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>3'496'243.72</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>3'418'322.77</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>3'418'322.77</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>3'418'322.77</b>	
INV0058	Schulhaus (Neubau)			1'000'000.00		3'418'322.77	
<b>6310.10</b>	<b>Beitrag des Kantons</b>						<b>2'500'000.00</b>
INV0058	Schulhaus (Neubau)						2'500'000.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>					<b>77'920.95</b>	
<b>2192</b>	<b>Schülertransporte</b>					<b>77'920.95</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien/Fahrzeuge</b>					<b>77'920.95</b>	
INV0059	Fahrzeuge für Schülertransporte Schule					77'920.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>550'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>495'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>296'320.45</b>	<b>54'118.71</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>550'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>495'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>296'320.45</b>	<b>54'118.71</b>
<b>615</b>	<b>Bezirksstrassen</b>	<b>550'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>495'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>296'320.45</b>	<b>54'118.71</b>
<b>6150</b>	<b>Bezirksstrassen</b>	<b>550'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>495'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>296'320.45</b>	<b>54'118.71</b>
<b>5010.00</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>550'000.00</b>		<b>400'000.00</b>		<b>296'320.45</b>	
INV0062	Tannschachen/Büriswilen (Sanierung)					1'845.00	
INV0067	Najen - Torfnest (Belagsersatz)					149'111.80	
INV0068	Schwellmühlestrasse - Nordhölzli (Totalsanierung, Quellschutzgebiet)	550'000.00		400'000.00			
INV0071	Schönenbühl (Gesamtsanierung)					145'363.65	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien/Fahrzeuge</b>			<b>95'000.00</b>			
INV0069	Pickup Nissan A18641 (Ersatz)			95'000.00			
<b>6110.00</b>	<b>Strassen</b>		<b>55'000.00</b>		<b>55'000.00</b>		<b>54'118.71</b>
INV0002	Investitionsanteil Treibstoffzoll		55'000.00		55'000.00		54'118.71
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>900'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>255'780.00</b>	<b>182'202.41</b>	<b>20'780.10</b>
<b>71</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>900'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>255'780.00</b>	<b>137'942.66</b>	<b>20'780.10</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>900'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>255'780.00</b>	<b>137'942.66</b>	<b>20'780.10</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>900'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>255'780.00</b>	<b>137'942.66</b>	<b>20'780.10</b>
<b>5020.00</b>	<b>Leitungsnetz Wasserversorgung</b>	<b>900'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>132'163.42</b>	
INV0026	Quellenzuleitung/Brunnenstuben	200'000.00					
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl					69'928.12	
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse					48'235.30	
INV0085	Quelleitung Vorderdorf-Ledi			50'000.00		3'000.00	
INV0086	Leitungsersatz Kellenberg-Büel			120'000.00		4'000.00	
INV0088	Leitungsersatz Büel-Eschenmoos			250'000.00		5'000.00	
INV0090	Leitungsersatz Eschenmoos-Gigershaus	500'000.00				2'000.00	
INV0095	Quellsanierung Bensol Q2			80'000.00			
INV0104	Quellsanierung Bensol Q5+Q6	200'000.00					
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau Wasserversorgung</b>					<b>5'779.24</b>	
INV0055	Wasserversorgung Tiefbau / Schulhaus					5'779.24	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6120.00</b>	<b>Leitungsnetz Wasserversorgung</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'780.10</b>
INV0029	Wasseranschluss		20'000.00		20'000.00		20'780.10
<b>6300.00</b>	<b>Bundesbeiträge</b>				<b>124'080.00</b>		
INV0077	Erschliessung Vogelegg				16'800.00		
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl				36'900.00		
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse				70'380.00		
<b>6310.10</b>	<b>Beitrag des Kantons</b>				<b>55'850.00</b>		
INV0077	Erschliessung Vogelegg				7'600.00		
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl				16'600.00		
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse				31'650.00		
<b>6340.00</b>	<b>Beitrag des Bezirks Obereggi</b>				<b>55'850.00</b>		
INV0077	Erschliessung Vogelegg				7'600.00		
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl				16'600.00		
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse				31'650.00		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>						<b>44'259.75</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>						<b>44'259.75</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>						<b>44'259.75</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>						<b>44'259.75</b>
INV0082	Siedlungsentwässerung Kirchplatz						44'259.75
		<b>1'760'000.00</b>	<b>187'000.00</b>	<b>1'995'000.00</b>	<b>310'780.00</b>	<b>4'030'169.43</b>	<b>2'574'898.81</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'573'000.00</b>		<b>1'684'220.00</b>		<b>1'455'270.62</b>
		<b>1'760'000.00</b>	<b>1'760'000.00</b>	<b>1'995'000.00</b>	<b>1'995'000.00</b>	<b>4'030'169.43</b>	<b>4'030'169.43</b>

## 3.2 Erläuterungen zu Positionen der Investitionsrechnung

Im Budget sind sämtliche voraussehbaren Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen aufgeführt. Für die einzelnen Vorhaben sind vom zuständigen Organ die entsprechenden Ausgabenbeschlüsse erforderlich.

Im Jahr 2024 wird mit Nettoinvestitionen von **CHF 1'573'000** gerechnet. Dem gegenüber stehen Einnahmen in Form von Treibstoffzoll sowie Wasseranschlussbeiträgen sowie diversen Kantons und Bundesbeiträge für Investitionen von CHF 187'000. Für Investitionen, welche den Verwaltungsliegenschaften zugeordnet sind, wird eine zusätzliche WC-Anlage im UG-Bären budgetiert. Der FWZV budgetiert die Anschaffung einer Mobilen Pumpe und die Strassenkommission budgetiert für das Jahr 2024 die Totalsanierung der Schwellmühlestrasse-Nordhölzli. Die Wasserversorgung budgetiert die Sanierung der Quellenzuleitung/Brunnenstuben, den Leitungsersatz Eschenmoos-Gigershus sowie die nächste Etappe der Quellsanierung Bensol Q5+Q6. Zu den einzelnen Positionen gibt es folgende Bemerkungen:

### 029 - Verwaltungsliegenschaften

Für die Öffentlichkeit ist unter der INV0102 eine WC-Anlage UG Bären in der Höhe von CHF 110'000 budgetiert.

### 150 - Feuerwehr

Für den FWZV ist unter der INV0065 die Anschaffung einer Mobilen Pumpe in der Höhe von CHF 200'000 budgetiert.

### 217 - Schulliegenschaften

Bei den Schulliegenschaften sind für das Jahr 2024 keine Investitionen geplant.

### 219 - Obligatorische Schule

Für Schulfahrzeuge sind im Jahr 2024 keine Ausgaben mit Investitionscharakter vorgesehen.

### 615 - Bezirksstrassen

An unseren Bezirksstrassen sind für das Jahr 2024 CHF 550'000 an Sanierungsarbeiten geplant.

Diese setzt sich wie folgt zusammen:

-INV0068 Schwellmühlestrasse – Nordhölzli (Totalsanierung, Quellschutzgebiet) CHF 550'000

### 710 - Wasserversorgung

Für das Leitungsnetz werden im Jahr 2024 Sanierungskosten in der Höhe von CHF 900'000 anfallen.

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

-INV0026 Quellenzuleitung/Brunnenstuben CHF 200'000

-INV0090 Leitungsersatz Eschenmoos-Gigershus CHF 500'000

-INV0104 Quellsanierung Bensol Q5+Q6 CHF 200'000

### 771 - Friedhof und Bestattung

Bei den Friedhofanlagen sind im Jahr 2024 keine Ausgaben mit Investitionscharakter vorgesehen.

### 790 - Raumordnung

Für die Raumordnung sind im Jahr 2024 keine Ausgaben mit Investitionscharakter vorgesehen.

## 4 Anhang

### 4.1 Grundlagen des Budgets

#### Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Das Budget wurde in Übereinstimmung mit dem Bezirksratsbeschluss über die Rechnungslegung vom 15.09.2016 erstellt. Dieser beruht auf den Grundsätzen des HRM2 der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren. Es sind alle Elemente gemäss den Fachempfehlungen enthalten.

#### Elemente des Budgets

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

Die **Einführung** beinhaltet das Vorwort, eine Übersicht mit den wichtigsten Werten sowie den Kommentar des Bezirksrates.

Die **Erfolgsrechnung** weist die Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres aus. Sie wird zweistufig erstellt. In der ersten Stufe sind die mit der ordentlichen Tätigkeit zusammenhängenden Erträge und Aufwendungen dargestellt. Zusammen mit dem Ergebnis aus der Finanzierung zeigt der Saldo dieser Stufe das operative Ergebnis. Die zweite Stufe enthält die ausserordentlichen Erfolge sowie Bildungen und Auflösungen von Reservepositionen. Zusätzlich zur zweistufigen Darstellung wird sie auch dreistufig (in Arten gegliedert) wiedergegeben. Als Zusatzinformation wird die Erfolgsrechnung am Schluss im Anhang nach der Funktionalen Gliederung gezeigt.

Die **Investitionsrechnung** umfasst wesentliche Ausgaben mit einer mehrjährigen Nutzungsdauer, die als Verwaltungsvermögen aktiviert werden. Der Bezirksrat hat die Aktivierungsgrenze auf CHF 50'000 festgelegt. Vorhaben mit einem tieferen Wert werden über die Erfolgsrechnung gebucht. Die Investitionsrechnung wird detailliert, mit den einzelnen Investitionen dargestellt.

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

#### Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

#### Sachanlagen des Verwaltungsvermögens

Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungs- bzw. Herstellkostenwert bewertet. Die Anlagen werden ab Nutzungsbeginn nach der degressiven Abschreibungsmethode abgeschrieben. Dadurch wird eine zeitnahe Abschreibung der Investitionen gewährleistet, allerdings wird der Haushalt mit dieser Methode in den ersten Jahren erheblich belastet. Die Standeskommission App. I. Rh. hat für die Kantonsrechnung ebenfalls das degressive Abschreibungsmodell gewählt.

HRM2 gibt eine Bandbreite für die Abschreibungssätze pro Anlagekategorie vor. Der Bezirksrat hat am 23. Juni 2016 beschlossen, die nachstehend aufgeführten Abschreibungssätze anzuwenden. Dabei hat er nicht in allen Kategorien die höchsten Sätze gewählt mit der Überlegung, dass diese für Oberegge tragbar sein müssen. Alle Werte liegen innerhalb der vorgegebenen Bandbreite.

<b>Anlagekategorie</b>	<b>Abschreibungssätze</b>	<b>Lebensdauer</b>
Grundstücke	keine Abschreibung	
Gebäude, Hochbauten	10 %	40 Jahre
Strassen	10 %	40 Jahre
Kanalbauten	10 %	40 Jahre
Möbilien	50 %	7 Jahre
Maschinen	50 %	7 Jahre
Fahrzeuge	50 %	7 Jahre
Immaterielle Anlagen	50 %	5 Jahre
Informatik, Hardware	60 %	3 Jahre
Informatik, Software	50 %	5 Jahre

### **Investitionsbeiträge**

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

### **Fiskalertrag**

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

### **Spezialfinanzierungen**

Seit dem Rechnungsjahr 2017 sind die Rechnungen der Wasserversorgung, der Gebäudeassekuranz und des Feuerwehrazweckverbandes Oberegg Reute (keine SF) in der Jahresrechnung der Bezirksverwaltung integriert.



## 4.2 Bezirksverwaltung Obereggen

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'358'400.00</b>	<b>411'500.00</b>	<b>1'324'100.00</b>	<b>472'500.00</b>	<b>1'260'378.37</b>	<b>446'780.51</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>192'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>276'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>270'551.48</b>	<b>3'608.90</b>
011	Legislative	20'000.00	4'000.00	25'500.00	4'000.00	18'620.13	3'608.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'000.00</i>		<i>21'500.00</i>		<i>15'011.23</i>
012	Exekutive	172'800.00		251'200.00		251'931.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>172'800.00</i>		<i>251'200.00</i>		<i>251'931.35</i>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'165'600.00</b>	<b>407'500.00</b>	<b>1'047'400.00</b>	<b>468'500.00</b>	<b>989'826.89</b>	<b>443'171.61</b>
022	Übrige allgemeine Dienste	1'125'600.00	407'500.00	992'500.00	468'500.00	974'368.94	438'771.61
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>718'100.00</i>		<i>524'000.00</i>		<i>535'597.33</i>
029	Verwaltungsliegenschaften	40'000.00		54'900.00		15'457.95	4'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'000.00</i>		<i>54'900.00</i>		<i>11'057.95</i>
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>1'195'600.00</b>	<b>930'800.00</b>	<b>1'339'900.00</b>	<b>1'074'100.00</b>	<b>1'323'872.05</b>	<b>1'138'013.09</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>205.00</b>	
111	Polizei	200.00		200.00		205.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>		<i>200.00</i>		<i>205.00</i>
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>237'500.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>282'500.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>193'491.37</b>	<b>80'874.50</b>
140	Allgemeines Rechtswesen	237'500.00	80'000.00	282'500.00	80'000.00	193'491.37	80'874.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>157'500.00</i>		<i>202'500.00</i>		<i>112'616.87</i>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>283'300.00</b>	<b>176'500.00</b>	<b>238'700.00</b>	<b>175'900.00</b>	<b>260'693.99</b>	<b>187'803.50</b>
150	Feuerwehr	283'300.00	176'500.00	238'700.00	175'900.00	260'693.99	187'803.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>106'800.00</i>		<i>62'800.00</i>		<i>72'890.49</i>
<b>16</b>	<b>Militärwesen</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>146.60</b>	
161	Militärwesen	300.00		300.00		146.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>146.60</i>
<b>18</b>	<b>Assekuranz</b>	<b>674'300.00</b>	<b>674'300.00</b>	<b>818'200.00</b>	<b>818'200.00</b>	<b>869'335.09</b>	<b>869'335.09</b>
180	Assekuranz	674'300.00	674'300.00	818'200.00	818'200.00	869'335.09	869'335.09
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'716'100.00</b>	<b>965'500.00</b>	<b>5'057'400.00</b>	<b>1'079'000.00</b>	<b>4'569'878.27</b>	<b>802'391.53</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'716'100.00</b>	<b>965'500.00</b>	<b>5'057'400.00</b>	<b>1'079'000.00</b>	<b>4'569'878.27</b>	<b>802'391.53</b>
212	Kindergarten / Primarstufe	1'593'200.00	73'000.00	1'568'100.00	68'000.00	1'539'703.50	111'472.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'520'200.00</i>		<i>1'500'100.00</i>		<i>1'428'231.50</i>
213	Oberstufe / Sekundarstufe 1	1'414'000.00	592'500.00	1'436'500.00	505'000.00	1'294'887.47	556'346.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>821'500.00</i>		<i>931'500.00</i>		<i>738'541.00</i>
217	Schulliegenschaften	1'033'200.00	215'000.00	1'212'200.00	315'000.00	1'040'048.29	46'347.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>818'200.00</i>		<i>897'200.00</i>		<i>993'700.64</i>
218	Tagesstrukturen	50'700.00	21'000.00	171'500.00	127'000.00	29'257.25	12'768.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'700.00</i>		<i>44'500.00</i>		<i>16'489.25</i>
219	Obligatorische Schule	625'000.00	64'000.00	669'100.00	64'000.00	665'981.76	75'457.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>561'000.00</i>		<i>605'100.00</i>		<i>590'524.35</i>

## 4.2 Bezirksverwaltung Obereggen

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>26'500.00</b>		<b>30'200.00</b>		<b>72'965.55</b>	<b>432.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>44'400.80</b>	
311	Museen und bildende Kunst	700.00		700.00		600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		700.00		700.00		600.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz					43'800.80	
	<i>Nettoergebnis</i>						43'800.80
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>9'500.00</b>		<b>8'500.00</b>		<b>12'113.55</b>	<b>432.00</b>
322	Konzert und Theater	8'000.00		8'000.00		10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'000.00		8'000.00		10'000.00
329	Übrige Kultur	1'500.00		500.00		2'113.55	432.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'500.00		500.00		1'681.55
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>16'300.00</b>		<b>21'000.00</b>		<b>16'451.20</b>	
341	Sport	6'300.00		11'000.00		6'451.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'300.00		11'000.00		6'451.20
342	Freizeit	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>30'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>13'300.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>13'232.40</b>	<b>6'878.85</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>3'000.00</b>				<b>3'017.00</b>	
535	Leistungen an Alter	3'000.00				3'017.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'000.00				3'017.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>10'500.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>10'300.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>8'785.40</b>	<b>6'878.85</b>
544	Jugendschutz	10'500.00	7'000.00	10'300.00	7'000.00	8'785.40	6'878.85
	<i>Nettoergebnis</i>		3'500.00		3'300.00		1'906.55
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>13'500.00</b>					
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	13'500.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		13'500.00				
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'430.00</b>	
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'000.00		3'000.00		1'430.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'000.00		3'000.00		1'430.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>986'600.00</b>	<b>402'400.00</b>	<b>1'043'400.00</b>	<b>432'200.00</b>	<b>910'242.05</b>	<b>467'546.67</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>950'600.00</b>	<b>402'400.00</b>	<b>980'900.00</b>	<b>410'200.00</b>	<b>843'201.85</b>	<b>438'194.67</b>
615	Bezirksstrassen	890'600.00	342'400.00	920'900.00	350'200.00	783'201.85	365'811.62
	<i>Nettoergebnis</i>		548'200.00		570'700.00		417'390.23
619	Staatsstrassen	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	72'383.05
	<i>Nettoergebnis</i>					12'383.05	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>36'000.00</b>		<b>62'500.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>67'040.20</b>	<b>29'352.00</b>
622	Regionalverkehr	36'000.00		32'000.00		35'988.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'000.00		32'000.00		35'988.00
629	Übriger öffentlicher Verkehr			30'500.00	22'000.00	31'052.20	29'352.00
	<i>Nettoergebnis</i>				8'500.00		1'700.20

## 4.2 Bezirksverwaltung Oberegg

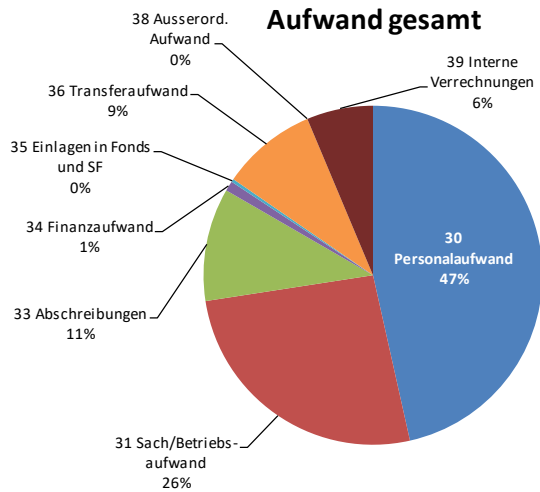
## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>916'100.00</b>	<b>705'400.00</b>	<b>901'700.00</b>	<b>652'800.00</b>	<b>769'315.43</b>	<b>540'068.96</b>
<b>71</b>	<b>WASSERVERSORUNG</b>	<b>705'400.00</b>	<b>705'400.00</b>	<b>708'600.00</b>	<b>652'800.00</b>	<b>506'468.96</b>	<b>506'468.96</b>
710	Wasserversorgung	705'400.00	705'400.00	708'600.00	652'800.00	506'468.96	506'468.96
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>55'800.00</i>		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>6'000.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>6'259.85</b>	
730	Abfallwirtschaft	6'000.00		5'500.00		6'259.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>5'500.00</i>		<i>6'259.85</i>
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>112'800.00</b>		<b>94'300.00</b>		<b>101'092.52</b>	
771	Friedhof und Bestattung	107'800.00		89'300.00		96'092.52	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>107'800.00</i>		<i>89'300.00</i>		<i>96'092.52</i>
779	Übriger Umweltschutz	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>91'900.00</b>		<b>93'300.00</b>		<b>155'494.10</b>	<b>33'600.00</b>
790	Raumordnung	91'900.00		93'300.00		155'494.10	33'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'900.00</i>		<i>93'300.00</i>		<i>121'894.10</i>
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>485'500.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>289'600.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>197'140.73</b>	<b>32'855.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>340'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>180'300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>108'227.70</b>	<b>145.00</b>
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	327'000.00		167'000.00		96'163.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>327'000.00</i>		<i>167'000.00</i>		<i>96'163.75</i>
813	Tierhaltung	11'000.00	200.00	11'000.00	200.00	10'560.95	145.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'800.00</i>		<i>10'800.00</i>		<i>10'415.95</i>
817	Soziale Massnahmen	2'300.00		2'300.00		1'503.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'300.00</i>		<i>2'300.00</i>		<i>1'503.00</i>
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>145'200.00</b>	<b>62'800.00</b>	<b>109'300.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>88'913.03</b>	<b>32'210.00</b>
840	Tourismus	145'200.00	62'800.00	109'300.00	24'000.00	88'913.03	32'210.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'400.00</i>		<i>85'300.00</i>		<i>56'703.03</i>
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>500.00</b>
850	Industrie, Gewerbe, Handel		3'000.00		3'000.00		500.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>500.00</i>	

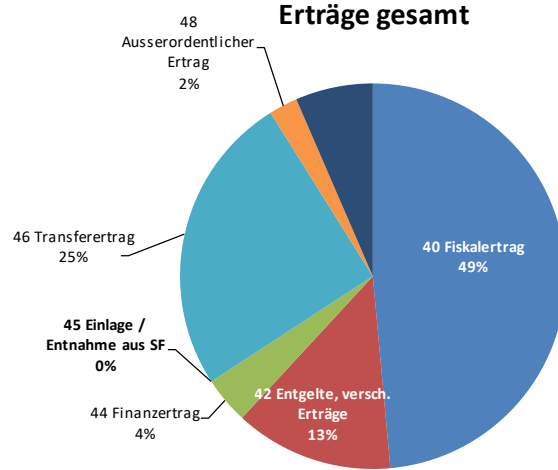
Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>592'520.00</b>	<b>6'630'700.00</b>	<b>562'920.00</b>	<b>6'328'500.00</b>	<b>703'548.91</b>	<b>6'385'607.15</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>137'000.00</b>	<b>4'873'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>4'591'000.00</b>	<b>129'105.80</b>	<b>4'742'663.25</b>
910	Steuern	137'000.00	4'873'000.00	135'000.00	4'591'000.00	129'105.80	4'742'663.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'736'000.00</i>		<i>4'456'000.00</i>		<i>4'613'557.45</i>	
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'200'000.00</b>		<b>1'200'000.00</b>		<b>1'227'806.00</b>
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'200'000.00		1'200'000.00		1'227'806.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'200'000.00</i>		<i>1'200'000.00</i>		<i>1'227'806.00</i>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>455'520.00</b>	<b>557'700.00</b>	<b>427'920.00</b>	<b>537'500.00</b>	<b>574'443.11</b>	<b>716'960.55</b>
961	Zinsen	67'500.00	101'100.00	35'500.00	100'900.00	32'431.00	101'942.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>33'600.00</i>		<i>65'400.00</i>		<i>69'511.50</i>	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	387'020.00	456'600.00	391'420.00	436'600.00	455'114.61	533'324.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>69'580.00</i>		<i>45'180.00</i>		<i>78'210.04</i>	
969	Übriges Finanzvermögen	1'000.00		1'000.00		86'897.50	81'693.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>5'204.10</i>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						<b>-301'822.65</b>
999	Abschluss						-301'822.65
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>301'822.65</i>
		<b>10'307'320.00</b>	<b>10'119'300.00</b>	<b>10'562'520.00</b>	<b>10'073'300.00</b>	<b>9'820'573.76</b>	<b>9'820'573.76</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>		<b>188'020.00</b>		<b>489'220.00</b>		
		<b>10'307'320.00</b>	<b>10'307'320.00</b>	<b>10'562'520.00</b>	<b>10'562'520.00</b>	<b>9'820'573.76</b>	<b>9'820'573.76</b>

### 4.3 Diagramme nach Artengliederung

**Aufwand gesamt**



**Erträge gesamt**



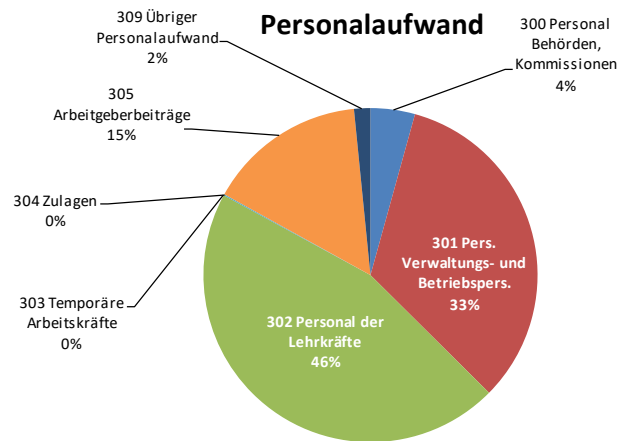
Budget 2024 Budget 2023 Rechn. 2022

<b>30 Personalaufwand</b>	<b>4'792'620</b>	4'826'620	4'549'412
<b>31 Sach/Betriebsaufwand</b>	<b>2'686'300</b>	3'185'100	2'860'803
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>1'111'600</b>	875'700	507'000
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>98'000</b>	134'000	85'528
<b>35 Einlagen in Fonds und SF</b>	<b>30'500</b>	30'500	10'500
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>935'900</b>	853'400	669'430
<b>38 Ausserord. Aufwand</b>	-	-	538'139
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>652'400</b>	657'200	566'161
<b>Total</b>	<b>10'307'320</b>	10'562'520	9'786'973

Budget 2024 Budget 2023 Rechn. 2022

<b>40 Fiskalertrag</b>	<b>4'874'000</b>	4'592'000	4'739'683
<b>42 Entgelte, versch. Erträge</b>	<b>1'337'700</b>	1'671'700	1'682'540
<b>44 Finanzertrag</b>	<b>395'100</b>	384'600	476'380
<b>45 Einlage / Entnahme aus SF</b>	-	-	-
<b>46 Transferertrag</b>	<b>2'539'300</b>	2'458'900	2'739'253
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>241'400</b>	345'700	164'873
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>652'400</b>	657'200	566'161
<b>Total</b>	<b>10'039'900</b>	10'110'100	10'368'890

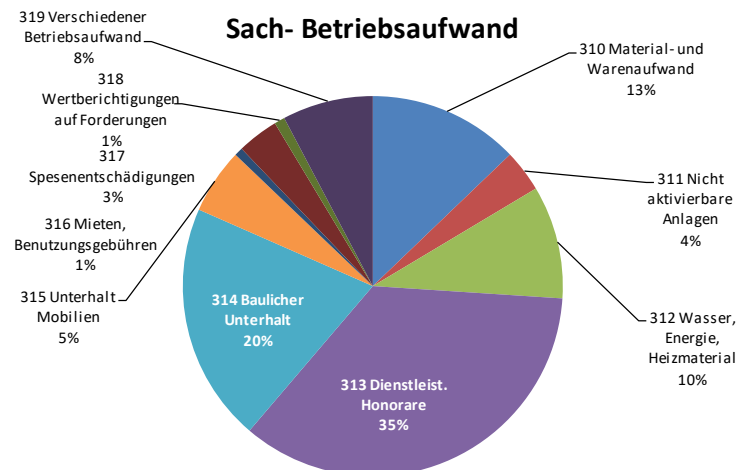
**Personalaufwand**



Budget 2024 Budget 2023 Rechn. 2022

<b>300 Personal Behörden, Kommissionen</b>	<b>206'000</b>	260'800	257'739
<b>301 Pers. Verwaltungs- und Betriebspers.</b>	<b>1'588'300</b>	1'597'300	1'427'807
<b>302 Personal der Lehrkräfte</b>	<b>2'180'000</b>	2'140'000	2'103'412
<b>303 Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>300</b>	300	-
<b>304 Zulagen</b>	<b>5'000</b>	5'000	5'000
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>737'220</b>	732'720	678'072
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	<b>75'800</b>	90'500	77'382
<b>Total</b>	<b>4'792'620</b>	4'826'620	4'549'412

**Sach- Betriebsaufwand**



Budget 2024 Budget 2023 Rechn. 2022

<b>310 Material- und Warenaufwand</b>	<b>344'800</b>	312'700	272'987
<b>311 Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>96'300</b>	128'000	209'069
<b>312 Wasser, Energie, Heizmaterial</b>	<b>258'300</b>	269'300	309'331
<b>313 Dienstleist. Honorare</b>	<b>945'800</b>	1'090'800	1'038'672
<b>314 Baulicher Unterhalt</b>	<b>546'500</b>	790'000	465'137
<b>315 Unterhalt Mobilien</b>	<b>149'300</b>	191'000	128'792
<b>316 Mieten, Benutzungsgebühren</b>	<b>19'200</b>	27'800	23'154
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>94'600</b>	96'000	101'849
<b>318 Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>24'000</b>	38'000	27'363
<b>319 Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>207'500</b>	241'500	284'449
<b>Total</b>	<b>2'686'300</b>	3'185'100	2'860'803

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereggen

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>851'600.00</b>	<b>946'900.00</b>	<b>826'800.00</b>	<b>803'500.00</b>	<b>809'500.00</b>	<b>809'600.00</b>	<b>812'900.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>272'700.00</b>	<b>188'800.00</b>	<b>189'700.00</b>	<b>190'600.00</b>	<b>194'500.00</b>	<b>192'400.00</b>	<b>193'300.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>21'500.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>21'500.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>
30	Personalaufwand	7'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	7'000.00	5'000.00	5'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	18'500.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	16'000.00	15'000.00	15'000.00
46	Transferertrag	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>251'200.00</b>	<b>172'800.00</b>	<b>173'700.00</b>	<b>174'600.00</b>	<b>175'500.00</b>	<b>176'400.00</b>	<b>177'300.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>251'200.00</b>	<b>172'800.00</b>	<b>173'700.00</b>	<b>174'600.00</b>	<b>175'500.00</b>	<b>176'400.00</b>	<b>177'300.00</b>
30	Personalaufwand	224'200.00	163'800.00	164'700.00	165'600.00	166'500.00	167'400.00	168'300.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	27'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>578'900.00</b>	<b>758'100.00</b>	<b>637'100.00</b>	<b>612'900.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>617'200.00</b>	<b>619'600.00</b>
<b>022</b>	<b>Übrige allgemeine Dienste</b>	<b>524'000.00</b>	<b>718'100.00</b>	<b>598'700.00</b>	<b>575'900.00</b>	<b>579'300.00</b>	<b>582'700.00</b>	<b>586'100.00</b>
<b>0220</b>	<b>Übrige allgemeine Dienste</b>	<b>524'000.00</b>	<b>718'100.00</b>	<b>598'700.00</b>	<b>575'900.00</b>	<b>579'300.00</b>	<b>582'700.00</b>	<b>586'100.00</b>
30	Personalaufwand	719'000.00	842'600.00	723'700.00	703'900.00	707'300.00	710'700.00	714'100.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	203'000.00	204'500.00	196'500.00	193'500.00	193'500.00	193'500.00	193'500.00
34	Finanzaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
36	Transferaufwand	10'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
39	Interne Verrechnungen	60'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
42	Entgelte	-36'000.00	-36'000.00	-36'000.00	-36'000.00	-36'000.00	-36'000.00	-36'000.00
46	Transferertrag	-137'000.00	-121'000.00	-121'000.00	-121'000.00	-121'000.00	-121'000.00	-121'000.00
49	Interne Verrechnungen	-295'500.00	-250'500.00	-243'000.00	-243'000.00	-243'000.00	-243'000.00	-243'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>54'900.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>35'700.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>33'500.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>54'900.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>35'700.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>33'500.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	25'900.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'000.00	16'000.00	14'400.00	13'000.00	11'700.00	10'500.00	9'500.00
34	Finanzaufwand	20'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>265'800.00</b>	<b>264'800.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>223'900.00</b>	<b>247'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>221'500.00</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>202'500.00</b>	<b>157'500.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>202'500.00</b>	<b>157'500.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>
<b>1400</b>	<b>Baupolizei</b>	<b>77'000.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>74'500.00</b>
30	Personalaufwand	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	77'000.00	74'500.00	74'500.00	74'500.00	74'500.00	74'500.00	74'500.00
34	Finanzaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
39	Interne Verrechnungen	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
42	Entgelte	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00
<b>1405</b>	<b>Grundbuchamt</b>	<b>75'500.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>75'500.00</b>

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereggen

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
36	Transferaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
39	Interne Verrechnungen	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00	75'000.00
<b>1406</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>15'000.00</b>	<b>7'500.00</b>					
39	Interne Verrechnungen	15'000.00	7'500.00					
<b>1407</b>	<b>Betriebsamt</b>	<b>35'000.00</b>						
39	Interne Verrechnungen	35'000.00						
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>62'800.00</b>	<b>106'800.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>73'700.00</b>	<b>96'800.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>71'300.00</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>62'800.00</b>	<b>106'800.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>73'700.00</b>	<b>96'800.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>71'300.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>							
30	Personalaufwand	76'700.00	80'700.00	80'700.00	80'700.00	80'700.00	80'700.00	80'700.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	93'600.00	90'700.00	90'700.00	90'700.00	90'700.00	90'700.00	90'700.00
36	Transferaufwand	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00
39	Interne Verrechnungen	2'000.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
42	Entgelte	-125'000.00	-127'000.00	-127'000.00	-127'000.00	-127'000.00	-127'000.00	-127'000.00
46	Transferertrag	-38'900.00	-37'500.00	-37'500.00	-37'500.00	-37'500.00	-37'500.00	-37'500.00
49	Interne Verrechnungen	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00
<b>1501</b>	<b>Feuerwehr Anteil Bezirk</b>	<b>62'800.00</b>	<b>106'800.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>73'700.00</b>	<b>96'800.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>71'300.00</b>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		44'000.00	22'000.00	10'900.00	34'000.00	17'000.00	8'500.00
39	Interne Verrechnungen	62'800.00	62'800.00	62'800.00	62'800.00	62'800.00	62'800.00	62'800.00
<b>16</b>	<b>Militärwesen</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>					
<b>161</b>	<b>Militärwesen</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>					
<b>1610</b>	<b>Militärwesen</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>					
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	300.00	300.00					
<b>18</b>	<b>Assekuranz</b>							
<b>180</b>	<b>Assekuranz</b>							
<b>1800</b>	<b>Betriebsrechnung Assekuranz</b>							
30	Personalaufwand	18'200.00	26'200.00	26'200.00	26'200.00	26'200.00	26'200.00	26'200.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	690'000.00	537'100.00	702'400.00	702'400.00	702'400.00	702'400.00	702'400.00
36	Transferaufwand	52'000.00	53'000.00	53'000.00	53'000.00	53'000.00	53'000.00	53'000.00
39	Interne Verrechnungen	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
42	Entgelte	-820'000.00	-585'000.00	-830'000.00	-830'000.00	-830'000.00	-830'000.00	-830'000.00
43	Verschiedene Erträge	-200.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00
46	Transferertrag	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00
49	Interne Verrechnungen	-32'000.00	-64'000.00	-64'000.00	-64'000.00	-64'000.00	-64'000.00	-64'000.00
9010.01	Einlage Spezialfinanzierungen Assekuranz	139'000.00	80'200.00	159'900.00	159'900.00	159'900.00	159'900.00	159'900.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'978'400.00</b>	<b>3'750'600.00</b>	<b>3'728'900.00</b>	<b>3'679'700.00</b>	<b>3'648'200.00</b>	<b>3'907'100.00</b>	<b>3'892'200.00</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'978'400.00</b>	<b>3'750'600.00</b>	<b>3'728'900.00</b>	<b>3'679'700.00</b>	<b>3'648'200.00</b>	<b>3'907'100.00</b>	<b>3'892'200.00</b>
<b>212</b>	<b>Kindergarten / Primarstufe</b>	<b>1'500'100.00</b>	<b>1'520'200.00</b>	<b>1'551'300.00</b>	<b>1'558'400.00</b>	<b>1'565'600.00</b>	<b>1'572'800.00</b>	<b>1'580'000.00</b>
<b>2120</b>	<b>Kindergarten / Primarstufe</b>	<b>1'500'100.00</b>	<b>1'520'200.00</b>	<b>1'551'300.00</b>	<b>1'558'400.00</b>	<b>1'565'600.00</b>	<b>1'572'800.00</b>	<b>1'580'000.00</b>
30	Personalaufwand	1'387'300.00	1'443'600.00	1'450'700.00	1'457'800.00	1'465'000.00	1'472'200.00	1'479'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	180'800.00	149'600.00	173'600.00	173'600.00	173'600.00	173'600.00	173'600.00

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereg

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
46	Transferertrag	-68'000.00	-73'000.00	-73'000.00	-73'000.00	-73'000.00	-73'000.00	-73'000.00
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe 1</b>	<b>931'500.00</b>	<b>821'500.00</b>	<b>817'300.00</b>	<b>823'100.00</b>	<b>828'900.00</b>	<b>834'800.00</b>	<b>840'700.00</b>
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe 1</b>	<b>931'500.00</b>	<b>821'500.00</b>	<b>817'300.00</b>	<b>823'100.00</b>	<b>828'900.00</b>	<b>834'800.00</b>	<b>840'700.00</b>
30	Personalaufwand	1'187'900.00	1'181'700.00	1'187'500.00	1'193'300.00	1'199'100.00	1'205'000.00	1'210'900.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	188'600.00	172'300.00	162'300.00	162'300.00	162'300.00	162'300.00	162'300.00
36	Transferaufwand	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
46	Transferertrag	-505'000.00	-592'500.00	-592'500.00	-592'500.00	-592'500.00	-592'500.00	-592'500.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>897'200.00</b>	<b>818'200.00</b>	<b>722'800.00</b>	<b>686'500.00</b>	<b>654'000.00</b>	<b>904'900.00</b>	<b>878'700.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>897'200.00</b>	<b>818'200.00</b>	<b>722'800.00</b>	<b>686'500.00</b>	<b>654'000.00</b>	<b>904'900.00</b>	<b>878'700.00</b>
30	Personalaufwand	280'200.00	250'000.00	251'200.00	252'400.00	253'600.00	254'800.00	256'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	612'000.00	366'500.00	311'500.00	311'500.00	311'500.00	391'500.00	391'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	300'000.00	416'200.00	374'600.00	337'100.00	303'400.00	273'100.00	245'700.00
34	Finanzaufwand	20'000.00						
39	Interne Verrechnungen		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
44	Finanzertrag	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00
46	Transferertrag	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-300'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00		
49	Interne Verrechnungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
<b>218</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>44'500.00</b>	<b>29'700.00</b>	<b>29'900.00</b>	<b>30'100.00</b>	<b>30'300.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>30'700.00</b>
<b>2180</b>	<b>Spielgruppe</b>	<b>8'200.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>12'700.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>12'900.00</b>	<b>13'000.00</b>
30	Personalaufwand	20'700.00	23'000.00	23'100.00	23'200.00	23'300.00	23'400.00	23'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
42	Entgelte	-15'000.00	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00	-13'000.00
<b>2181</b>	<b>Betreuungsangebote</b>	<b>36'300.00</b>	<b>17'200.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>17'400.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>17'600.00</b>	<b>17'700.00</b>
30	Personalaufwand	118'300.00	17'200.00	17'300.00	17'400.00	17'500.00	17'600.00	17'700.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	7'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
36	Transferaufwand	23'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
42	Entgelte	-85'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00
46	Transferertrag	-27'000.00						
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>605'100.00</b>	<b>561'000.00</b>	<b>607'600.00</b>	<b>581'600.00</b>	<b>569'400.00</b>	<b>564'100.00</b>	<b>562'100.00</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>240'400.00</b>	<b>226'900.00</b>	<b>228'100.00</b>	<b>229'300.00</b>	<b>230'500.00</b>	<b>231'700.00</b>	<b>232'900.00</b>
30	Personalaufwand	274'900.00	261'400.00	262'600.00	263'800.00	265'000.00	266'200.00	267'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	13'500.00	13'500.00	13'500.00	13'500.00	13'500.00	13'500.00	13'500.00
46	Transferertrag	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00
<b>2192</b>	<b>Schülertransporte</b>	<b>136'700.00</b>	<b>126'100.00</b>	<b>171'500.00</b>	<b>144'300.00</b>	<b>130'900.00</b>	<b>124'400.00</b>	<b>121'200.00</b>
30	Personalaufwand	80'200.00	80'100.00	80'400.00	80'700.00	81'000.00	81'300.00	81'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	39'000.00	38'200.00	38'200.00	38'200.00	38'200.00	38'200.00	38'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'500.00	9'800.00	54'900.00	27'400.00	13'700.00	6'900.00	3'400.00
46	Transferertrag	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
<b>2195</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>228'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>208'000.00</b>
36	Transferaufwand	242'000.00	222'000.00	222'000.00	222'000.00	222'000.00	222'000.00	222'000.00



## 4.4 Bezirksverwaltung Obereg

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
46	Transferertrag	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>30'200.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>26'500.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>
36	Transferaufwand	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>8'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>9'500.00</b>
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>
36	Transferaufwand	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
<b>329</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'500.00</b>
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
36	Transferaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
<b>3291</b>	<b>Berufs- und Erwachsenenbildung</b>		<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
36	Transferaufwand		1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>21'000.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>16'300.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>11'000.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>11'000.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>6'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00
36	Transferaufwand	5'000.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>3421</b>	<b>Freizeitanlagen</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
36	Transferaufwand	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>6'300.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>29'700.00</b>	<b>24'600.00</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
36	Transferaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>3'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>3'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendtreff</b>	<b>3'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>
30	Personalaufwand	8'100.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	700.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
36	Transferaufwand	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
46	Transferertrag	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>		<b>13'500.00</b>	<b>12'200.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>18'100.00</b>
<b>5650</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>		<b>13'500.00</b>	<b>12'200.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>18'100.00</b>
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		13'500.00	12'200.00	11'000.00	22'300.00	20'200.00	18'100.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereg

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
36	Transferaufwand	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>611'200.00</b>	<b>584'200.00</b>	<b>665'100.00</b>	<b>627'800.00</b>	<b>591'900.00</b>	<b>625'600.00</b>	<b>556'800.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>570'700.00</b>	<b>548'200.00</b>	<b>629'100.00</b>	<b>591'800.00</b>	<b>555'900.00</b>	<b>589'600.00</b>	<b>520'800.00</b>
<b>615</b>	<b>Bezirksstrassen</b>	<b>570'700.00</b>	<b>548'200.00</b>	<b>629'100.00</b>	<b>591'800.00</b>	<b>555'900.00</b>	<b>589'600.00</b>	<b>520'800.00</b>
<b>6150</b>	<b>Bezirksstrassen</b>	<b>570'700.00</b>	<b>548'200.00</b>	<b>629'100.00</b>	<b>591'800.00</b>	<b>555'900.00</b>	<b>589'600.00</b>	<b>520'800.00</b>
30	Personalaufwand	245'000.00	237'300.00	238'400.00	239'500.00	240'600.00	241'700.00	242'800.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	269'800.00	242'500.00	242'500.00	242'500.00	242'500.00	242'500.00	242'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	340'800.00	345'800.00	421'600.00	379'700.00	339'500.00	369'200.00	296'700.00
36	Transferaufwand	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
39	Interne Verrechnungen	5'300.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
42	Entgelte	-21'000.00	-21'000.00	-21'000.00	-21'000.00	-21'000.00	-21'000.00	-21'000.00
46	Transferertrag	-203'000.00	-201'500.00	-201'500.00	-201'500.00	-201'500.00	-201'500.00	-201'500.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-43'700.00	-39'400.00	-35'400.00	-31'900.00	-28'700.00	-25'800.00	-23'200.00
49	Interne Verrechnungen	-82'500.00	-80'500.00	-80'500.00	-80'500.00	-80'500.00	-80'500.00	-80'500.00
<b>619</b>	<b>Staatsstrassen</b>							
<b>6190</b>	<b>Staatsstrassen</b>							
39	Interne Verrechnungen	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
46	Transferertrag	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>40'500.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>32'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>32'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>
36	Transferaufwand	32'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>8'500.00</b>						
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>8'500.00</b>						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	28'000.00						
39	Interne Verrechnungen	2'500.00						
42	Entgelte	-22'000.00						
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>248'900.00</b>	<b>210'700.00</b>	<b>161'200.00</b>	<b>177'000.00</b>	<b>171'300.00</b>	<b>166'200.00</b>	<b>161'600.00</b>
<b>71</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>55'800.00</b>						
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>55'800.00</b>						
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>							
30	Personalaufwand	131'000.00	124'600.00	125'000.00	125'400.00	125'800.00	126'200.00	126'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	313'200.00	309'400.00	274'400.00	274'400.00	274'400.00	274'400.00	274'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'600.00	220'400.00	205'400.00	227'600.00	205'100.00	184'300.00	166'200.00
36	Transferaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
39	Interne Verrechnungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
42	Entgelte	-467'000.00	-467'000.00	-467'000.00	-467'000.00	-467'000.00	-467'000.00	-467'000.00
46	Transferertrag	-15'500.00	-10'500.00	-10'500.00	-10'500.00	-10'500.00	-10'500.00	-10'500.00
49	Interne Verrechnungen	-68'100.00	-68'300.00	-68'300.00	-68'300.00	-68'300.00	-68'300.00	-68'300.00
9011.02	Entnahme Spezialfinanzierungen Wasserversorgung	-102'200.00	-159'600.00	-110'000.00	-132'600.00	-110'500.00	-90'100.00	-72'400.00
<b>7101</b>	<b>Beiträge an Wasserversorgung</b>	<b>55'800.00</b>						

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereggen

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
36	Transferaufwand	55'800.00						
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>5'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>5'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>5'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	5'500.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>94'300.00</b>	<b>112'800.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>110'300.00</b>	<b>107'300.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>102'100.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>89'300.00</b>	<b>107'800.00</b>	<b>86'500.00</b>	<b>105'300.00</b>	<b>102'300.00</b>	<b>99'500.00</b>	<b>97'100.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>89'300.00</b>	<b>107'800.00</b>	<b>86'500.00</b>	<b>105'300.00</b>	<b>102'300.00</b>	<b>99'500.00</b>	<b>97'100.00</b>
30	Personalaufwand	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	69'200.00	89'200.00	69'200.00	69'200.00	69'200.00	69'200.00	69'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'600.00	13'100.00	11'800.00	30'600.00	27'600.00	24'800.00	22'400.00
<b>779</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
<b>7790</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
39	Interne Verrechnungen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>93'300.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>63'700.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>55'700.00</b>	<b>53'500.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>93'300.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>63'700.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>55'700.00</b>	<b>53'500.00</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>93'300.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>63'700.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>55'700.00</b>	<b>53'500.00</b>
30	Personalaufwand	3'100.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	56'000.00	56'000.00	31'000.00	31'000.00	31'000.00	31'000.00	31'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	34'200.00	32'800.00	29'600.00	26'600.00	23'900.00	21'600.00	19'400.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>262'400.00</b>	<b>419'500.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>214'500.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>180'100.00</b>	<b>340'100.00</b>	<b>145'100.00</b>	<b>145'100.00</b>	<b>145'100.00</b>	<b>145'100.00</b>	<b>145'100.00</b>
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>167'000.00</b>	<b>327'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>167'000.00</b>	<b>327'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>132'000.00</b>
36	Transferaufwand	167'000.00	327'000.00	132'000.00	132'000.00	132'000.00	132'000.00	132'000.00
<b>813</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>
<b>8130</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>10'800.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
36	Transferaufwand	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
42	Entgelte	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00
<b>817</b>	<b>Soziale Massnahmen</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>
<b>8170</b>	<b>Soziale Massnahmen</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>
36	Transferaufwand	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>85'300.00</b>	<b>82'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>85'300.00</b>	<b>82'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>85'300.00</b>	<b>82'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>	<b>72'400.00</b>
30	Personalaufwand	23'300.00	22'200.00	22'200.00	22'200.00	22'200.00	22'200.00	22'200.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	69'000.00	109'000.00	99'000.00	99'000.00	99'000.00	99'000.00	99'000.00
36	Transferaufwand	5'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
39	Interne Verrechnungen	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
42	Entgelte	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereggen

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
46	Transferertrag	-23'500.00	-62'300.00	-62'300.00	-62'300.00	-62'300.00	-62'300.00	-62'300.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>
40	Fiskalertrag	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-5'765'580.00</b>	<b>-6'038'180.00</b>	<b>-6'076'580.00</b>	<b>-6'107'180.00</b>	<b>-6'138'080.00</b>	<b>-6'169'180.00</b>	<b>-6'200'480.00</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-4'456'000.00</b>	<b>-4'736'000.00</b>	<b>-4'766'400.00</b>	<b>-4'797'000.00</b>	<b>-4'827'900.00</b>	<b>-4'859'000.00</b>	<b>-4'890'300.00</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-4'456'000.00</b>	<b>-4'736'000.00</b>	<b>-4'766'400.00</b>	<b>-4'797'000.00</b>	<b>-4'827'900.00</b>	<b>-4'859'000.00</b>	<b>-4'890'300.00</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern</b>	<b>-4'456'000.00</b>	<b>-4'736'000.00</b>	<b>-4'766'400.00</b>	<b>-4'797'000.00</b>	<b>-4'827'900.00</b>	<b>-4'859'000.00</b>	<b>-4'890'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	35'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00
36	Transferaufwand	100'000.00	115'000.00	115'900.00	116'800.00	117'700.00	118'600.00	119'500.00
40	Fiskalertrag	-4'589'000.00	-4'871'000.00	-4'902'300.00	-4'933'800.00	-4'965'600.00	-4'997'600.00	-5'029'800.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'200'000.00</b>
46	Transferertrag	-1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'200'000.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>-109'580.00</b>	<b>-102'180.00</b>	<b>-110'180.00</b>	<b>-110'180.00</b>	<b>-110'180.00</b>	<b>-110'180.00</b>	<b>-110'180.00</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-65'400.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-65'400.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>	<b>-33'600.00</b>
34	Finanzaufwand	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
39	Interne Verrechnungen	34'000.00	66'000.00	66'000.00	66'000.00	66'000.00	66'000.00	66'000.00
44	Finanzertrag	-3'800.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00
49	Interne Verrechnungen	-97'100.00	-97'100.00	-97'100.00	-97'100.00	-97'100.00	-97'100.00	-97'100.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>-45'180.00</b>	<b>-69'580.00</b>	<b>-77'580.00</b>	<b>-77'580.00</b>	<b>-77'580.00</b>	<b>-77'580.00</b>	<b>-77'580.00</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>17'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	94'000.00	92'500.00	92'500.00	92'500.00	92'500.00	92'500.00	92'500.00
34	Finanzaufwand	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
39	Interne Verrechnungen	93'500.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00
44	Finanzertrag	-190'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00
49	Interne Verrechnungen	-60'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00
<b>9631</b>	<b>Landwirtschaftliche Liegenschaften</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	7'300.00	7'300.00	7'300.00	7'300.00	7'300.00	7'300.00	7'300.00
34	Finanzaufwand	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00
39	Interne Verrechnungen	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
44	Finanzertrag	-11'600.00	-11'600.00	-11'600.00	-11'600.00	-11'600.00	-11'600.00	-11'600.00
<b>9632</b>	<b>Bauland und Bodenabschnitte</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>
39	Interne Verrechnungen	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00
<b>9633</b>	<b>Wohnen im Dorf</b>	<b>-78'980.00</b>	<b>-80'380.00</b>	<b>-88'380.00</b>	<b>-88'380.00</b>	<b>-88'380.00</b>	<b>-88'380.00</b>	<b>-88'380.00</b>
30	Personalaufwand	6'520.00	7'120.00	7'120.00	7'120.00	7'120.00	7'120.00	7'120.00

## 4.4 Bezirksverwaltung Obereggen

## ER-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	51'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
34	Finanzaufwand	28'000.00	27'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
44	Finanzertrag	-175'000.00	-175'000.00	-175'000.00	-175'000.00	-175'000.00	-175'000.00	-175'000.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>489'220.00</b>	<b>188'020.00</b>	<b>-199'880.00</b>	<b>-333'780.00</b>	<b>-400'380.00</b>	<b>-159'980.00</b>	<b>-289'880.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		110'000.00					
02	<b>Allgemeine Dienste</b>		110'000.00					
029	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>		110'000.00					
0290	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>		110'000.00					
5040.00	<b>Hochbauten</b>		110'000.00					
INV0102	WC-Anlage UG Bären		110'000.00					
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>		88'000.00			57'000.00		
15	<b>Feuerwehr</b>		88'000.00			57'000.00		
150	<b>Feuerwehr</b>		88'000.00			57'000.00		
1501	<b>Feuerwehr Anteil Bezirk</b>		88'000.00			57'000.00		
5060.00	<b>Mobilien/Fahrzeuge</b>		200'000.00			130'000.00		
INV0065	Mobile Pumpe Dodge (Ersatz)		200'000.00					
INV0080	Mannschaftstransporter AS (Ersatz)					130'000.00		
6310.10	<b>Beitrag der Kantone AI</b>		-58'000.00			-38'000.00		
INV0065	Mobile Pumpe Dodge (Ersatz)		-58'000.00					
INV0080	Mannschaftstransporter AS (Ersatz)					-38'000.00		
6320.10	<b>Beitrag Gemeinde Reute</b>		-54'000.00			-35'000.00		
INV0065	Mobile Pumpe Dodge (Ersatz)		-54'000.00					
INV0080	Mannschaftstransporter AS (Ersatz)					-35'000.00		
2	<b>BILDUNG</b>	1'000'000.00		100'000.00				
21	<b>Obligatorische Schule</b>	1'000'000.00		100'000.00				
217	<b>Schulliegenschaften</b>	1'000'000.00						
2170	<b>Schulliegenschaften</b>	1'000'000.00						
5040.00	<b>Hochbauten</b>	1'000'000.00						
INV0058	Schulhaus (Neubau)	1'000'000.00						
219	<b>Obligatorische Schule</b>			100'000.00				
2192	<b>Schülertransporte</b>			100'000.00				
5060.00	<b>Mobilien/Fahrzeuge</b>			100'000.00				
INV0059	Fahrzeuge für Schülertransporte Schule			100'000.00				

## 4.5 Bezirksverwaltung Obereggi

IR-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					125'000.00		
56	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>					125'000.00		
5650	<b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>					125'000.00		
5650.00	<b>Breitbanderschliessung</b>					125'000.00		
INV0097	Investitionsbeitrag Breitbanderschliessung					125'000.00		
6	<b>VERKEHR</b>	440'000.00	495'000.00	345'000.00	395'000.00	145'000.00	495'000.00	345'000.00
61	<b>Strassenverkehr</b>	440'000.00	495'000.00	345'000.00	395'000.00	145'000.00	495'000.00	345'000.00
615	<b>Bezirksstrassen</b>	440'000.00	495'000.00	345'000.00	395'000.00	145'000.00	495'000.00	345'000.00
6150	<b>Bezirksstrassen</b>	440'000.00	495'000.00	345'000.00	395'000.00	145'000.00	495'000.00	345'000.00
5010.00	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	400'000.00	550'000.00	200'000.00	450'000.00	200'000.00	400'000.00	400'000.00
INV0001	Verkehrsbauten						400'000.00	400'000.00
INV0068	Schwellmühlestrasse - Nordhölzli (Totalsanierung, Quellschutzgebiet)	400'000.00	550'000.00					
INV0092	Dorfstrasse Anteil an Kanton (Gesamtsanierung durch Kanton)				450'000.00			
INV0093	Rutlenstrasse Anteil an Kanton (Gesamtsanierung durch Kanton)			50'000.00				
INV0098	Feldlistrasse (1. Etappe Sanierung ASS bis FW)			150'000.00				
INV0101	Vorderdorfstrasse (Sanierung mit Wasserleitung)					200'000.00		
5060.00	<b>Mobilien/Fahrzeuge</b>	95'000.00		200'000.00			150'000.00	
INV0069	Pickup Nissan A18641 (Ersatz)	95'000.00						
INV0072	Multifunktionsfahrzeug (Putzmaschine Hochdorf A1120 Ersatz)			200'000.00				
INV0096	Traktor klein Steyr A1564 (Ersatz)						150'000.00	
6110.00	<b>Strassen</b>	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00
INV0002	Investitionsanteil Treibstoffzoll	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	244'220.00	880'000.00	230'000.00	610'100.00	430'000.00	430'000.00	470'000.00
71	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	244'220.00	880'000.00	230'000.00	410'100.00	430'000.00	430'000.00	470'000.00
710	<b>Wasserversorgung</b>	244'220.00	880'000.00	230'000.00	410'100.00	430'000.00	430'000.00	470'000.00
7100	<b>Wasserversorgung</b>	244'220.00	880'000.00	230'000.00	410'100.00	430'000.00	430'000.00	470'000.00
5020.00	<b>Leitungsnetz Wasserversorgung</b>	500'000.00	900'000.00	250'000.00	455'000.00	450'000.00	450'000.00	450'000.00
INV0026	Quellenzuleitung/Brunnenstuben		200'000.00					
INV0054	Wasserversorgung Leitungsnetz					450'000.00	450'000.00	450'000.00
INV0085	Quelleitung Vorderdorf-Ledi	50'000.00						
INV0086	Leitungsersatz Kellenberg-Büel	120'000.00						
INV0088	Leitungsersatz Büel-Eschenmoos	250'000.00						

## 4.5 Bezirksverwaltung Oberegg

IR-Finanzplan 2025 - 2029

Funktionale Gliederung		Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
INV0089	Leitungsersatz Dorfstrasse				255'000.00			
INV0090	Leitungsersatz Eschenmoos-Gigershaus		500'000.00					
INV0091	Leitungsersatz Büriswilen				200'000.00			
INV0094	Leitungsersatz Rutlenstrasse			250'000.00				
INV0095	Quellsanierung Bensol Q2	80'000.00						
INV0104	Quellsanierung Bensol Q5+Q6		200'000.00					
<b>6120.00</b>	<b>Leitungsnetz Wasserversorgung</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
INV0029	Wasseranschluss	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	20'000.00
<b>6300.00</b>	<b>Bundesbeiträge</b>	<b>-124'080.00</b>			<b>-13'100.00</b>			
INV0077	Erschliessung Vogelegg	-16'800.00						
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl	-36'900.00						
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse	-70'380.00						
INV0091	Leitungsersatz Büriswilen				-13'100.00			
<b>6310.10</b>	<b>Beitrag des Kantons</b>	<b>-55'850.00</b>			<b>-5'900.00</b>			
INV0077	Erschliessung Vogelegg	-7'600.00						
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl	-16'600.00						
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse	-31'650.00						
INV0091	Leitungsersatz Büriswilen				-5'900.00			
<b>6340.00</b>	<b>Beitrag des Bezirks Oberegg</b>	<b>-55'850.00</b>			<b>-5'900.00</b>			
INV0077	Erschliessung Vogelegg	-7'600.00						
INV0078	Leitungsersatz Torfnest - Schönenbühl	-16'600.00						
INV0084	Leitungsersatz Hofstrasse	-31'650.00						
INV0091	Leitungsersatz Büriswilen				-5'900.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>				<b>200'000.00</b>			
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>				<b>200'000.00</b>			
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>				<b>200'000.00</b>			
<b>5030.10</b>	<b>Friedhof Sanierungen</b>				<b>200'000.00</b>			
INV0103	Sanierung Friedhof 5. Etappe				200'000.00			
<b>Nettoinvestition</b>		<b>1'684'220.00</b>	<b>1'573'000.00</b>	<b>675'000.00</b>	<b>1'005'100.00</b>	<b>757'000.00</b>	<b>925'000.00</b>	<b>815'000.00</b>



## 4.6 Erläuterungen zum Finanzplan 2025 - 2029

### Allgemeines:

Der Finanzplan ist ein wichtiges Planungs- und Führungsinstrument für den Bezirksrat. Durch die Diskussion kann mit diesem Plan Einfluss auf die Entwicklung des Bezirks genommen werden. Die Exekutive und die Verwaltung können sich in ihrer Tätigkeit auf diese Angaben abstützen.

Das Ziel dieser Planung ist es, die Entwicklung der Erfolgsrechnung aufzuzeigen, die anstehenden Investitionen der nächsten Jahre möglichst vollständig aufzulisten und gleichzeitig die zeitlichen und inhaltlichen Prioritäten aufzuzeigen. Ebenfalls dient sie der längerfristigen Liquiditätsplanung und gibt somit Auskunft über die notwendige Kapitalbeschaffung.

Der Finanzplan wird **nur zur Kenntnis** genommen, mit diesem Planungsinstrument werden noch **keine Kredite** gesprochen.

### Erfolgsrechnung:

Die vorliegende Planung zeigt in folgenden Gliederungen nennenswerte Veränderungen:

*Gliederung 0 Allgemeine Verwaltung;* Die Personalkosten der Exekutive reduzieren sich aufgrund der Stellenprozentreduktion unseres Hauptmannes auf die bisherigen 50%. Dafür steigen die Personalkosten im Jahr 2024 wegen dem erhöhten Personalbedarf etwas an. Dieser wird jedoch wieder ab 2025 sinken und somit relativiert. Durch die Realisierung einer zweiten öffentliche WC-Anlage im UG-Bären, werden ab 2024 zusammen mit der WC-Anlage auf dem St. Anton zusätzlich Abschreibungen anfallen.

*Gliederung 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung;* Es sind keine wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget zu verzeichnen.

*Gliederung 2 Bildung;* Die im Jahr 2021 und 2022 gebildeten Vorfinanzierungen von 1 Mio. Franken für das neue Schulhaus, werden ab 2023 bis und mit 2027 mit je CHF 200'000 sukzessive aufgelöst. Bei den Schülertransporten werden ab dem Jahr 2025 erhöhte Abschreibungen infolge Anschaffung eines neuen Schüler-Busses anfallen.

*Gliederung 6 Verkehr;* Ab dem Jahr 2025 erhöht sich der Aufwand wesentlich, weil eine geplante Ersatz-Anschaffung einer Putzmaschine Hochdorf den Abschreibungsbedarf deutlich erhöht (50% Abschreibungspraxis). Durch den Wegfall der SBB-Tageskarten für den öffentlichen Verkehr per 01.01.2024 entfallen sämtliche zukünftige Kosten sowie Erträge.

*Gliederung 7 Umweltschutz und Raumordnung;* Die Wasserversorgung plant im Jahr 2024 Investitionen in der Höhe von CHF 900'000. Diese und bestehende Anlagen resultieren daraus Abschreibungen in der Höhe von rund CHF 220'000.

*Gliederung 9 Finanzen und Steuern;* Die Einnahmen der Laufende Steuern Natürliche Personen wurden nach verschiedenen Abklärungen mit der Steuerverwaltung AI, der Finanzkommission sowie der Rechnungsprüfungskommission um generell CHF 200'000 angehoben. Ebenso wurden die Vorjahressteuern Natürliche Personen um CHF 30'000, die Quellensteuern um CHF 20'000 sowie die Steuereinnahmen der Juristischen Personen um einiges angehoben. In einer Modellberechnung wurden die im Jahr 2024 zu erwartenden tieferen Steuereinnahmen, aufgrund der Senkung des Steuerfusses von 99% auf neu 96%, errechnet und im Budget sowie im Finanzplan entsprechend nach unten korrigiert.

### Investitionsrechnung:

Im vorliegenden Finanzplan sind alle geplanten und derzeit absehbaren Investitionen der Jahre 2025 bis 2029 enthalten. Die gesamte Investitionssumme für das Jahr 2024 beläuft sich auf CHF 1'573'000. Verzögerungen in der Ausführung von Projekten lassen sich nicht immer vermeiden. Als Gründe können zum Beispiel verspätete Krediterteilungen oder Subventionszusicherungen, Einsprachen oder vertiefte Abklärungen sowie witterungsbedingte Verschiebungen sein. Es ist wichtig, dass der Finanzplan

als rollende Planung jährlich überarbeitet wird. Als wichtigste Investitionen sind die geplante WC-Anlage im UG-Bären CHF 110'000 (2024), die Anschaffung einer Mobilpumpe für den FWZV CHF 200'000 (2024), bei den Bezirksstrassen die Sanierung der Schwellmühlestrasse – Nordhölzlistrasse CHF 550'000 (2024) sowie die Gesamtsanierung durch den Kanton an der Dorfstrasse CHF 450'000 im Jahr 2026 zu erwähnen. Die Wasserversorgung plant Investitionen für das Jahr 2024 Sanierungen an der Quellenzuleitungen/Brunnenstuben von CHF 200'000, den Leitungsersatz Eschenmoos-Gigershus von CHF 500'000 sowie die Quellsanierung Bensol Q5+Q6 von CHF 200'000. Für den Leitungsersatz an der Dorfstrasse, im Zuge der Gesamtsanierung durch den Kanton, wurden im Jahr 2026 dafür CHF 255'000 budgetiert.

Durch dieses ambitionierte Investitionsprogramm wird das Verwaltungsvermögen bis zum Jahr 2029 total 8,591 Mio. Franken aufweisen. Der Bezirk Obereggen steht finanziell gesund da, so dass diese Projekte, verbunden mit geeigneten Massnahmen, verantwortet werden können.

**Gesamtheit der stimmberechtigten Einwohner**

**Mitglieder des Grossen Rates**

**Vermittler**

**Mitglied Bezirksgericht Appenzell I. Rh.**

**Rechnungsprüfungskommission**  
3 - 5 Mitglieder

**Bezirksrat (7 Mitglieder)**  
Bezirkshauptmann(\*), Stillstehender Hauptmann(\*),  
Schulpräsident(\*) und 4 Bezirksräte

**Externe Revisionsstelle**

**Bezirksverwaltung,**  
Leiter Bezirksschreiber

**Finanzkommission**  
Präsident Hptm

**Ressort Schule**  
Vorsteher und Schulpräsident \*  
Matthias Rhiner  
Stv  
Patrik Furer

**Ressort Liegenschaften**  
Vorsteher  
Beat Sonderegger  
Stv  
Ivo Scherrer

**Ressort Bau und Planung**  
Vorsteher  
Ivo Scherrer  
Stv  
Hannes Bruderer

**Ressort Präsidiales, Soziales und Sicherheit**  
Vorsteher Hptm \*  
Hannes Bruderer  
Stv Stillst. Hptm \*  
Ivo Scherrer

**Ressort Tourismus, Freizeit und Kultur**  
Vorsteher  
Patrik Furer  
Stv  
Beat Sonderegger

**Ressort Wasserversorgung**  
Vorsteher  
Sepp Bürki  
Stv  
Stefan Eugster

**Ressort Strassen**  
Vorsteher  
Stefan Eugster  
Stv  
Sepp Bürki

Schulleitung

Lehrpersonen

Sekretariat

Leiter Hausdienst

Hausdienst,  
Schulbusfahrer

**Arbeitsorganisation / Anhang 2 zum Geschäftsreglement Bezirk Obereg**

---

Den Ressorts werden vom Bezirksrat Kommissionen, Aufgaben oder Delegiertenmandate zugeteilt. Der Vorsteher führt die Oberaufsicht über diese Tätigkeiten.

Erklärungen:  
(\* ) werden in das Amt gewählt  
BR Bezirksrat  
Hptm Bezirkshauptmann  
# Die Personalführung sowie die Fachführung der Mitarbeiter wird vom jeweiligen Ressortvorsteher wahrgenommen.

**Brunnenmeister #**  
Christian Schmid

**Strassenbauamt #**  
Roman Rüegg  
Thomas B'berger

## 4.8 Mitarbeitende Bezirk Oberegg (Stand 01.08.2023)

Name	Vorname	PLZ	Ort	Eintrittsdatum	Funktion	Arbeitsort
Aragai	David	9413	Oberegg	01.12.2013	Historiker/Archivar	BEZIRK
Birchmeier	Daniel	9413	Oberegg	01.01.2022	Bau- und Liegenschaftsverw.	BEZIRK
Bischofberger	Thomas	9413	Oberegg	01.08.2006	Strassenbauamt Mitarbeiter	BEZIRK
Bruderer	Hannes	9413	Oberegg	06.05.2012	Hauptmann	BEZIRK
Dreher	Thomas	9450	Altstätten	06.06.2016	Leiter Finanzen/Berufsbildner	BEZIRK
Hug	Jessica	9428	Walzenhausen	01.08.2021	Lernende Verwaltung	BEZIRK
Langenegger	Andrea	9000	St. Gallen	01.08.2023	Bezirksschreiberin	BEZIRK
Locher	Tanja	9413	Oberegg	01.11.2016	Leiterin Betriebsamt	BEZIRK
Peter-Thurnherr	Charlotte	9411	Schachen b. Reute	01.05.1997	Verwaltungsangestellte	BEZIRK
Rüegg	Roman	9413	Oberegg	01.10.2020	Leiter Strassenbauamt	BEZIRK
Sigrist	Jana	9410	Heiden	01.08.2023	Lernende Verwaltung	BEZIRK
Solenthaler	Willi	9035	Grub AR	15.06.2023	Verwaltungsangestellter	BEZIRK
Scherrer	Ivo	9413	Oberegg	01.01.2016	Hausdienst Wohnen im Dorf	BEZIRK
Schmid	Christian	9413	Oberegg	01.07.2019	Brunnenmeister	BEZIRK
Tobler-Brunner	Jürg	9413	Oberegg	01.05.1984	Bezirksschreiber	BEZIRK
Alge	André	9435	Heerbrugg	01.02.2022	Lehrer Oberstufe	SCHULE OS
Aregger	Cécile	9413	Oberegg	01.08.2020	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Bartholet	Janine	9427	Wolfhalden	01.08.2020	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Brandes	Angela	9413	Oberegg	01.01.2023	Spielgruppenmitarbeiterin	SCHULE SG
Bergmann	Tanja	9410	Heiden	01.08.2000	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Bernhardsgrütter	Ramona	9212	Arnegg	01.08.2017	Lehrerin Oberstufe	SCHULE OS
Bischof	Roger	9413	Oberegg	01.08.2021	Lehrer Oberstufe	SCHULE OS
Eugster	Samuel	9413	Oberegg	01.04.2010	Leiter Hausdienst	SCHULE HD
Eugster	Rita	9413	Oberegg	01.08.2006	Lehrerin Primar- u. Oberstufe	SCHULE PS/OS
Fanchini	Brigitte	9435	Heerbrugg	01.01.2008	Verwaltungsangestellte	SCHULE VW
Fuhrer	Manuela	9425	Thal	01.08.1990	Schulische Heilpädagogin	SCHULE SHP
Furrer	Marta	9413	Oberegg	01.11.2009	Lehrerin Primar- u. Oberstufe	SCHULE PS/OS
Graf	Sina	9413	Oberegg	01.08.2022	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Haas	Michael	9404	Rorschacherberg	01.08.2014	Lehrer Oberstufe	SCHULE OS
Haas	Doris	9404	Rorschacherberg	01.08.2021	Lehrerin Oberstufe	SCHULE OS
Haas	Tim	9413	Oberegg	01.08.1996	Lehrer Oberstufe	SCHULE OS
Helg	Fabian	9030	Abtwil SG	01.08.2020	Lehrer Oberstufe	SCHULE OS
Hochreutener	Ines	9413	Oberegg	01.08.2004	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Jäckli	Karin	9442	Büriswilen	01.08.2011	Hausdienst / Spielgruppe	SCHULE SG/HD
Kägi	Yvonne	9410	Heiden	14.09.2015	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Künzler	Christa	9428	Walzenhausen	01.08.2019	Schulische Heilpädagogin	SCHULE PS
Loppacher	Andrea	9413	Oberegg	01.08.2011	Spielgruppenmitarbeiterin	SCHULE SG
Lukács	Vera	9445	Rebstein	01.08.1996	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Lutz-Corusa	Ana	9436	Balgach	01.08.2012	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
McEvoy	Vreni	9411	Schachen b. Reute	01.07.2017	Hausdienst/Schulbus Fahrerin	SCHULE HD/FD
Meier	Petra	9410	Heiden	01.08.2007	Schulbus Fahrerin	SCHULE FD
Müller	Matthias	9410	Heiden	01.09.2012	Leiter Schule	SCHULE VW
Räss	Simone	9445	Rebstein	01.08.2016	Lehrerin Oberstufe	SCHULE OS
Scheier	Fabian	9445	Rebstein	01.11.2019	Lehrer Primarstufe	SCHULE PS
Schindler	Kathrin	9452	Hinterforst	01.08.2012	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Seminara	Cornelia	9413	Oberegg	01.06.2015	Hausdienst	SCHULE HD
Sonderegger	Jaqueline	9413	Oberegg	01.02.2023	Leiterin Betreuungsdienst	SCHULE BA
Sonderegger	Sonja	9427	Wolfhalden	01.01.2022	Spielgruppenmitarbeiterin	SCHULE SG
Sonderegger	Susanne	9411	Schachen b. Reute	01.01.2016	Spielgruppenmitarbeiterin	SCHULE SG
Streule	Kathrin	9057	Weissbad	01.08.2023	Lehrerin Primarstufe	SCHULE PS
Weber	Urs	9034	Eggersriet	01.08.2020	Lehrer Primarstufe	SCHULE PS

## 4.9 Finanzkompetenzen Bezirk Obereg

Basis: Laufende Steuern aus Rechnung des Vorjahres von Bezirk und Schule

Erläuterungen und Zahlen zu den %-Werten im Bezirksreglement Art.18, 19, 23 und 29

**Jahr 2023**

**4'668'129**

alle Werte in CHF

### 1 Budgetierte Ausgaben

Der Voranschlag<sup>1</sup> unterliegt dem obligatorischen Referendum.

Über darin enthaltene Ausgaben und Investitionen die dem obligatorischen (Art. 18 des Bezirksreglements) oder fakultativen Referendum (Art. 19) unterliegen, ist spätestens mit der Abstimmung über den Voranschlag in einer gesonderten Vorlage abzustimmen bzw. sind diese dem fakultativen Referendum zu unterstellen.

2 Zusätzliche unvorhersehbare, nicht budgetierte Ausgaben und Mehrausgaben oder Budgetverschiebungen/Umlagerungen <sup>2,3</sup>	1. Obligatorisches Referendum (Abstimmung) (Art. 18)	2. Fakultatives Referendum (Art.19) (100 Pers in 30 Tg)	3. Bezirksrat abschliessend (Art. 23)	4. Schulkommission abschliessend (Art. 29)
2.1. einmalige Ausgaben	ab 933'626 20%	ab 466'813 10%	bis 466'813 10%	bis 70'022 1.5%
2.2. wiederkehrende Ausgaben	ab 140'044 3.0%	ab 70'022 1.5%	bis 70'022 1.5%	
2.3. Planungskredite für Investitionsvorhaben	ab 140'044 3.0%	ab 70'022 1.5%	bis 70'022 1.5%	

### 3 Gebundene Ausgaben

Ist eine gesetzliche Grundlage, die für einen öffentlichen Zweck die Tätigkeit einer Ausgabe vorsieht, in einem Masse bestimmt, dass dem Bezirk hinsichtlich der sachlichen, zeitlichen oder örtlichen Umsetzung des Ausgabenzwecks, mit Bezug auf die Ausgabenhöhe oder anderer wesentlicher Umstände kein erheblicher Entscheidungsspielraum bleibt, ist die Ausgabe gebunden.

### 4 Grundstücke des Finanzvermögens

4.1. Erwerb von Grundstücken	ab 1'400'439 30%	ab 700'219 15%	bis 700'219 15%	
4.2. Veräusserung und Erteilung von Baurechten	ab 1'400'439 30%	ab 700'219 15%	bis 700'219 15%	

### Erklärungen

<sup>1</sup> Art. 18 lit. a Bezirksreglement

<sup>2</sup> Für Mehrausgaben ist ein Nachtragskredit zu gewähren. Ausgenommen sind Mehrausgaben infolge Teuerung der Gegenstände oder mit wenig Ermessensspielraum.

<sup>3</sup> kumulative Finanzkompetenz pro Kalenderjahr für alle aufgeführten Ausgaben

# Orientierungsversammlung

**Einladung zur Orientierungsversammlung des Bezirks Oberegg  
am Mittwoch, 8. November 2023 um 19:30 Uhr im Vereinssaal**

## **1. Orientierung zum Budget 2024**

(Hannes Bruderer, Hauptmann)

## **2. Informationen aus der Schule**

(Matthias Rhiner, Schulpräsident; Matthias Müller, Schulleiter)

## **3. Informationen Ressorts**

(Ressortvorsteher, Vertreter Bezirksrat oder Fachplaner)

- Zukunft Gebäudeassekuranz Oberegg

## **4. Verschiedenes**

(Hannes Bruderer, Hauptmann / politische Gruppierungen)

Wir freuen uns auf Ihre Teilnahme persönlich oder online.

**Bezirksrat Oberegg**

Link Youtube: <https://youtube.com/live/tDZ7LZ484Js?feature=share>



**Ab 18.30 Uhr steht der  
Bezirksrat zur Verfügung und  
bewirtet die Anwesenden  
gerne mit Wienerli und Brot.**

Urnenabstimmung zum Budget:  
Sonntag, 26. November 2023

