

Gemeinde Walchwil



Budget

2008

Budget 2008 - Festsetzung des Steuerfusses und Bericht und Antrag des Gemeinderates und der Rechnungsprüfungskommission

Sehr geehrte Einwohnerin

Sehr geehrter Einwohner

Wir unterbreiten Ihnen hiermit das Budget der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2008. Es umfasst die Laufende Rechnung, das Investitionsbudget sowie den überarbeiteten Finanzplan 2008-2011, den wir Ihnen als separates Traktandum zur Kenntnisnahme vorlegen.

Das Budget 2008 rechnet in der Laufenden Rechnung bei einem Ertrag von CHF 17'282'800 und einem Aufwand von CHF 17'389'600 mit einem Mehraufwand von CHF 106'800. Die Grundlagen des kantonalen Finanzausgleichs und NFA-Beteiligung, inkl. der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden, sind gemäss Vorgaben der Finanzdirektion des Kt. Zug vom 13. Juli 2007 der Finanzdirektion des Kantons Zug im vorliegenden Budget berücksichtigt. In einigen Institutionen (Kostenstellen) und Kostenarten sind deshalb Vergleiche mit dem Budget 2007 und der Rechnung 2006 mit Vorsicht anzustellen.

Gemäss den zu erwartenden Steuererträgen im 2007 und den Aussichten für 2008 kann bei den ordentlichen Steuern gegenüber dem Voranschlag 2007 bei gleich bleibendem Steuerfuss von 56 % mit einer Steigerung von mehr als 8 % gerechnet werden.

Der gesamte Ertrag erhöht sich um CHF 910'000 oder 5.6 %. Der zu erwartende Aufwand steigt gegenüber dem Vorjahr um CHF 1'041'000 oder 6.4 %. Die Zahlung in den kantonalen Finanzausgleich erhöht sich von CHF 675'000 auf CHF 830'000. Auf Grund der geplanten Investitionen werden die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen von CHF 1'088'000 auf CHF 1'230'000 zunehmen.

Auf den Besoldungen der Lehrpersonen ist, nebst den reglementarischen Salärstufen-, Treue- und Erfahrungszulagenanstiegen gemäss den Vorgaben des Regierungsrates, eine um 1.2 % erhöhte Teuerungszulage vorgesehen. Für die Besoldungen des gemeindlichen Personals ist mit einer Anpassung inkl. Teuerung von ca. 2.5 % gerechnet worden. Über die effektive Höhe entscheidet der Gemeinderat nach Bekanntgabe des Kantonsratsbeschlusses im Dezember.

In der Abteilung Finanzen fallen der um CHF 155'000 höhere Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich, der höhere Zinsaufwand von CHF 91'000, der auf Grund der geplanten Investitionen höhere Abschreibungsbedarf von CHF 142'000 sowie der höhere Liegenschaftsunterhalt von CHF 86'000 ins Gewicht. Dagegen entfallen mit der Neuregelung des NFA ab 2008 die gesetzlichen Beiträge an die AHV und Ergänzungsleistungen AHV/IV sowie teilweise der Beitrag an die IV von Total CHF 694'000. In der Abteilung Bildung/Kultur sind für die Turnhalle „Oeltrotte 1“ im baulichen Unterhalt die Sanierung der Duschanlagen sowie die Erweiterung des Schliessplanes geplant.

In der Abteilung Bau/Planung sind Kosten für die Planung der Folgeetappen der Nordzufahrt vorgesehen. In der Abteilung Infrastruktur/Sicherheit wurde 2007 wegen der zunehmenden Aufgaben eine neue Stelle geschaffen.

Das Investitionsbudget sieht für 2008 Netto-Aufwendungen von CHF 10'360'000 vor. Es handelt sich vorwiegend um bereits im Budget 2007 enthaltene Vorhaben, deren Ausführung jedoch noch nicht im vorgesehenen Ausmass realisiert wurde.

Für die im 2008 vorgesehenen und noch nicht bewilligten Investitionen werden der Gemeindeversammlung zur gegebener Zeit mit separaten Kreditbegehren unterbreitet.

Erläuterungen zum Budget 2008

Konto	2008	2007	Erklärung
101.310.02	92'000	87'000	Die Informationsbroschüre für Neuzuzüger, bereits im 2007 geplant, Realisierung im 2008.
110.318.00	45'000	0	Aufbereitung des Archivs CHF 25'000 Rechtsberatung CHF 20'000.
110.431.02	130'000	165'000	Im Verlauf 2008 wird das neue Gesetz über den Grundbuchgebührentarif in Kraft gesetzt.
140.365.06	30'000	30'000	Beitrag an die kath. Kirchgemeinde für die Renovation des alten Pfarrhauses. Übertrag aus Budget 2007.
140.365.11	35'000	35'000	Beitrag an den Neubau des Eisstadions in Zug erste von zwei Tranchen. Übertrag aus Budget 2007.
140.365.12	35'000	0	Beitragsgesuch der ZUWEBE für die Sanierung und Erweiterung des Hauptbetriebs Inwil.
201.400.01	7'600'000	7'130'000	Auf Grund der Erwartungen für 2007 kann mit weiter steigenden Erträgen gerechnet werden.
201.400.02	1'900'000	1'707'000	
201.400.03	1'850'000	1'600'000	
202.341.01	830'000	675'000	Provisorische Berechnungen der Finanzdirektion auf Grund der NFA / ZFA.
220.361.01	0	197'000	Entfällt ab 2008 auf Grund der NFA / ZFA.

Konto	2008	2007	Erklärung
220.361.02	105'000	222'000	Entfällt ab 2008 auf Grund der NFA / ZFA. CHF 105'000 Nachbelastung für noch nicht abgerechnete Vorjahre.
220.361.03	0	380'000	Entfällt ab 2008 auf Grund der NFA / ZFA.
260.322.01	323'000	232'000	Verzinsung des zusätzlichen Kapitalbedarfs für vorgesehene Investitionen.
270.331.01	1'230'000	1'088'000	Die geplanten Investitionen resultieren in einem höheren Abschreibungsbedarf.
295.314.01	96'000	10'000	CHF 75'000 für Sofortmassnahmen bei Scha- denfällen
350.365.31	515'000	272'000	CHF 111'000 Grössere Anzahl Schüler in aus- wärtigen Spezialklassen CHF 132'000 Wegfall Bundesbeitrag (NFA / ZFA)
380.314.01	287'000	134'000	CHF 100'000 Sanierung Duschanlagen Oeltrotte CHF 43'000 Erweiterung neuer Schliessplan.
401.318.41	465'000	250'000	CHF 100'000 Planung der Folgeetappen der Nordzufahrt. CHF 145'000 Diverse Planungen / Weiterbear- beitung von Projekten aus der Ortsplanung.
405.301.01	262'000	306'000	Beendigung eines Arbeitsverhältnisses eines erkrankten Mitarbeiters.
405.436.01	0	53'500	
490.364.02	92'000	169'000	Tiefere Belastung NFA.
505.301.01	119'500	20'000	Zusätzlich geschaffene Stelle und Kostenanteil Sekretariat.
505.318.00	35'000	0	Bewachung durch die Securitas.
510.311.04	50'000	50'000	Parkplatzbewirtschaftung (Parkuhren).

Konto	2008	2007	Erklärung
510.351.04	3'000	63'000	Wegfall Aufgabenteilung (ZFA) 2. Paket. CHF 3'000 Entschädigung für Fundbüro.
525.318.00	32'500	0	Auslagerung Feuerschau.
545.352.02	85'500	7'000	Beitrag an Stadt Zug für Ersatz Trefferanzeige und Kugelfangsystem.
580.311.01	8'000	8'000	Im 2007 nicht realisierte Elektronische Füh- rungswand im Verbund mit kantonalen Stellen.
620.365.62	266'000	208'000	Wegfall Bundesbeitrag an Löhne (NFA)

Antrag

1. Der Steuerfuss der Einwohnergemeinde Walchwil wird für das Jahr 2008 unverändert bei 56 % des kantonalen Einheitssatzes belassen.
2. Das Budget der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2008 wird genehmigt.

Walchwil, 01. Oktober 2007

Gemeinderat Walchwil

Peter Wetter, Gemeindepräsident

René Arnold, Gemeindeschreiber

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

In unserer Eigenschaft als Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission Ihrer Gemeinde haben wir das Budget für das Jahr 2008 im Sinne der kantonalen und gemeindlichen Vorschriften geprüft.

Wir stellen fest, dass

- das Budget der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung mit der nötigen Vorsicht erstellt wurde
- die grösseren Abweichungen zum Vorjahr sachlich richtig begründet sind
- das Budget den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

Aufgrund unserer Prüfung beantragen wir Ihnen:

- a) dem vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 56 % des kantonalen Ansatzes zuzustimmen und
- b) das Budget 2008 der Investitionsrechnung und der Laufenden Rechnung, welche einen Aufwandsüberschuss von CHF 106'800.00 vorsieht, zu genehmigen.

Walchwil, 08. Oktober 2007

Die Rechnungsprüfungskommission
Andreas Zimmermann
Karl Huwyler
Rolf Reinhard



Quelle Bild: Gemeindeverwaltung Walchwil

Budget 2008

Seite 7

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

1 Abteilung Präsidiales	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	1'944'100	266'400	1'794'000	281'000	1'681'526.85	379'628.05
101 Einwohnergemeinde	154'500		144'500		93'922.60	
300 05 Wahl- und Abstimmungsbüro	7'500		7'000		10'619.90	
309 02 Abgabe von REKA-Checks an das Personal	8'000		8'000		7'376.00	
310 02 Drucksachen und amtliche Publikationen	92'000		87'000		43'395.10	
319 00 Freier Kredit des Gemeinderates	47'000		42'500		32'531.60	
319 06 Statistische Erhebungen	0		0		0	
105 Gemeinderat und Kommissionen	259'300		256'500		248'194.25	
300 01 Entschädigung an Behörden und Kommissionen	179'000		177'000		175'122.00	
300 02 Sitzungsgelder	30'000		30'000		25'284.00	
300 04 Kommissionen	13'000		12'500		12'507.45	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	15'700		15'700		14'168.80	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	100		100		100	
317 01 Spesenentschädigung	21'500		21'200		21'012	
110 Verwaltung	805'700	249'400	708'900	264'000	760'794.60	367'284.85
301 01 Gehälter	599'000		599'000		613'513.60	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	43'400		42'400		44'746.60	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	65'300		57'300		57'324.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	12'000		11'200		10'375.30	
317 01 Spesenentschädigung	5'000		5'000		1'704.70	
318 01 Dienstleistungen und Honorare	45'000		0		0	
352 01 Kostenanteil Zivilstandskreis Zug	36'000		34'000		33'130.00	
431 01 Kanzleigeühren		50'000		30'000		33'396.55
431 02 Handänderungsgebühren		130'000		165'000		260'560.60
431 03 Gebühren der Einwohnerkontrolle		6'000		6'000		4'620.55
431 04 Gebühren des Betreibungsamtes		50'000		50'000		48'282.65
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		7'852.50
451 01 Kantonsbeitrag AHV-Zweigstelle		13'400		13'000		12'572.00
120 Allgemeine Bürokosten	385'900		385'600		361'103.75	
301 01 Gehälter	19'300		20'500		21'834.20	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'500		1'600		1'648.80	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	2'100		2'300		2'261.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	400		400		383.80	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	21'500		25'000		29'976.80	
310 03 Abonnemente, Fachliteratur	3'100		3'500		2'064.30	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	94'300		88'000		69'352.05	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	4'800		4'800		4'014.55	
313 01 Reinigungsmaterialien	900		800		848.30	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	98'000		100'000		89'063.45	
316 01 Mietzinse	82'400		82'400		82'400.00	
318 01 Porti	18'000		18'000		19'785.10	
318 02 Postcheckgebühren, Bankspesen	1'500		1'500		1'765.30	
318 03 Telefon	16'000		15'000		15'027.00	
319 01 Übriger Aufwand	22'100		21'800		20'678.70	

1 Abteilung Präsidiales	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
132 Friedensrichter	3'500		3'500		3'407.00	
300 01 Entschädigung an Behörden und Kommissionen	3'500		3'500		3'407.00	
138 Jugendarbeit	93'700	0	77'500	0	77'065.80	0
300 04 Kommissionen	3'600		2'000		3'084.20	
301 01 Gehälter	38'500		33'000		32'587.10	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	2'900		2'500		2'460.80	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	3'500		3'700		3'636.60	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	800		700		572.80	
316 01 Mietzinse	12'000		12'000		12'000.00	
319 02 Betriebskosten	12'000		10'500		10'920.30	
365 07 Beiträge an Jugendvereine	20'400		13'100		11'804.00	
140 Beiträge	156'500		133'500		48'073.05	
365 03 Beiträge an Sportvereine	15'500		15'500		17'012.15	
365 04 Vereinsempfänge und Festbeiträge	9'000		21'000		12'292.20	
365 05 Beiträge an wohltätige Institutionen	11'500		11'500		7'670.00	
365 06 Beiträge an Denkmalpflege	30'000		30'000		0	
365 09 Übrige und diverse Beiträge	20'500		20'500		11'098.70	
365 11 Beitrag an Eisstadion Zug	35'000		35'000		0	
365 12 Beitrag an Sanierung/Erweiterung ZUWEBE	35'000		0		0	
145 Kulturkommission	60'000		59'000		65'945.45	
300 04 Kommission	3'000		3'000		0	
365 01 Kulturelle Veranstaltungen	44'000		43'000		53'695.45	
365 02 Kulturelle Vereine	13'000		13'000		12'250.00	
150 Landwirtschaft	8'000		8'000		6'020.35	
300 06 Landwirtschaftliche Erhebungen	3'000		3'000		2'070.40	
361 11 Beiträge an Wohnungs- und Stallsanierungen, Meliorationen	0		0		0	
365 08 Beitrag an Landschaftspflege	4'000		4'000		2'949.95	
365 10 Beitrag an Viehzuchtgenossenschaft	1'000		1'000		1'000.00	
160 Aktionen	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000	12'343.20
319 03 Ankäufe	17'000		17'000		17'000	
435 01 Erlös aus Verkauf / Vermietung		17'000		17'000		12'343.20

2 Abteilung Finanzen

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Abteilung Finanzen	3'050'900	13'390'800	3'260'100	12'597'300	3'230'126.30	13'218'662.13
201 Ordentliche Steuern	273'000	12'272'000	262'000	11'334'000	205'467.30	11'781'094.70
329 01 Skonto auf Steuerzahlungen	130'000		130'000		121'010.40	
330 01 Uneinbringliche Steuern	20'000		20'000		-74'932.60	
330 02 Steuererlasse	20'000		20'000		5'036.40	
351 01 Einzugsgebühren des Kantons	83'000		92'000		102'202.50	
351 02 Pauschale Steueranrechnung	20'000		20'000		52'150.60	
400 01 Einkommenssteuer natürliche Personen, Bezugsjahr		7'600'000		7'130'000		7'368'339.00
400 02 Vermögenssteuer natürliche Personen, Bezugsjahr		1'900'000		1'707'000		1'779'345.20
400 03 Einkommenssteuer natürliche Personen, Vorjahre		1'850'000		1'600'000		1'737'726.25
400 04 Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre		450'000		450'000		544'118.15
400 05 Personalsteuer				0		0
400 06 Nach- und Strafsteuer		7'000		7'000		33'515.35
401 01 Reingewinn juristische Personen, Bezugsjahr		180'000		130'000		121'704.35
401 02 Kapitalsteuer juristische Personen, Bezugsjahr		30'000		30'000		29'720.45
401 03 Reingewinn juristische Personen, Vorjahre		50'000		75'000		-47'155.30
401 04 Kapitalsteuer juristische Personen, Vorjahre		5'000		5'000		3'766.95
403 01 Sondersteuern		200'000		200'000		210'014.30
202 Finanzausgleich	830'000	0	675'000	0	1'269'431.00	0
341 01 Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	830'000		675'000		1'269'431.00	
444 01 Anteil kantonalen Finanzausgleich				0		0
203 Übrige Steuern		710'000		860'000		1'021'137.30
403 02 Grundstückgewinnsteuer		650'000		800'000		944'218.00
405 01 Erbschaftssteuer		50'000		50'000		66'789.30
406 01 Hundesteuer		10'000		10'000		10'130.00
220 AHV, IV, EO, FAK	105'000		799'000		866'994.00	
361 01 Gesetzlicher Beitrag an die AHV	0		197'000		185'649.00	
361 02 Gesetzlicher Beitrag an die IV	105'000		222'000		218'115.00	
361 03 Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen AHV/IV	0		380'000		463'230.00	
223 Andere Versicherungen	65'700		60'400		60'231.50	
318 11 Sachversicherungen	21'200		20'600		20'435.20	
318 12 Haftpflichtversicherung	22'900		20'400		20'937.15	
318 13 Gebäudeversicherung	21'600		19'400		18'859.15	
260 Passivzinsen	325'000	2'500	234'000	3'000	211'218.75	3'000.00
321 01 Kontokorrentzinsen	2'000		2'000		0	
322 01 Zinsen auf feste Schulden	323'000		232'000		211'218.75	
490 40 Verrechneter Zins Entwässerung		2'500		3'000		3'000
261 Aktivzinsen		38'000		37'800	0	66'810.33
421 01 Verzugszinsen		10'000		10'000		10'399.85
421 02 Kontokorrent und Festgeldzinsen		20'000		20'000		48'019.88
422 01 Wertschriftenertrag		8'000		7'800		8'390.60

2 Abteilung Finanzen	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
270 Abschreibungen	1'230'000	5'300	1'088'000	6'000	476'817.50	6'500.00
331 01 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	1'230'000		1'088'000		476'817.50	
496 01 Verrechnete Abschreibungen Entwässerung		5'300		6'000		6'500.00
290 Liegenschaft Gemeindeverwaltung	28'700	125'000	36'700	121'500	29'315.65	124'266.00
312 01 Wasser, Energie, Heizung	20'000		20'000		19'951.30	
314 01 Baulicher Unterhalt	7'000		15'000		7'880.90	
318 13 Gebäudeversicherung	1'700		1'700		1'483.45	
427 01 Mietzinse		120'000		117'500		118'910.00
436 02 Rückerstattungen		5'000		4'000		5'356.00
292 Liegenschaft Hospental	73'600	90'000	71'100	90'000	63'916.95	79'392.20
301 01 Gehälter	16'700		13'100		13'615.25	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'300		1'000		1'028.15	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	500		0		0	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	300		300		239.35	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	18'000		18'000		18'170.00	
314 01 Baulicher Unterhalt	11'500		12'500		6'122.20	
316 02 Baurechtszins	13'500		13'500		13'310.00	
318 11 Sachversicherungen	1'800		1'700		1'774.00	
319 02 Betriebskosten	10'000		11'000		9'658.00	
427 02 Lagermieten		90'000		90'000		79'392.20
295 Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen	119'900	148'000	33'900	145'000	46'733.65	136'461.60
312 01 Wasser, Energie, Heizung	21'800		21'800		20'805.50	
314 01 Baulicher Unterhalt	96'000		10'000		24'339.50	
318 11 Sachversicherungen	2'100		2'100		1'588.65	
427 01 Mietzinse		138'000		135'000		136'461.60
427 04 Parkplatzgebühren		10'000		10'000		0

3 Abteilung Bildung/Kultur

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Abteilung Bildung/Kultur	7'400'000	2'609'700	6'617'000	2'354'000	6'260'690.23	2'360'987.85
301 Verwaltung	131'400		123'400		102'755.75	
300 04 Kommissionen	36'000		36'000		26'530.45	
301 01 Gehälter	34'300		33'300		30'964.40	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	2'600		2'500		2'338.25	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	3'800		3'700		3'274.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	700		700		544.30	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	19'300		18'700		10'425.20	
319 01 Übriger Aufwand	34'700		28'500		28'678.75	
305 Schul- und Gemeindebibliothek	124'200		122'600		123'339.80	
301 01 Gehälter	72'000		71'600		70'027.05	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	5'500		5'400		5'288.10	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	8'100		8'000		6'976.50	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'400		1'400		1'230.95	
310 01 Anschaffungen	28'000		28'000		27'646.20	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	1'200		1'200		7'050.15	
319 01 Übriger Aufwand	8'000		7'000		5'120.85	
310 Primarschule	1'894'900	860'000	1'794'700	791'000	1'720'434.14	814'942.85
302 01 Gehälter	1'467'000		1'398'000		1'364'023.70	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	111'300		107'700		100'400.30	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	150'000		143'200		141'718.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	29'300		28'400		23'922.60	
309 01 Weiterbildungskurse	21'000		11'000		3'430.90	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	47'500		47'000		38'385.59	
310 04 Informatik	68'800		59'400		48'553.05	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		19'000				27'367.70
461 01 Kantonsbeitrag		841'000		791'000		787'575.15
320 Oberstufenschule	1'636'000	702'000	1'473'800	630'000	1'365'896.45	596'383.00
302 01 Gehälter	1'257'000		1'135'000		1'038'052.40	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	94'800		85'700		78'016.50	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	133'900		122'600		114'969.85	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	25'000		22'600		18'160.45	
309 01 Weiterbildungskurse	24'000		15'000		10'066.50	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	43'500		38'000		31'087.05	
310 04 Informatik	57'800		54'900		75'543.70	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		5'366.20
461 01 Kantonsbeitrag		702'000		630'000		591'016.80
330 Hauswirtschaftsschule, Textiles Werken	403'400	188'000	355'000	144'000	351'914.20	151'698.25
302 01 Gehälter	318'000		272'000		271'703.75	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	24'100		20'600		20'517.65	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	28'900		27'600		27'172.55	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	6'300		5'400		4'776.05	
309 01 Weiterbildungskurse	1'600		1'700		2'928.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	24'500		27'700		24'816.20	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		19'000				
461 01 Kantonsbeitrag		169'000		144'000		151'698.25

Budget 2008

3 Abteilung Bildung/Kultur

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
334 Sprachheilschule	157'100	70'000	109'900	49'700	117'805.20	56'934.95
302 01 Gehälter	128'600		90'000		99'323.80	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	9'600		6'800		6'548.05	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	14'900		10'000		9'932.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	2'500		1'800		1'524.25	
309 01 Weiterbildungskurse	0		0		0	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	1'500		1'300		476.70	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		2'292.00
461 01 Kantonsbeitrag		70'000		49'700		54'642.95
335 Musikschule	947'400	526'300	901'100	482'700	872'099.05	485'331.65
301 01 Gehälter	8'700		8'500		10'091.80	
302 01 Gehälter	750'000		702'000		661'335.60	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	57'200		53'500		50'211.90	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	84'200		77'500		71'996.05	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	15'000		14'100		11'688.20	
309 01 Weiterbildungskurse	1'500		3'000		0	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	1'500		1'500		37'711.55	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtung	5'700		9'500		3'499.25	
317 01 Spesenentschädigung	6'400		12'800		11'889.50	
319 01 Übriger Aufwand	17'200		18'700		13'675.20	
433 01 Elternbeiträge		110'000		100'000		105'382.75
433 03 Beiträge Erwachsenenunterricht		40'000		35'000		38'587.50
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		712.60
461 01 Kantonsbeitrag		376'300		347'700		340'648.80
340 Kindergarten	307'200	141'000	291'600	134'000	281'324.74	129'701.40
302 01 Gehälter	244'000		232'000		225'993.65	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	18'600		17'600		17'065.90	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	27'300		25'900		24'651.55	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	4'900		4'700		3'972.55	
309 01 Weiterbildungskurse	300		2'000		0	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	12'100		9'400		9'641.09	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		997.70
461 01 Kantonsbeitrag		141'000		134'000		128'703.70
350 Schuldienste und Diverses	823'900	52'200	590'300	52'200	627'974.35	50'052.80
301 01 Gehälter	45'500		44'000		34'241.95	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'500		3'900		2'696.70	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	900		900		627.75	
317 02 Mittagstisch	99'500		103'000		89'638.25	
317 03 Schulbus	100'000		100'000		99'840.00	
317 04 Lagerbeiträge	17'000		20'000		15'892.35	
317 05 Exkursionen, Projekte	32'000		36'000		25'158.05	
318 31 Schularzt und Schulpsychologe	7'000		7'000		6'720.00	
318 32 Schüler-Unfallversicherung	3'500		3'500		2'732.30	
365 31 Beiträge an Heimschulung	515'000		272'000		350'427.00	
433 02 Elternbeiträge an Mittagstisch		52'200		52'200		50'052.80
352 Schulzahnpflege	38'800	0	38'800	0	32'695.30	0
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	800		800		615.15	
318 33 Behandlungskosten	38'000		38'000		32'080.15	

3 Abteilung Bildung/Kultur

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
380 Schulhäuser	881'200	70'200	713'800	70'400	593'531.55	75'942.95
301 01 Gehälter	311'500		309'000		264'276.80	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	23'700		23'400		19'845.90	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	30'400		32'700		21'090.60	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	6'000		6'200		4'621.70	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	109'000		115'000		115'707.60	
313 01 Verbrauchsmaterialien	82'000		64'000		44'177.00	
314 01 Baulicher Unterhalt	287'000		134'000		102'630.55	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	12'300		12'000		6'479.45	
319 01 Übriger Aufwand	19'300		17'500		14'701.95	
427 01 Mietzinse		67'200		67'400		65'840.00
427 03 Benützungsgebühren		3'000		3'000		1'800.00
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		8'302.95
390 Mobiliar	54'500		102'000		70'919.70	
311 01 Mobiliar/Maschinen/Einrichtungen	29'800		84'000		52'208.30	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	24'700		18'000		18'711.40	

4 Abteilung Bau/Planung

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Abteilung Bau/Planung	2'544'400	701'000	2'478'800	710'500	2'775'709.10	738'920.05
401 Kommissionen/Ortsplanung	510'000	60'000	290'000	60'000	483'613.80	53'570.00
300 04 Kommissionen	25'000		25'000		20'695.10	
318 41 Projektierungen / Planungen	465'000		250'000		359'114.10	
318 42 Ortsplanung	0		0		81'954.20	
319 01 Übriger Aufwand	20'000		15'000		21'850.40	
431 41 Baubewilligungsgebühren		60'000		60'000		53'570.00
405 Verwaltung	427'500	0	491'100	53'500	490'677.35	66'232.20
301 01 Gehälter	262'000		306'000		324'027.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	19'900		19'200		19'467.35	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	29'900		28'800		35'577.85	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	5'200		5'100		4'531.60	
309 01 Weiterbildungskurse	3'000		6'000		2'685.50	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	21'500		45'000		26'921.25	
317 01 Spesenentschädigung	6'000		6'000		5'465.10	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	80'000		75'000		72'001.70	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		53'500		66'232.20
407 Vermessung	3'000		15'000		1'807.70	
318 43 Grundbuchvermessung	3'000		15'000		1'807.70	
409 Werkhof	329'300	6'000	343'000	6'000	341'560.90	8'347.20
301 01 Gehälter	210'000		211'000		210'569.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	15'900		16'000		15'878.45	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	22'900		23'600		21'128.70	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	4'200		4'200		3'696.15	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	18'000		20'000		19'699.05	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	3'800		3'200		3'375.55	
314 01 Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		1'247.05	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'000		7'000		9'932.10	
315 02 Betriebskosten Fahrzeuge	14'000		14'000		17'026.05	
316 01 Mietzinse	28'500		39'000		39'008.80	
435 01 Erlös aus Verkauf / Vermietung		6'000		6'000		8'347.20
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0
410 Unterhalt Strassen und Anlagen	252'000	11'000	287'000	11'000	357'436.40	10'840.00
312 02 Strassenbeleuchtung, Stromkosten	42'000		42'000		38'960.95	
313 00 Verbrauchsmaterialien	10'000		15'000		13'311.75	
314 01 Baulicher Unterhalt	200'000		230'000		305'163.70	
461 02 Strassenbeleuchtung, Anteil des Kantons		11'000		11'000		10'840.00
411 Winterdienst	41'000		44'000		39'008.40	
313 00 Verbrauchsmaterialien	6'000		9'000		6'142.90	
314 06 Schneeräumung	35'000		35'000		32'865.50	
430 Ausbau Strassen und Anlagen	30'000		30'000		5'895.15	
314 01 Baulicher Unterhalt	30'000		30'000		5'895.15	

4 Abteilung Bau/Planung

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
450 Entwässerung	624'000	624'000	580'000	580'000	599'930.65	599'930.65
301 01 Gehälter	22'500		28'700		37'350.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'700		2'200		2'843.15	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	2'500		3'200		4'130.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	500		600		661.80	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	300		500		274.85	
314 01 Baulicher Unterhalt	120'000		150'000		186'802.70	
318 11 Sachversicherungen	200		200		209.20	
318 41 Projektierungen / Planungen	40'000		40'000		43'047.95	
318 45 Administration Gebühreneinzug	10'000		10'000		10'168.20	
318 99 Mehrwertsteuer	21'800		20'300		21'522.63	
364 01 Unterhaltsbeitrag GVRZ	260'000		263'000		248'540.70	
380 01 Einlagen in Spezialfinanzierung - Betrieb	1'700		1'300		1'162.00	
380 02 Einlagen in Spezialfinanzierung - Investitionen	135'000		51'000		33'717.47	
392 01 Verrechnete Zinsen	2'500		3'000		3'000.00	
396 01 Verrechnete Abschreibung	5'300		6'000		6'500.00	
434 41 Anschlussgebühren Kanalisation		194'000		160'000		206'371.40
434 42 Betriebsgebühren Kanalisation		430'000		420'000		393'559.25
480 Abfallbeseitigung	225'600	0	219'700	0	275'310.75	0
301 01 Gehälter	58'000		52'000		61'650.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	4'400		4'000		4'655.50	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	6'500		5'800		5'341.10	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'200		1'000		1'083.70	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	3'000		3'000		2'569.70	
318 44 Sammelgebühren	2'500		2'500		1'424.00	
351 09 Sanierung Kehrrechtdepot Baarburg	0		0		58'500.00	
362 01 Entsorgungsbeiträge ZEBA	150'000		151'400		140'086.75	
490 Verkehrswesen	102'000		179'000		180'468.00	
364 02 Beitrag an Betriebsdefizit öffentlicher Verkehr	92'000		169'000		170'600.00	
364 03 Beitrag an Betriebsdefizit Schifffahrtsgesellschaft	10'000		10'000		9'868.00	

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	768'200	152'900	597'500	157'000	537'876.80	154'465.25
505 Verwaltung	194'800	0	28'800	0	25'787.05	0
300 04 Kommissionen	2'000		2'500		1'774.00	
301 01 Gehälter	119'500		20'000		20'690.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	9'100		1'500		1'562.40	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	13'700		900		922.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	2'400		400		363.70	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	3'400		3'000		474.95	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	35'000		0		0	
319 01 Übriger Aufwand	9'700		500		0	
510 Polizeiwesen	63'000	2'000	123'000	2'000	76'515.40	2'212.50
311 04 Verkehrssignalisation	50'000		50'000		5'729.15	
351 04 Beitrag an Zuger Polizei	3'000		63'000		61'621.80	
352 03 Beitrag an Seerettung	10'000		10'000		9'164.45	
431 11 Bewilligungen		2'000		2'000		2'212.50
437 01 Bussen		0		0		0
515 Gesundheitswesen	17'800		16'700		13'153.65	
318 51 Desinfektionen	200		200		0	
318 52 Lebensmittel- und Eichkontrollen	200		200		70	
318 53 Epidemien, Seuchen, Impfungen	200		200		0	
318 54 Pilzkontrolle	400		400		242.65	
318 55 Hebammenwartgeld	3'000		3'000		1'500.00	
351 06 Konfiskatsammelstelle	6'800		7'400		5'856.00	
351 07 Betriebskosten Notschlachanlage	7'000		5'300		5'485.00	
520 Friedhof- und Bestattungswesen	39'500	0	46'000	0	54'257.40	0
314 03 Friedhofunterhalt	20'000		20'000		38'136.70	
314 04 Unterhalt Leichenhalle	4'000		10'000		6'383.90	
318 56 Bestattungskosten	15'000		15'000		9'736.80	
319 01 Übriger Aufwand	500		1'000		0	
434 52 Bestattungsgebühren		0		0		0
525 Feuerschau, Rauchgaskontrolle	35'000	15'000	17'700	13'000	16'455.90	12'240.30
301 01 Gehälter	0		10'700		12'005.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	0		300		468.20	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	0		500		485.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	0		200		109.00	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'500		1'000		620.00	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	32'500		0		0	
319 01 Übriger Aufwand	1'000		5'000		2'768.70	
434 51 Rauchgaskontrollgebühren		5'000		3'000		4'884.00
461 01 Kantonsbeitrag		10'000		10'000		7'356.30

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
530 Feuerwehrdienst	157'800	89'000	146'700	88'500	146'920.95	88'467.15
301 01 Gehälter	26'400		24'500		28'032.80	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'000		1'100		2'116.90	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'200		1'200		492.75	
311 03 Anschaffung Uniformen und persönliche Ausrüstung	15'000		15'000		20'937.45	
318 57 Telefonalarm	10'700		11'400		11'603.70	
318 58 Übungen, Sold	60'000		50'000		51'063.50	
318 59 Ausbildungskurse	36'000		36'000		24'723.60	
319 01 Übriger Aufwand	6'500		6'500		6'937.65	
319 04 Beitrag an kantonaler Feuerwehrverband	1'000		1'000		1'012.60	
430 01 Feuerwehrsteuer		86'000		85'000		84'000.00
461 01 Kantonsbeitrag		3'000		3'500		4'467.15
535 Feuerwehrdepots, Einrichtungen	90'500	2'700	124'500	9'000	110'619.10	1'725.50
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	36'000		74'000		12'859.60	
311 02 Erstellung von Hydranten und Wasserbezugsorten	5'000		5'000		31'591.25	
314 05 Unterhalt Depots	3'000		2'000		3'893.90	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	9'500		9'500		11'193.10	
315 02 Betriebskosten Fahrzeuge	12'000		9'000		14'067.85	
315 03 Unterhalt Hydranten / Wasserbezugsorte	4'500		4'500		16'533.40	
362 02 Beitrag an Wasserversorgung für Löschwasserreserve	20'500		20'500		20'480.00	
461 01 Kantonsbeitrag		2'700		9'000		1'725.50
540 Militärische Einquartierungen	0		0		0	
450 01 Entschädigung der Truppe	0		0		0	
545 Schiessanlage	85'500		7'000		8'001.95	
352 02 Anteil Unterhalt Schiessanlage Choller	85'500		7'000		8'001.95	
550 Zivilschutz	3'500	0	3'200	0	7'060.90	3'500.00
314 01 Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		1'469.85	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'500		1'200		5'591.05	
461 01 Kantonsbeitrag		0		0		3'500.00
560 Bojenfeld	19'600	35'200	25'100	35'500	22'787.05	37'400.00
314 01 Baulicher Unterhalt	2'000		7'500		5'377.55	
319 01 Übriger Aufwand	1'000		1'000		819.50	
351 03 Konzessionsgebühr des Kantons	16'600		16'600		16'590.00	
434 53 Benützungsgebühren		34'000		34'300		35'000.00
434 54 Beiträge an Einrichtungen		1'200		1'200		2'400.00

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
570 Seebad Rossblatten	50'200	9'000	49'300	9'000	56'317.45	8'919.80
301 01 Gehälter	30'000		30'000		29'916.75	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	2'300		2'300		2'259.15	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	3'400		3'400		3'236.50	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	600		600		525.90	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	6'200		0		0	
314 01 Baulicher Unterhalt	3'000		3'000		10'067.15	
319 02 Betriebskosten	4'700		10'000		10'312.00	
434 55 Eintritte		9'000		9'000		8'919.80
580 Gemeindeführungsstab	11'000		9'500		0	
300 04 Kommission	3'000		1'500		0	
311 01 Anschaffungen	8'000		8'000		0	
314 07 Ereignisse	0		0		0	

6 Abteilung Soziales/Gesundheit

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 Abteilung Soziales/Gesundheit	1'682'000	162'000	1'601'100	273'000	1'379'834.20	314'218.00
601 Verwaltung	91'600	0	89'200	0	87'704.90	0
301 01 Gehälter	73'800		71'700		71'020.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	5'600		5'500		5'362.95	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	8'250		8'000		7'931.35	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'450		1'500		1'289.05	
319 01 Übriger Aufwand	2'500		2'500		2'101.55	
605 Unterstützungen gemäss Bundesgesetz	617'500	132'000	538'000	225'000	371'826.85	269'225.00
366 01 Öffentliche Sozialhilfe	530'000		500'000		343'786.45	
366 04 Aufwendungen für Drogenprävention	87'500		38'000		28'040.40	
436 02 Rückerstattungen		132'000		220'000		267'204.20
451 61 Kostenanteil des Kantons		0		0		0
451 62 Kostenanteil der Heimatkantone		0		5'000		2'020.80
620 Sozialfürsorge	881'900		863'900		824'621.20	
319 05 Verwaltungsaufwand Krankenkassen-Prämienverbilligung	0		14'100		11'974.00	
351 05 Arbeitslosenhilfe	50'000		63'000		66'505.75	
365 09 Übrige und diverse Beiträge	51'000		39'000		25'194.05	
365 61 Beitrag an Mütterberatungsstelle	8'900		8'800		7'454.25	
365 62 Beitrag an Spitex	266'000		208'000		221'689.75	
365 64 Beitrag an die Betreuung ausländischer Arbeitnehmer	6'000		6'000		5'754.00	
365 65 Beiträge an die Pflege in Pflege- und Altersheimen	500'000		525'000		486'049.40	
630 Wohnungsfürsorge	0		8'000		6'634.75	
351 08 Beitrag an sozialen Wohnungsbau	0		8'000		6'634.75	
650 Bevorschussung von Alimenten	91'000	30'000	102'000	48'000	89'046.50	44'993.00
366 02 Alimenten-Bevorschussung	91'000		102'000		89'046.50	
436 02 Rückerstattungen		30'000		48'000		44'993.00

Zusammenstellung

Seite 20

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	1'944'100	266'400	1'794'000	281'000	1'681'526.85	379'628.05
2 Abteilung Finanzen	3'050'900	13'390'800	3'260'100	12'597'300	3'230'126.30	13'218'662.13
3 Abteilung Bildung/Kultur	7'400'000	2'609'700	6'617'000	2'354'000	6'260'690.23	2'360'987.85
4 Abteilung Bau/Planung	2'544'400	701'000	2'478'800	710'500	2'775'709.10	738'920.05
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	768'200	152'900	597'500	157'000	537'876.80	154'465.25
6 Abteilung Soziales/Gesundheit	1'682'000	162'000	1'601'100	273'000	1'379'834.20	314'218.00
Total Laufende Rechnung	17'389'600	17'282'800	16'348'500	16'372'800	15'865'763.48	17'166'881.33
Mehrertrag			24'300		1'301'117.85	
Mehraufwand		106'800				

Investitionsrechnung

Seite 21

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

	Budget 2008		Budget 2007		Rechnung 2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	0.00		0		0	
140 Beiträge	0.00		0		0	
2 Abteilung Finanzen	2'150'000		150'000		20'000.00	
500 00 Landerwerb (Rahmenkredit 27.06.01)	150'000		150'000		20'000.00	
500 03 Landerwerb	2'000'000					
3 Abteilung Bildung/Kultur	2'550'000	110'000	2'336'000	650'000	2'210'091.35	0
380 Schulhäuser	2'550'000	110'000	2'336'000	650'000	2'210'091.35	0
501 06 Sportplatz Oberstufenschulhaus					73'539.50	
503 01 Erweiterung Schulhaus Oeltrotten	2'550'000		2'000'000		0	
503 02 Musikschulräume und Aula			336'000		2'136'551.85	
661 12 Kantonsbeitrag an Musikschulräume		110'000		650'000	0	
4 Abteilung Bau/Planung	5'840'000		5'190'000		1'765'406.05	
409 Werkhof	0		0		0	
420 Hochbauten	840'000		340'000		0	
503 09 Kernzonenplanung			340'000		0	
503 10 Planung Verwaltungszentrum	340'000				0	
503 11 Seebad Rossblatten	500'000					
430 Ausbau Strassen und Anlagen	5'000'000		4'850'000		1'765'406.05	
501 01 Ausbau Vorderbergstrasse			0		68'337.65	
501 03 Nordzufahrt Ausführung	3'000'000		3'000'000		577'550.50	
501 07 Sanierung Forchwaldstrasse (1. Etappe)			0		1'126'592.00	
501 07 Sanierung Forchwaldstrasse (2. Etappe)	2'000'000		1'500'000			
501 08 Erneuerung Pfaffenboden/Heumoosstr.	0		0		-7'074.10	
501 09 Erneuerung Heumoosstrasse	0		60'000			
501 11 Erneuerung Bojenfeld	0		90'000			
501 12 Seeufergestaltung Vorderseecki	0		200'000			
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	0	70'000	0		339'620.10	
535 Feuerwehrdepots, Einrichtungen	0	70'000	0		339'620.10	
503 03 Erweiterung Feuerwehrdepot	0		0		339'620.10	
661 03 Kantonsbeitrag an Erweiterung FW-Depot		70'000				
Zusammenstellung der Investitionsrechnung						
1 Abteilung Präsidiales	0		0		0	
2 Abteilung Finanzen	2'150'000		150'000		20'000.00	
3 Abteilung Bildung/Kultur	2'550'000	110'000	2'336'000	650'000	2'210'091.35	
4 Abteilung Bau/Planung	5'840'000		5'190'000		1'765'406.05	
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	0	70'000	0		339'620.10	
Total Investitionsrechnung	10'540'000	180'000	7'676'000	650'000	4'335'117.50	0

Aufwand Gliederung nach Kostenart

	Budget 2008	Budget 2007	Rechnung 2006
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
3 Aufwand	17'389'600	16'348'500	15'865'763.48
30 Personalaufwand	7'719'100	7'170'900	6'935'889.10
300 Behörden und Kommissionen	308'600	303'000	281'094.50
301 Löhne des Verwaltungs- & Betriebspersonals	1'947'700	1'846'600	1'886'412.70
302 Löhne der Lehrkräfte	4'164'600	3'829'000	3'660'432.90
303 Sozialversicherungsbeiträge	476'400	443'200	422'211.60
304 Personalversicherungsbeiträge	640'050	588'700	563'756.80
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	122'350	113'700	95'493.70
309 Übriges	59'400	46'700	26'486.90
31 Sachaufwand	3'721'300	3'323'700	3'307'286.96
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	446'000	449'400	407'118.73
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	272'200	357'700	225'495.95
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	219'700	225'300	221'260.30
313 Verbrauchsmaterialien	98'900	88'800	64'479.95
314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	825'500	666'000	738'276.30
315 Dienstleistungen Dritter für übrigen Unterhalt	185'000	176'200	189'217.85
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	136'400	146'900	146'718.80
317 Spesenentschädigungen	287'400	304'000	270'599.95
318 Dienstleistungen und Honorare	1'016'000	678'300	833'377.38
319 Übriges	234'200	231'100	210'741.75
32 Passivzinsen	455'000	364'000	332'229.15
321 Kurzfristige Schulden	2'000	2'000	0
322 Mittel- und langfristige Schulden	323'000	232'000	211'218.75
329 Übriges	130'000	130'000	121'010.40
33 Abschreibungen	1'270'000	1'128'000	406'921.30
330 Finanzvermögen	40'000	40'000	-69'896.20
331 Verwaltungsvermögen, gesetzl. Abschreibungen	1'230'000	1'088'000	476'817.50
332 Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschreibungen		0	0
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	830'000	675'000	1'269'431.00
Beiträge an Finanzausgleich	830'000	675'000	1'269'431.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	317'900	306'300	425'842.80
351 Kanton	186'400	255'300	375'546.40
352 Gemeinden	131'500	51'000	50'296.40
36 Eigene Beiträge	2'931'800	3'319'300	3'143'783.70
361 Kanton	105'000	799'000	866'994.00
362 Gemeinden	170'500	171'900	160'566.75
364 Gemeinwirtschaftliche Unternehmungen	362'000	442'000	429'008.70
365 Private Institutionen	1'585'800	1'266'400	1'226'340.90
366 Private Haushalte	708'500	640'000	460'873.35
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen / Stiftungen	136'700	52'300	34'879.47
39 Interne Verrechnungen	7'800	9'000	9'500.00

Ertrag Gliederung nach Kostenart

	Budget 2008	Budget 2007	Rechnung 2006
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
4 Ertrag	17'282'800	16'372'800	17'166'881.33
40 Steuern	12'982'000	12'194'000	12'802'232.00
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	11'807'000	10'894'000	11'463'043.95
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	265'000	240'000	108'036.45
403 Vermögens- und Grundstückgewinnsteuern	850'000	1'000'000	1'154'232.30
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	50'000	66'789.30
406 Besitz- und Aufwandsteuern	10'000	10'000	10'130.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0
410 Regalien und Konzessionen	0	0	0
42 Vermögenserträge	466'200	460'700	469'214.13
421 Guthaben	30'000	30'000	58'419.73
422 Anlagen des Finanzvermögens	8'000	7'800	8'390.60
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	428'200	422'900	402'403.80
43 Entgelte	1'487'400	1'561'200	1'789'167.80
430 Ersatzabgaben	86'000	85'000	84'000.00
431 Gebühren für Amtshandlungen	298'000	313'000	402'642.85
433 Schulgelder	202'200	187'200	194'023.05
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	673'200	627'500	651'134.45
435 Verkäufe	23'000	23'000	20'690.40
436 Rückerstattungen	205'000	325'500	436'677.05
437 Bussen	0	0	0
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0
444 Kantonsbeiträge	0	0	0
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	13'400	18'000	14'592.80
450 Bund	0	0	0
451 Kanton	13'400	18'000	14'592.80
46 Beiträge für eigene Rechnung	2'326'000	2'129'900	2'082'174.60
460 Bund	0	0	0
461 Kanton	2'326'000	2'129'900	2'082'174.60
462 Gemeinden	0	0	0
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Stiftungen	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	7'800	9'000	9'500.00

Bericht des Gemeinderates zum Finanzplan 2008 - 2011

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

Nachfolgend unterbreiten wir Ihnen den überarbeiteten Finanzplan für die Jahre 2008 - 2011. Der Investitionsbedarf über die Berichtsperiode ist mit CHF 27.3 Mio. nur unwesentlich kleiner als im Finanzplan des Vorjahres.

Seit der Gemeindeversammlung im Juni 2006 sind Kredite für die Sanierung des Bojenfeldes mit CHF 90'000 und die Sanierung der Forchwaldstrasse 2. und 3. Etappe mit CHF 4.44 Mio. von der Gemeindeversammlung gesprochen worden und erscheinen somit neu bei den bewilligten Krediten. Die Kredite über den Ausbau der Vorderbergstrasse (Teilstück Forchwaldstrasse – Dürrenburg) und die Erneuerung der Pfaffenboden-, Ruchenwegen- und der Heumoosstrasse wurden anlässlich der Gemeindeversammlung im Juni 2007 abgerechnet.

Bei den Projekten erscheinen neu der Spielplatz Ausseregg mit CHF 0.75 Mio., die Erweiterung des Seebades Rossblatten mit CHF 0.5 Mio. und die Sanierung der Hinterbergstrasse mit CHF 0.25 Mio. Die Summe für den Bahndammweg wurde von CHF 1.0 Mio. auf CHF 2.5 Mio. erhöht. Die Seeufergestaltung Vordersecki ist nicht mehr aufgeführt, weil dieses Vorhaben vorwiegend der Kanton ausführt. Die Landkäufe in den Jahren 2008 und 2009 sind als Investitionsvorhaben im Finanzvermögen geplant. Somit sind auf diesen Investitionen keine Abschreibungen vorgesehen. Bedeutende Perimeterbeiträge nach Erstellung der Nordzufahrt sind erst nach 2011 zu erwarten, weshalb diese im Finanzplan noch nicht enthalten sind.

Beim Ertrag der Laufenden Rechnung ist bei den Einkommens- und Vermögenssteuern von natürlichen Personen mit jährlichen Zuwachsraten von 5 % zu rechnen. Basis ist der heute aktuelle Steuerfusses von 56 %.

Der Sach- und Personalaufwand wird in den nächsten Jahren - ohne die Abschreibungen - jährlich zwischen 0.3 % und 5.9 % ansteigen, worin eine jährliche Teuerung von 3 % enthalten ist. Die bedeutenden Investitionen ab 2009 verursachen einen höheren Abschreibungsbedarf sowie für deren Finanzierung einen Anstieg der Passivzinsen.

Die heute bekannten Daten zu den Aufwendungen, Entlastungen und Mindererträge bezüglich der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden (ZFA) sowie des Neuen Finanzausgleichs (NFA) sind im Finanzplan enthalten. Der Gemeinderat geht insgesamt davon aus, dass die heute solide Finanzlage der Gemeinde ohne Kürzung der vorgesehenen Investitionen gehalten werden kann.

Antrag

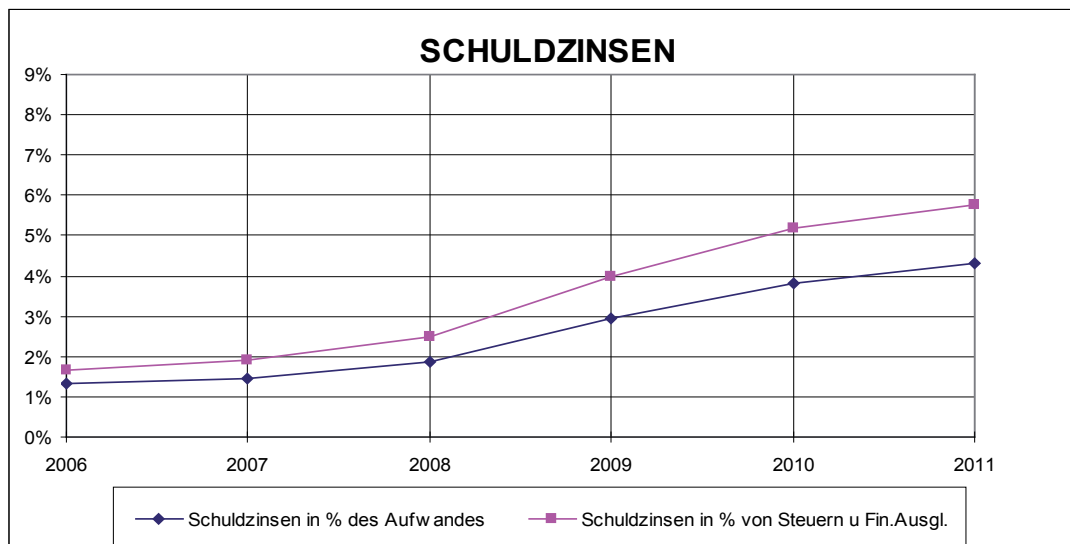
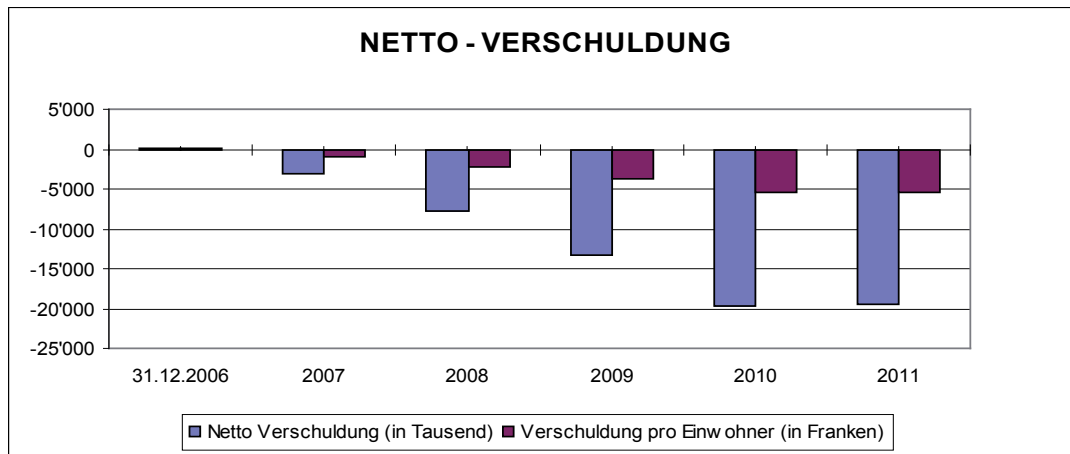
Vom vorliegenden Finanzplan für die Jahre 2008 – 2011 sei Kenntnis zu nehmen.

Walchwil, 01. Oktober 2007

Gemeinderat Walchwil

Peter Wetter, Gemeindepräsident

René Arnold, Gemeindeschreiber



Investitionsprogramm

Finanzplan 2008 - 2011

Seite 26

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Total Kredit	beansprucht bis 31.12.2006	Beiträge	2007 netto	2008	2009	2010	2011
1. Bewilligte Kredite								
Landerwerb								
Rahmenkredit (27.06.2001)	500	174			150	176		
Ortsplanung								
Hochbauten								
Musikschulräume / FW-Depot	2'700	2'583	-460	-80	-180			
Erweiterung Oeltrotten-Schulhaus	2'500	61	-600	69	2'550	-730		
Tiefbau								
Sportplatz Oberstufenschulhaus	1'530	1'424		14				
Sanierung Bojenfeld	90	0		75				
Strassen								
Nordzufahrt (Ausführung)	5'850	649		1'260	3'000	941		
Sanierung Forchwaldstr.(1. Etappe)	1'735	1'466		15				
Sanierung Forchwaldstr.(2.u.3. Etappe)	4'440	0		102	2'000	2'338		
Gemeindebeiträge								
Anschaffungen								
	19'345	6'357	-1'060	1'455	7'520	2'725	0	0

Investitionsprogramm

Finanzplan 2008 - 2011

Seite 27

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit	Beiträge	2007 netto	2008	2009	2010	2011
2. Projekte							
Handänderungen							
Käufe	2'000			2'000			
Verkäufe	-2'500		0				-2'500
Hochbauten							
Verwaltungszentrum	7'340		0	340	3'000	4'000	
Tiefbau							
Sanierung Scheibenstand	250		0				250
Nordzufahrt Folgeetappen	6'000		0			3'000	3'000
Spielplatz Ausseregg	750				750		
Seebad Rossblatten	500			500			
Strassen							
Hinterbergstrasse	250		0		250		
Bahndammweg	2'500		0		500	1'000	1'000
Gemeindebeiträge							
Anschaffungen							
	17'090	0	0	2'840	4'500	8'000	1'750

Laufende Rechnung (nach Dikasterien)

Finanzplan 2008 - 2011

Seite 28

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

Aufwand (in CHF 1'000)

	Rechnung 2006	Budget 2007	Budget 2008	2009	2010	2011
1. Abteilung Präsidiales	1'682	1'794	1'944	1'900	1'959	2'018
2. Abteilung Finanzen	3'230	3'260	3'051	3'850	4'685	4'746
Passivzinsen	211	234	325	534	739	857
Abschreibungen und Rückstellungen	477	1'088	1'230	1'885	2'497	2'422
Finanzausgleich	1'269	675	830	850	850	850
Übriger Aufwand	1'273	1'263	666	581	599	617
3. Abteilung Bildung/Kultur	6'261	6'617	7'400	7'403	7'625	7'854
Personalaufwand	4'891	5'229	5'731	5'827	6'002	6'182
Sachaufwand	1'370	1'388	1'669	1'576	1'623	1'672
4. Abteilung Bau/Planung	2'776	2'479	2'545	2'517	2'593	2'671
5. Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	537	598	768	689	662	683
6. Abteilung Soziales/Gesundheit	1'380	1'601	1'682	1'732	1'784	1'838
	15'866	16'349	17'390	18'091	19'308	19'810

Laufende Rechnung (nach Dikasterien)

Finanzplan 2008 - 2011

Seite 29

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

Ertrag (in CHF 1'000)

	Rechnung 2006	Budget 2007	Budget 2008	2009	2010	2011
1. Abteilung Präsidiales	380	281	266	140	148	153
2. Abteilung Finanzen	13'219	12'597	13'391	13'884	14'676	15'239
Steuern	12'802	12'194	12'982	13'474	14'261	14'819
Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
Übriger Ertrag	417	403	409	410	415	420
3. Abteilung Bildung/Kultur	2'361	2'354	2'610	2'649	2'728	2'810
Kantonsbeitrag	2'054	2'096	2'299	2'368	2'439	2'512
Übrige	307	258	311	281	289	298
4. Abteilung Bau/Planung	739	711	701	722	744	766
5. Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	154	157	153	158	163	168
6. Abteilung Soziales/Gesundheit	314	273	162	167	172	177
	17'167	16'373	17'283	17'720	18'631	19'313
Mehrertrag / (-Mehraufwand)	1'301	24	-107	-371	-677	-497
Steuerfuss	58%	56%	56%	56%	56%	56%

Investitionen und Finanzierung des Verwaltungsvermögens (in CHF 1'000)

Finanzplan 2008 - 2011

Seite 30

Gemeindeversammlung, 12. Dezember 2007

Budget 2008 / Finanzplan 2008 - 2011

	Stand 31.12.2006	Budget 2007	Erwartet 2007	2008	2009	2010	2011
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - vor Abschreibungen	4'768	10'875	4'549	12'304	18'853	24'967	24'221
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - nach Abschreibungen	4'291	9'575	4'094	11'074	16'968	22'470	21'799
Netto-Investitionen (Zuwachs)							
Verwaltungsvermögen (ohne Landerwerb Finanzvermögen)	4'335	7'026	1'459	8'210	7'049	8'000	1'750
Eigenfinanzierung							
Abschreibungen	477	1'088	455	1'230	1'885	2'497	2'422
Rechnungs-Überschüsse (-Defizite)	1'301	24	1'250	-107	-371	-677	-497
	1'778	1'112	1'705	1'123	1'514	1'820	1'925
Eigenfinanzierungsgrad	41.01%	15.83%	116.86%	13.68%	21.48%	22.75%	110.00%
Finanzbedarf	2'557	5'914	-246	7'087	5'535	6'180	-175
Netto-Vermögen / (Netto-Verschuldung) per 31.12.	42	-3'079	-780	-7'867	-13'402	-19'582	-19'407
Einwohnerzahl	3'374	3'450	3'450	3'500	3'530	3'580	3'630
Netto Vermögen / (Verschuldung) pro Einwohner (in CHF)	12	-892	-226	-2'248	-3'797	-5'470	-5'346
Schuldzinsen	211	234	210	325	534	739	857
Schuldzinsen in % von Steuern	1.65%	1.92%	1.62%	2.50%	3.96%	5.18%	5.78%
Schuldzinsen in % des budgetierten Aufwandes	1.33%	1.43%	1.33%	1.87%	2.95%	3.83%	4.33%
Personalbestand	55.65	58.13	57.69	57.69	57.69	57.69	57.69



Gemeinde Walchwil
Postfach 93, CH-6318 Walchwil
www.walchwil.ch