

Gemeinde Walchwil



Budget

2011

Budget 2011 - Festsetzung des Steuerfusses - Bericht des Gemeinderates - Bericht der Rechnungsprüfungskommission — Genehmigung

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

Wir unterbreiten Ihnen hiermit das Budget der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2011. Es umfasst die Laufende Rechnung, das Investitionsbudget sowie den überarbeiteten Finanzplan 2011 - 2014, den wir Ihnen als separates Traktandum zur Kenntnisnahme vorlegen.

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Laufende Rechnung sieht für 2011 Aufwendungen von CHF 20'898'200 und Erträge von CHF 20'405'800 vor. Es ergibt sich somit ein Mehraufwand von CHF 492'400. Die Berechnung für die Beiträge an den kantonalen Finanzausgleich und die NFA-Beteiligung basieren auf den geplanten Steuererträgen 2011. Diese weichen von den Berechnungen der Finanzdirektion des Kantons Zug ab, da diese auf den Steuererträgen des Jahres 2009 beruhen.

Gegenüber dem Budget 2010 steigt der gesamte Ertrag um CHF 0.37 Mio. auf CHF 20.4 Mio. Gemäss den zu erwartenden Steuererträgen im 2010 können wir im 2011, trotz der ab 2010 wirksam gewordenen Steuerreform, mit leicht höheren Steuererträgen rechnen. Bei den Einkommenssteuern von natürlichen Personen für die Vorjahre können wir nicht mehr die im 2009 erzielten Einnahmen erwarten. Die Berechnungen basieren auf einem gleich bleibenden Steuerfuss von 56 %.

Auf den Gehältern der Lehrerschaft sind die reglementarischen Salärstufenanstiege vorgesehen. Für die Gehälter des gemeindlichen und des Schulpersonals wurde eine Erhöhung der Teuerungszulage gemäss Vorgaben der Finanzdirektion des Kantons Zug von 0.8 % gerechnet. Ob eine solche ausbezahlt wird, entscheidet der Gemeinderat nach Bekanntgabe des Regierungsratsbeschlusses im Dezember. In der Abteilung Infrastruktur/Sicherheit müssen wir bei einigen Positionen mit wesentlich höheren Ausgaben rechnen. Die wichtigsten Veränderungen werden unter Ziffer 3 begründet.

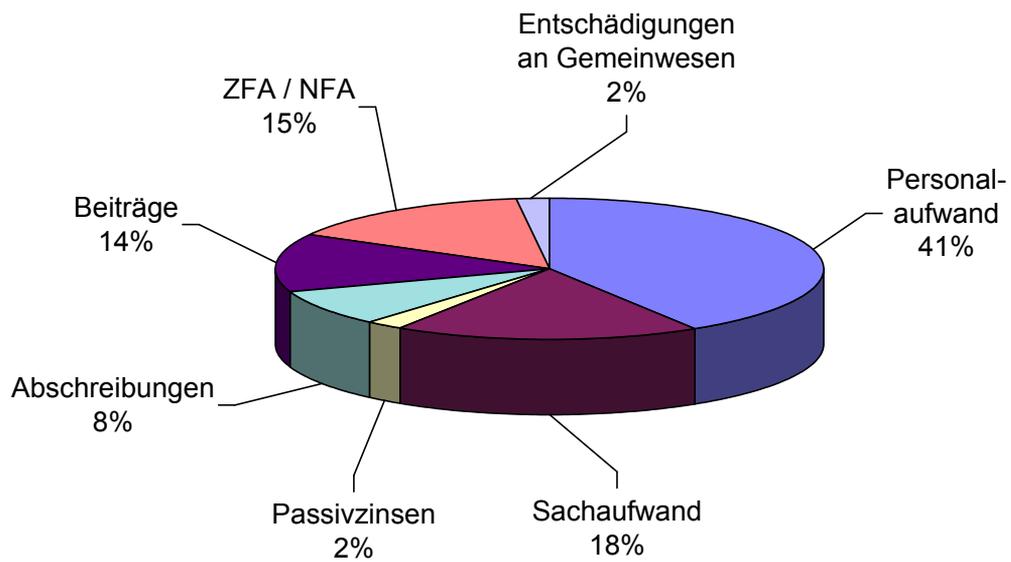
Das Investitionsbudget sieht für 2011 Netto-Ausgaben von CHF 7'013'000 vor. Darin sind CHF 3.5 Mio. für Landkäufe enthalten. Neu in der Investitionsrechnung stehen Aufwendungen von CHF 222'000 für die Entwässerung gemäss dem Abwasserreglement 2004.

In der Investitionsrechnung sind Vorhaben enthalten, für welche wir Ihnen zu gegebener Zeit entsprechende Vorlagen unterbreiten werden.

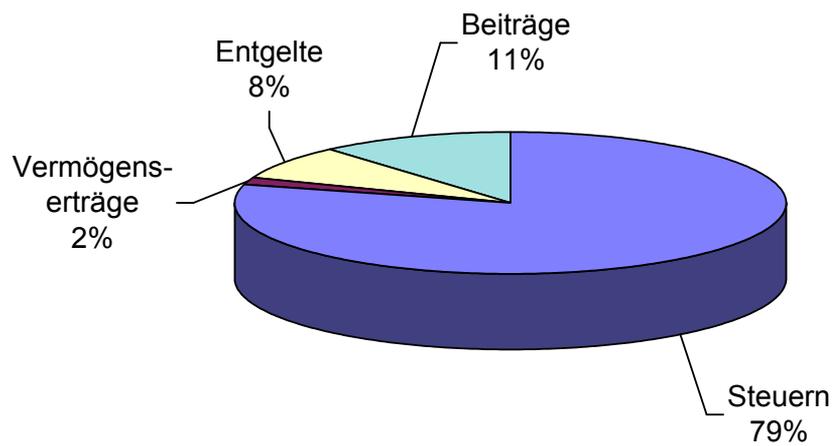
Gliederung nach Sachgruppen - Budget 2011

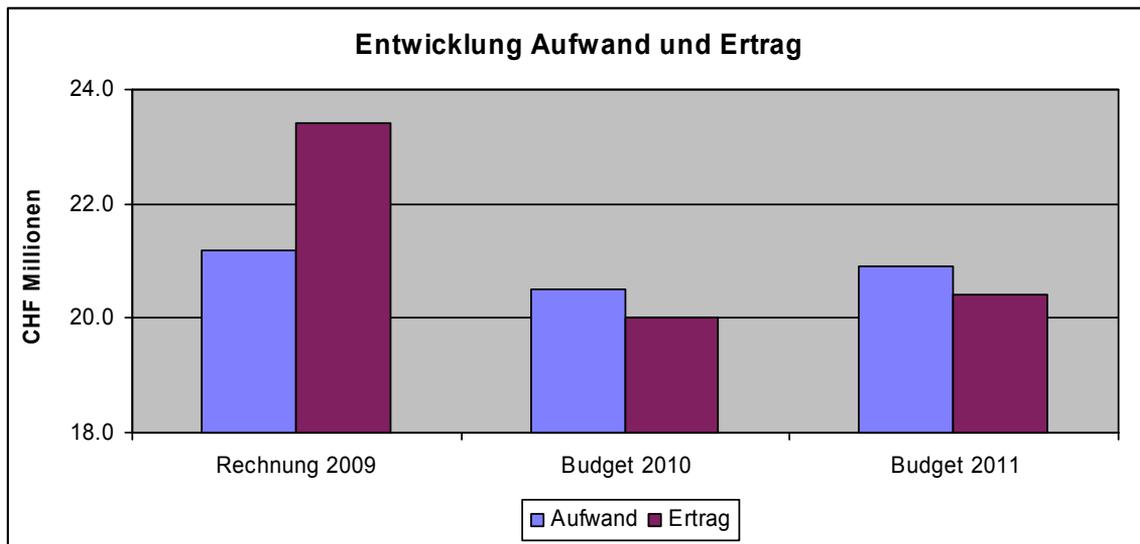
ohne interne Verrechnungen

Aufwand



Ertrag





2. Hauptzahlen / Kennziffern

1 Hauptzahlen		Budget	Budget	Rechnung
		2011	2010	2009
1.1	Laufende Rechnung			
	Ertrag	20'405'800	20'028'450	23'451'556
	Aufwand	20'898'200	20'526'850	21'216'319
	Rechnungsergebnis	-492'400	-498'400	2'325'237
1.2	Investitionsrechnung			
	Ausgaben	7'013'000	4'590'000	6'446'957
	Einnahmen	0	130'000	430'000
	./i. Investitionen Finanzvermögen (Landerwerb)	-3'500'000	0	0
	Nettoinvestitionen (VV)	3'513'000	4'460'000	6'016'957
1.3	Steuererträge			
	Steuern natürliche Personen	14'705'000	14'155'000	16'332'228
	Steuern juristische Personen	235'000	365'000	391'952
	Zwischentotal	14'940'000	14'520'000	16'724'180
	Übrige Steuern	1'132'000	1'312'000	2'354'446
	Total Steuern	16'072'000	15'832'000	19'078'626
1.4	Finanzausgleich/NFA			
	Beitrag an innerkantonalen Finanzausgleich	1'841'000	2'052'000	2'812'131
	Beteiligung am NFA	1'281'000	1'278'000	1'412'717

2 Kennziffern		Budget	Budget	Rechnung
		2011	2010	2009
2.1	Steuerfuss	56 %	56 %	56 %
2.2	Steuerertrag pro Einwohner (Natürliche Personen und Juristische Personen)	CHF 4'365	CHF 4'011	CHF 4'295
2.3	Selbstfinanzierungsgrad Richtwert: Sollte mittelfristig bei 100 % liegen	$\frac{(\text{Ertragsüberschuss} + \text{Abschreibungen}) \times 100}{\text{Netto-Investitionen}}$ 34.64 %	22.24 %	58.45 %
2.4	Selbstfinanzierungsanteil Richtwerte: >20 % = gut, 10 - 20 % = mittel, < 10 % = schlecht	$\frac{(\text{Ertragsüberschuss} + \text{Abschreibungen}) \times 100}{\text{Finanzertrag}}$ 5.99 %	4.95 %	15.42 %
2.5	Zinsbelastungsanteil in % des Finanzertrages Richtwerte: 0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, > 10 % = schlecht	$\frac{\text{Nettozinsen} \times 100}{\text{Finanzertrag}}$ -0.38 %	-1.04 %	-0.73 %
2.6	Kapitaldienstanteil in % des Finanzertrages Richtwerte: bis 5 % = geringe, 5 - 15 % = tragbare, > 15 % = hohe Belastung	$\frac{(\text{Nettozinsen} + \text{Abschreibungen}) \times 100}{\text{Finanzertrag}}$ 8.04 %	6.40 %	4.89 %
2.7	Nettovermögen (- schuld) pro Einwohner	$\frac{\text{Finanzvermögen} \text{ ./. fremde Mittel}}{\text{Anzahl Einwohner}}$ CHF -2'337	CHF -2'600	CHF -1'595
2.8	Personalbestand	59.00	57.32	57.00
2.9	Einwohnerzahl 31.12.	3'680	3'620	3'608

3. Erläuterungen zum Budget 2011

Konto	Budget 2011	Budget 2010	Erklärung
120.316.01	0	82'400	Die interne Verrechnung der Büromiete auf die Kostenstelle 590 wird nicht mehr vorgenommen
150.365.10	0	1'000	Neu in Konto 140.365.09 enthalten
155.364.02	103'000	94'000	Zu erwartende Erhöhung gemäss Auskunft bei kantonalen Stellen
155.365.41	0	3'500	Neu in Konto 395.365.02 enthalten
260.322.01	272'000	230'000	Für die höher geplanten Investitionen wird zusätzliches Fremdkapital benötigt
270.331.01	1'709'000	1'490'000	Die geplanten Investitionen verursachen einen höheren Abschreibungsbedarf
310.310.04	94'900	48'500	Erneuerung der Server und Mehrkosten für die Migration Winschule auf Sclaris
320.310.04	89'900	66'800	Erneuerung der Server und Mehrkosten für die Migration Winschule auf Sclaris
340.302.01	350'000	289'000	Höhere Pensen, inkl. Heilpädagogik-Aufgaben, welche bis anhin von Lehrkräften der Primarschule vorgenommen wurden, sind neu dem Kindergarten zugeteilt
350.317.05	59'000	36'000	Beitrag an Schülerprojekt mit der Schweizer Schule in Singapur
350.365.31	238'000	203'000	Erwartungen auf Grund der Schülerzahl
390.311.01	34'000	58'600	Ausserordentliche Anschaffungen im 2010
401.318.41	195'000	285'000	Minderaufwand für die Bearbeitung der zu erwarteten Projekte

Konto	Budget 2011	Budget 2010	Erklärung
405.301.01	349'000	303'000	Neuanstellung während eines Teils des Jahres für gegenwärtig ausserhalb der Bauverwaltung wahrgenommene Aufgaben; als Folge reduzieren sich die Kosten für Honorare und Dienstleistungen in Konto 405.318.00
405.318.00	73'000	100'000	Kompensation in Konto 405.301.01
505.318.00	40'000	15'000	Analyse der Verkehrssituation im Gemeindegebiet
505.319.01	13'000	5'800	Beitrag an Aktionstag „Gemeinsam gegen Gewalt“
530.311.03	106'500	48'500	Anschaffung von Einsatzhosen und Arbeitskleidung
535.311.01	52'700	22'100	Ersatz Handfunkgeräte und anderes Material
545.352.02	83'500	8'000	Sanierung des Kugelfangs und Umbau des Büros und der Küche in der Schiessanlage Choller
555	14'900	0	Neue Kostenstelle
555.366.06	11'800	0	Energieberatung durch das Energienetz Zug
555.450.02	3'500	0	CO ₂ Rückvergütung des Bundes
570.314.01	45'500	10'800	Ausarbeitung von Massnahmen betreffend Behebung der Unterspülung der Seemauer und Sanierung der Anlage für Chlorierung
581.314.01	295'700	242'000	Beitrag an Korporation Zug für die Sanierung der Strasse Hafenschachen-Paradisli
583.314.01	163'000	120'000	Unterhalt Bachläufe gemäss Gewässerschutzgesetz

Konto	Budget 2011	Budget 2010	Erklärung
583.396.01	58'500	4'400	Abschreibung der über die Investitionsrechnung aktivierten Ausbauten des Abwassernetzes
592.301.01	45'500	27'600	Grösseres Pensum
620.365.62	600'000	657'000	Gemäss offizieller Budgetempfehlung 2011 der Spitex des Kantons Zug (Basis Mai 2010)

Antrag des Gemeinderates

1. Der Steuerfuss der Einwohnergemeinde Walchwil wird für das Jahr 2011 unverändert bei 56 % des kantonalen Einheitssatzes belassen.
2. Das Budget der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2011 wird genehmigt.

Walchwil, 25. Oktober 2010

Gemeinderat Walchwil

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

In unserer Eigenschaft als Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission Ihrer Gemeinde haben wir das Budget für das Jahr 2011 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 2011 der Investitionsrechnung und der Laufenden Rechnung, welches einen Mehraufwand von CHF 492'400 vorsieht, zu genehmigen.

Walchwil, 4. November 2010

Die Rechnungsprüfungskommission
Andreas Zimmermann
Karl Huwyler
Rolf Reinhard

Budget 2011

Seite 11

Gemeindeversammlung, 14. Dezember 2010

Budget / Finanzplan

1 Abteilung Präsidiales	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	1'684'000	206'100	1'778'350	193'550	1'852'755.91	237'161.28
101 Einwohnergemeinde	127'100		131'600		158'303.75	
300 05 Wahl- und Abstimmungsbüro	7'800		10'000		7'637.80	
309 02 Abgabe von REKA-Checks an das Personal	8'200		8'000		8'104.00	
310 02 Drucksachen und amtliche Publikationen	62'000		65'500		109'321.85	
319 00 Freier Kredit des Gemeinderates	49'100		48'100		33'240.10	
319 06 Statistische Erhebungen	0		0		0.00	
105 Gemeinderat und Kommissionen	283'700		276'200		280'653.85	
300 01 Entschädigung an Behörden und Kommissionen	185'000		184'000		185'406.55	
300 02 Sitzungsgelder	33'000		30'000		32'912.00	
300 04 Kommissionen	13'000		13'000		11'424.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	19'400		16'000		17'851.50	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	11'000		11'100		10'909.80	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	100		100		100.00	
317 01 Spesenentschädigung	22'200		22'000		22'050.00	
110 Verwaltung	821'300	183'500	818'300	174'000	797'601.90	218'050.28
301 01 Gehälter	620'000		622'000		603'601.40	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	47'000		47'000		44'993.95	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	69'500		69'500		66'314.65	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	11'800		11'800		10'208.05	
317 01 Spesenentschädigung	2'000		2'000		865.00	
318 01 Dienstleistungen und Honorare	42'000		37'000		42'875.95	
352 01 Kostenanteil Zivilstandskreis Zug	29'000		29'000		28'742.90	
431 01 Kanzleigeбühren		90'000		92'500		122'085.70
431 03 Gebühren der Einwohnerkontrolle		4'600		3'000		4'178.00
431 04 Gebühren des Betreibungsamtes		75'000		65'000		78'278.58
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
451 01 Kantonsbeitrag AHV-Zweigstelle		13'900		13'500		13'508.00
120 Allgemeine Bürokosten	217'800		322'600		324'314.16	
301 01 Gehälter	19'100		19'000		18'234.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'500		1'400		1'354.75	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	2'000		1'900		1'692.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	400		400		313.70	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	17'500		17'500		14'962.05	
310 03 Abonnemente, Fachliteratur	2'500		2'500		1'551.15	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	28'000		56'000		53'946.55	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	5'400		5'100		5'345.55	
313 01 Reinigungsmaterialien	900		900		905.10	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	87'500		80'000		84'421.31	
316 01 Mietzinse	0		82'400		82'400.00	
318 01 Porti	24'000		20'000		24'081.70	
318 02 Postcheckgebühren, Bankspesen	2'000		2'000		1'780.00	
318 03 Telefon	11'000		17'500		17'861.85	
319 01 Übriger Aufwand	16'000		16'000		15'464.45	

1 Abteilung Präsidiales	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
132 Friedensrichter	6'600		5'600		3'576.00	
300 01 Entschädigung an Behörden und Kommissionen	3'600		3'600		3'576.00	
319 01 Übriger Aufwand	3'000		2'000		0.00	
140 Beiträge	61'900		66'000		89'708.65	
365 03 Beiträge an Sportvereine	16'500		16'500		14'950.00	
365 04 Vereinsempfänge und Festbeiträge	9'000		9'000		3'028.65	
365 05 Beiträge an wohlthätige Institutionen	11'600		11'500		7'710.00	
365 06 Beiträge an Denkmalpflege	0		0		0.00	
365 09 Übrige und diverse Beiträge	24'800		29'000		28'760.00	
365 11 Beitrag an Eisstadion Zug	0		0		35'260.00	
150 Landwirtschaft	30'000		31'000		72'205.60	
300 06 Landwirtschaftliche Erhebungen	3'000		3'000		2'351.95	
361 11 Beiträge an Wohnungs- und Stall- sanierungen, Meliorationen	0		0		0.00	
365 08 Beitrag an Landschaftspflege	27'000		27'000		68'853.65	
365 10 Beitrag an Viehzuchtgenossenschaft	0		1'000		1'000.00	
155 Öffentlicher Verkehr	113'000		107'500		106'842.00	
364 02 Beitrag an Betriebsdefizit öffentlicher Verkehr	103'000		94'000		93'643.00	
364 03 Beitrag an Betriebsdefizit Schifffahrtsgesellschaft	10'000		10'000		9'699.00	
365 41 Beitrag an Touristik	0		3'500		3'500.00	
160 Aktionen	22'600	22'600	19'550	19'550	19'550.00	19'111.00
319 03 Ankäufe	22'600		19'550		19'550.00	
435 01 Erlös aus Verkauf / Vermietung		22'600		19'550		19'111.00

2 Abteilung Finanzen

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Abteilung Finanzen	5'523'800	16'173'000	5'460'500	15'873'900	6'047'128.30	19'117'559.64
201 Ordentliche Steuern	337'000	14'940'000	327'200	14'520'000	293'000.70	16'724'180.10
329 01 Skonto auf Steuerzahlungen	130'000		130'000		126'283.45	
330 01 Uneinbringliche Steuern	20'000		20'000		33'346.50	
330 02 Steuererlasse	20'000		20'000		7'269.75	
351 01 Einzugsgebühren des Kantons	117'000		107'200		88'248.45	
351 02 Pauschale Steueranrechnung	50'000		50'000		37'852.55	
400 01 Einkommenssteuer natürliche Personen, Bezugsjahr		8'515'000		8'300'000		8'258'093.45
400 02 Vermögenssteuer natürliche Personen, Bezugsjahr		2'225'000		2'150'000		1'987'275.60
400 03 Einkommenssteuer natürliche Personen, Vorjahre		2'930'000		2'700'000		5'286'635.10
400 04 Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre		750'000		750'000		450'630.30
400 06 Nach- und Strafsteuer		35'000		35'000		22'076.00
401 01 Reingewinn juristische Personen, Bezugsjahr		150'000		240'000		165'532.50
401 02 Kapitalsteuer juristische Personen, Bezugsjahr		30'000		30'000		20'769.85
401 03 Reingewinn juristische Personen, Vorjahre		50'000		90'000		200'486.00
401 04 Kapitalsteuer juristische Personen, Vorjahre		5'000		5'000		5'163.45
403 01 Sondersteuern		250'000		220'000		327'517.85
202 Finanzausgleich	3'122'000		3'330'000		4'224'848.00	
341 01 Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	1'841'000		2'052'000		2'812'131.00	
342 01 NFA-Beteiligung	1'281'000		1'278'000		1'412'717.00	
203 Übrige Steuern		1'132'000		1'312'000		2'354'445.85
403 02 Grundstückgewinnsteuer		1'070'000		1'250'000		2'167'509.00
405 01 Erbschaftssteuer		50'000		50'000		175'106.85
406 01 Hundesteuer		12'000		12'000		11'830.00
223 Andere Versicherungen	73'800		73'300		71'268.35	
318 11 Sachversicherungen	23'400		23'000		22'776.60	
318 12 Haftpflichtversicherung	25'900		25'800		23'958.60	
318 13 Gebäudeversicherung	24'500		24'500		24'533.15	
260 Passivzinsen	282'000	12'700	240'000	5'000	176'254.05	4'974.00
321 01 Kontokorrentzinsen	10'000		10'000		322.80	
322 01 Zinsen auf feste Schulden	272'000		230'000		175'931.25	
490 40 Verrechneter Zins Entwässerung		12'700		5'000		4'974.00
261 Aktivzinsen		29'800		32'500		29'059.69
421 01 Verzugszinsen		15'000		15'000		7'975.90
421 02 Kontokorrent und Festgeldzinsen		1'000		5'000		7'410.39
422 01 Wertschriftenertrag		13'800		12'500		13'673.40
270 Abschreibungen	1'709'000	58'500	1'490'000	4'400	1'281'757.20	4'900.00
331 01 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	1'709'000		1'490'000		1'281'757.20	
496 01 Verrechnete Abschreibungen Entwässerung		58'500		4'400		4'900.00

Budget 2011

3 Abteilung Bildung/Kultur

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Abteilung Bildung/Kultur	6'982'400	2'551'300	6'792'900	2'490'500	6'522'479.06	2'529'637.75
301 Verwaltung	165'000		155'100		138'526.65	
300 04 Kommissionen	16'000		15'000		10'071.30	
301 01 Gehälter	64'000		55'300		50'552.45	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	4'800		4'200		4'294.25	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	7'000		6'200		4'567.60	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'300		1'100		994.35	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	22'000		22'000		13'519.95	
319 01 Übriger Aufwand	49'900		51'300		54'526.75	
305 Schul- und Gemeindebibliothek	130'900	0	128'800	0	118'314.27	2'660.60
301 01 Gehälter	80'000		76'400		73'003.40	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	6'100		5'800		5'424.05	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	6'900		6'600		6'229.20	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'500		1'500		1'210.20	
310 01 Anschaffungen	29'000		29'000		27'655.67	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	1'900		4'300		1'010.10	
319 01 Übriger Aufwand	5'500		5'200		3'781.65	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		2'660.60
310 Primarschule	2'013'500	1'014'800	2'022'600	959'200	1'897'286.00	855'086.90
302 01 Gehälter	1'542'000		1'560'000		1'485'501.60	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	116'700		118'500		109'464.30	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	157'400		167'800		142'609.80	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	29'200		29'600		24'871.70	
309 01 Weiterbildungskurse	24'000		32'000		20'359.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	49'300		48'500		53'772.75	
310 04 Informatik	94'900		66'200		60'706.85	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		7'000		7'000		27'653.90
461 01 Kantonsbeitrag		1'007'800		952'200		827'433.00
320 Oberstufenschule	1'836'100	591'500	1'799'500	612'300	1'743'621.70	624'284.85
302 01 Gehälter	1'394'000		1'382'000		1'352'641.60	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	105'000		106'000		100'499.40	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	152'500		154'500		152'025.85	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	26'300		26'200		23'271.60	
309 01 Weiterbildungskurse	25'000		20'000		20'842.10	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	43'400		44'000		44'003.30	
310 04 Informatik	89'900		66'800		50'337.85	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		5'484.85
461 01 Kantonsbeitrag		591'500		612'300		618'800.00
330 Hauswirtschaftsschule, Textiles Werken	338'400	0	348'800	0	332'397.60	140'319.00
302 01 Gehälter	251'000		262'000		251'802.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	18'500		19'900		18'708.55	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	27'700		28'400		27'313.80	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	4'600		5'000		4'332.15	
309 01 Weiterbildungskurse	800		1'200		165.20	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	35'800		32'300		30'075.90	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
461 01 Kantonsbeitrag		0		0		140'319.00

Budget 2011

3 Abteilung Bildung/Kultur

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
334 Logopädie	165'100	0	164'200	0	162'996.45	78'334.00
302 01 Gehälter	135'300		134'400		134'497.35	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	10'100		10'000		9'992.95	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	16'100		16'100		15'551.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	2'500		2'500		2'313.95	
309 01 Weiterbildungskurse	0		0		0.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	1'100		1'200		640.80	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
461 01 Kantonsbeitrag		0		0		78'334.00
335 Musikschule	1'102'500	636'200	1'069'900	595'700	1'041'772.70	598'902.15
301 01 Gehälter	9'100		9'000		8'733.00	
302 01 Gehälter	890'000		854'200		848'926.60	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	67'700		65'100		63'564.55	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	99'400		97'800		91'787.25	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	17'000		19'300		14'609.75	
309 01 Weiterbildungskurse	0		0		177.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	2'000		1'000		49.85	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	1'200		3'500		3'815.30	
317 01 Spesenentschädigung	0		0		0.00	
319 01 Übriger Aufwand	16'100		20'000		10'109.40	
433 01 Elternbeiträge		136'600		120'000		111'330.15
433 03 Beiträge Erwachsenenunterricht		40'600		70'000		65'503.25
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		6'347.75
461 01 Kantonsbeitrag		459'000		405'700		415'721.00
340 Kindergarten	431'800	235'000	359'100	249'500	348'226.70	158'694.00
302 01 Gehälter	350'000		289'000		284'508.35	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	26'300		22'000		21'138.60	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	37'600		32'500		26'948.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	6'800		5'500		4'894.85	
309 01 Weiterbildungskurse	0		0		0.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	11'100		10'100		10'736.50	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
461 01 Kantonsbeitrag		235'000		249'500		158'694.00
350 Schuldienste und Diverses	639'800	73'800	572'200	73'800	562'253.15	71'356.25
301 01 Gehälter	57'900		51'000		39'665.45	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	4'400		3'900		3'047.10	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	0		0		0.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'100		1'000		682.45	
317 02 Mittagstisch	122'200		124'000		106'889.60	
317 03 Schulbus	125'000		125'000		123'943.95	
317 04 Lagerbeiträge	21'500		17'500		19'726.45	
317 05 Exkursionen, Projekte	59'000		36'000		19'016.05	
318 31 Schularzt und Schulpsychologe	8'000		8'000		7'680.00	
318 32 Schüler-Unfallversicherung	2'700		2'800		2'785.70	
365 31 Beiträge an Heimschulung	238'000		203'000		238'816.40	
433 02 Elternbeiträge an Mittagstisch		73'800		73'800		71'356.25
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00

Budget 2011

3 Abteilung Bildung/Kultur	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352 Schulzahnpflege	41'300		39'300		42'925.55	
301 01 Gehälter	16'500		16'500		13'331.65	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'300		800		515.65	
318 33 Behandlungskosten	23'500		22'000		29'078.25	
390 Mobiliar	51'000		72'900		76'988.39	
311 01 Mobiliar, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	34'000		58'600		66'928.34	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	17'000		14'300		10'060.05	
395 Kulturkommission	67'000		60'500		57'169.90	
300 04 Kommissionen	3'500		3'500		2'580.00	
365 01 Kulturelle Veranstaltungen	38'500		40'000		40'289.90	
365 02 Kulturelle Vereine	25'000		17'000		14'300.00	

4 Abteilung Bau/Planung

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Abteilung Bau/Planung	777'300	75'000	849'700	90'000	1'146'805.90	83'864.50
401 Kommissionen / Ortsplanung	250'400	75'000	340'000	90'000	636'017.25	83'864.50
300 04 Kommissionen	34'000		34'000		27'674.20	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'400		1'000		1'388.65	
318 41 Projektierungen / Planungen	195'000		285'000		597'842.95	
319 01 Übriger Aufwand	20'000		20'000		9'111.45	
431 41 Baubewilligungsgebühren		75'000		90'000		83'864.50
405 Verwaltung	506'900	0	479'700	0	480'177.75	0.00
301 01 Gehälter	349'000		303'000		298'259.65	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	26'500		23'000		22'160.30	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	40'300		35'400		34'683.80	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	6'600		5'800		5'131.40	
309 01 Weiterbildungskurse	3'000		3'000		3'000.00	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	5'500		5'500		5'049.55	
317 01 Spesenentschädigung	3'000		4'000		1'354.60	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	73'000		100'000		110'538.45	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
430 Ausbau Strassen und Anlagen	20'000		30'000		30'610.90	
314 01 Baulicher Unterhalt	20'000		30'000		30'610.90	

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	3'822'900	1'166'400	3'501'900	1'218'500	3'606'594.17	1'278'165.05
505 Verwaltung	212'700		189'700		202'295.40	
300 04 Kommissionen	2'000		2'000		2'263.00	
301 01 Gehälter	129'000		129'000		124'981.15	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	10'000		9'800		9'387.95	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	15'100		15'100		13'427.70	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	2'600		2'600		2'170.10	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	1'000		10'400		11'217.25	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	40'000		15'000		31'187.85	
319 01 Übriger Aufwand	13'000		5'800		7'660.40	
510 Polizeiwesen	27'500	2'500	18'000	2'000	38'201.40	2'100.00
311 04 Verkehrssignalisation	14'000		5'000		25'110.40	
351 04 Beitrag an Zuger Polizei	3'000		3'000		2'704.25	
352 03 Beitrag an Seerettung	10'500		10'000		10'386.75	
431 11 Bewilligungen		2'000		2'000		2'100.00
437 01 Bussen		500		0		0.00
515 Gesundheitswesen	20'100		19'600		67'655.00	
318 51 Desinfektionen	200		200		0.00	
318 52 Lebensmittel- und Eichkontrollen	200		200		0.00	
318 53 Epidemien, Seuchen, Impfungen	200		200		13'323.85	
318 54 Pilzkontrolle	400		400		243.15	
318 55 Hebammenwartgeld	3'000		3'000		5'615.00	
351 06 Konfiskatsammelstelle	6'100		6'200		7'823.00	
351 07 Betriebskosten Notschlachtanlage	10'000		9'400		40'650.00	
520 Friedhof- und Bestattungswesen	45'600	0	37'800	0	41'418.65	0.00
314 03 Friedhofunterhalt	20'000		20'000		20'982.60	
314 04 Unterhalt Leichenhalle	12'600		4'800		4'609.10	
318 56 Bestattungskosten	12'500		12'500		15'698.25	
319 01 Übriger Aufwand	500		500		128.70	
434 52 Bestattungsgebühren		0		0		0.00
525 Feuerschau/Feuerungskontrolle/Brandschutzkontroll Berg	55'900	8'000	56'850	9'000	56'581.40	8'027.50
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'900		9'350		3'512.80	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	52'000		47'500		51'389.60	
319 01 Übriger Aufwand	1'000		0		1'679.00	
434 51 Rauchgaskontrollgebühren		0		5'000		0.00
461 01 Kantonsbeitrag		8'000		4'000		8'027.50
530 Feuerwehrdienst	312'600	92'500	220'500	92'000	161'429.05	87'300.00
301 01 Gehälter	32'500		31'000		30'962.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'500		1'400		1'141.50	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'400		1'400		1'301.00	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	3'000		3'000		0.00	
311 03 Anschaffung Uniformen und persönliche Ausrüstung	106'000		48'500		16'645.50	
318 57 Telefonalarm	12'500		12'900		9'396.20	
318 58 Übungen, Sold	75'000		65'000		58'069.00	

Budget 2011

5	Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	318 59 Ausbildungskurse	38'100		33'600		36'976.55	
	319 01 Übriger Aufwand	41'400		22'600		6'038.30	
	319 04 Beitrag an kantonalen Feuerwehrverband	1'200		1'100		899.00	
	430 01 Feuerwehrsteuer		86'000		87'000		84'300.00
	461 01 Kantonsbeitrag		6'500		5'000		3'000.00
	535 Feuerwehrdepots, Einrichtungen	159'000	3'500	156'200	5'500	205'071.20	7'690.05
	311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	52'700		22'100		119'654.70	
	311 02 Erstellung von Hydranten und Wasserbezugsorten	15'000		25'000		25'486.65	
	312 01 Wasser, Energie, Heizung	6'000		5'300		5'398.20	
	314 05 Unterhalt Depots	17'000		36'500		1'564.05	
	315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	25'300		20'300		14'327.85	
	315 02 Betriebskosten Fahrzeuge	14'000		12'000		12'671.50	
	315 03 Unterhalt Hydranten / Wasserbezugsorte	8'500		14'500		5'488.25	
	362 02 Beitrag an Wasserversorgung für Löschwasserreserve	20'500		20'500		20'480.00	
	461 01 Kantonsbeitrag		3'500		5'500		7'690.05
	545 Schiessanlage	83'500		8'000		51'009.80	
	352 02 Anteil Unterhalt Schiessanlage Choller	83'500		8'000		51'009.80	
	550 Zivilschutz	10'500	3'500	3'500	0	6'785.05	3'500.00
	314 01 Baulicher Unterhalt	3'500		2'000		5'144.60	
	315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'000		1'500		1'640.45	
	461 01 Kantonsbeitrag		3'500		0		3'500.00
	555 Energieförderung	14'900	3'500				
	318 00 Dienstleistungen und Honorare	1'000					
	366 06 Beiträge	11'800					
	319 01 Übriger Aufwand	2'100					
	450 02 Rückerstattungen		3'500				
	560 Bojenfeld	26'100	35'700	21'650	35'200	20'440.80	37'500.00
	313 00 Verbrauchsmaterialien	0		0		0.00	
	314 01 Baulicher Unterhalt	7'500		3'800		2'530.10	
	319 01 Übriger Aufwand	2'000		1'250		1'360.70	
	351 03 Konzessionsgebühr des Kantons	16'600		16'600		16'550.00	
	434 53 Benützungsgebühren		34'500		34'000		34'500.00
	434 54 Beiträge an Einrichtungen		1'200		1'200		3'000.00
	570 Seebad Rossblatten	95'700	9'000	57'000	9'000	55'280.15	8'200.00
	301 01 Gehälter	31'900		31'500		31'166.75	
	303 01 Sozialversicherungsbeiträge	2'400		2'400		2'315.80	
	304 01 Personalversicherungsbeiträge	3'500		3'500		3'335.00	
	305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	600		600		536.25	
	311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	3'000		0		457.00	
	312 01 Wasser, Energie, Heizung	4'500		0		0.00	
	314 01 Baulicher Unterhalt	45'500		10'800		7'111.10	
	315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'000		3'000		1'995.50	
	319 02 Betriebskosten	1'300		5'200		8'362.75	
	434 55 Eintritte		9'000		9'000		8'200.00

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
575 Gemeindeführungsstab	7'500		3'000		0.00	
300 04 Kommissionen	4'000		3'000		0.00	
311 01 Anschaffungen	3'500		0		0.00	
314 07 Ereignisse	0		0		0.00	
580 Werkhof	344'200	6'000	336'100	6'000	349'414.53	5'660.60
301 01 Gehälter	219'000		214'000		217'138.10	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	16'600		16'200		16'045.30	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	23'200		23'200		22'525.20	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	4'200		4'000		3'715.45	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	14'700		4'700		10'248.93	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	5'000		5'000		4'847.15	
314 01 Baulicher Unterhalt	7'000		7'000		6'207.55	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'000		9'500		12'702.60	
315 02 Betriebskosten Fahrzeuge	20'700		24'500		28'659.40	
316 01 Mietzins	26'800		28'000		27'324.85	
435 01 Erlös aus Verkauf / Vermietung		6'000		6'000		5'660.60
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
581 Unterhalt Strassen und Anlagen	347'700	12'000	298'000	11'900	298'344.83	9'622.65
312 02 Strassenbeleuchtung, Stromkasten	42'000		46'000		39'701.43	
313 00 Verbrauchsmaterialien	10'000		10'000		9'659.80	
314 01 Baulicher Unterhalt	295'700		242'000		248'983.60	
461 02 Strassenbeleuchtung, Anteil des Kantons		12'000		11'900		9'622.65
582 Winderdienst	52'900		41'800		63'113.16	
313 00 Verbrauchsmaterialien	4'600		4'500		3'781.61	
314 06 Schneeräumung	48'300		37'300		59'331.55	
583 Entwässerung	667'200	667'200	630'000	630'000	660'747.00	660'747.00
301 01 Gehälter	22'000		19'700		18'640.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'700		1'300		1'384.95	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	2'500		2'000		1'402.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	400		300		320.70	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	300		300		164.60	
314 01 Baulicher Unterhalt	163'000		120'000		111'374.05	
318 11 Sachversicherungen	200		200		128.15	
318 41 Projektierungen / Planungen	69'000		70'000		47'313.55	
318 45 Administration Gebühreneinzug	17'300		11'000		10'850.95	
318 99 Mehrwertsteuer	17'600		22'000		23'126.16	
364 01 Unterhaltsbeitrag GVRZ	302'000		309'000		297'296.80	
380 01 Einlagen in Spezialfinanzierung - Betrieb	0		0		4'114.75	
380 02 Einlagen in Spezialfinanzierung - Investitionen	0		64'800		134'756.34	
392 01 Verrechnete Zinsen	12'700		5'000		4'974.00	
396 01 Verrechnete Abschreibung	58'500		4'400		4'900.00	
434 41 Anschlussgebühren Kanalisation		200'000		200'000		245'380.65
434 42 Betriebsgebühren Kanalisation		430'000		430'000		415'366.35
480 01 Entnahme aus Spezialfinanzierung - Betrieb		37'200		0		0.00

Budget 2011

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
584 Abfallbeseitigung	235'100		247'000		238'763.15	
301 01 Gehälter	61'700		59'700		58'762.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	4'700		4'500		4'365.95	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	6'600		6'500		6'195.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'200		1'100		1'010.95	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	21'700		2'400		3'921.60	
318 44 Sammelgebühren	1'200		1'800		1'400.00	
351 09 Sanierung Kehrichtdepot Baarburg	0		0		629.50	
362 01 Entsorgungsbeiträge ZEBA	138'000		171'000		162'478.15	
590 Liegenschaft Gemeindeverwaltung	41'700	49'400	27'200	129'400	33'330.50	127'401.15
312 01 Wasser, Energie, Heizung	15'800		17'000		14'049.65	
314 01 Baulicher Unterhalt	21'600		8'300		17'429.85	
316 01 Mietzinse	2'400		0		0.00	
318 13 Gebäudeversicherung	1'900		1'900		1'851.00	
427 01 Mietzinse		42'400		122'400		119'920.00
436 02 Rückerstattungen		7'000		7'000		7'481.15
592 Liegenschaft Hospental	142'000	95'000	145'300	90'000	104'015.55	101'835.60
301 01 Gehälter	45'500		27'600		25'886.25	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'500		2'000		1'923.45	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	1'600		1'000		821.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	900		500		445.40	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	20'600		17'800		22'289.00	
314 01 Baulicher Unterhalt	32'400		71'600		23'254.00	
315 01 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	15'500		4'000		4'811.90	
316 02 Baurechtszins	14'000		14'000		13'810.00	
318 11 Sachversicherungen	1'800		1'800		1'874.00	
319 02 Betriebskosten	6'200		5'000		8'900.55	
427 02 Lagermieten		95'000		90'000		101'835.60
593 Schulhäuser	856'600	58'200	932'100	58'200	903'866.50	75'622.10
301 01 Gehälter	360'200		357'000		315'653.35	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	27'400		27'000		23'211.15	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	36'000		36'000		27'864.65	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	6'900		6'800		5'286.65	
311 01 Maschinen, Mobilien, Werkzeuge	32'000		13'500		48'871.00	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	125'000		119'400		103'481.60	
313 01 Verbrauchsmaterialien	73'400		92'200		96'033.95	
314 01 Baulicher Unterhalt	154'700		258'200		253'046.70	
315 01 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	35'900		16'900		26'242.75	
319 01 Übriger Aufwand	5'100		5'100		4'174.70	
427 01 Mietzinse		55'200		55'200		67'200.00
427 03 Benützungsgebühren		3'000		3'000		3'300.00
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		5'122.10

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
595 Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen	63'900	120'400	52'600	140'300	48'831.05	142'958.40
312 01 Wasser, Energie, Heizung	17'800		21'100		19'136.90	
314 01 Baulicher Unterhalt	43'800		24'200		27'498.20	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	0		5'000		0.00	
318 11 Sachversicherungen	2'300		2'300		2'195.95	
427 01 Mietzinse		115'400		135'300		135'495.60
427 04 Parkplatzgebühren		5'000		5'000		7'462.80

Budget 2011

6 Abteilung Soziales/Gesundheit

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 Abteilung Soziales/Gesundheit	2'107'800	234'000	2'143'500	162'000	2'040'556.13	205'167.85
601 Verwaltung	105'100		100'700		96'517.05	
301 01 Gehälter	81'000		79'700		78'962.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	6'100		6'000		5'866.75	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	8'900		8'900		8'705.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'600		1'600		1'358.50	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	5'000		2'000		847.75	
319 01 Übriger Aufwand	2'500		2'500		776.65	
605 Unterstützungen gemäss Bundesgesetz	534'700	189'000	483'900	120'000	455'777.70	165'159.85
318 00 Dienstleistungen und Honorare	1'700		3'400		2'681.45	
366 01 Öffentliche Sozialhilfe	455'000		380'000		408'070.70	
366 04 Aufwendungen für Drogenprävention	39'000		31'000		36'275.55	
366 05 Arbeitsprojekte Gemeinnützige Gesellschaft Zug	39'000		69'500		8'750.00	
436 02 Rückerstattungen		189'000		120'000		163'086.95
451 61 Kostenanteil des Kantons		0		0		0.00
451 62 Kostenanteil der Heimatkantone		0		0		2'072.90
606 Vormundschaft	27'500		21'500		20'836.45	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	26'500		20'500		20'784.65	
319 01 Übriger Aufwand	1'000		1'000		51.80	
620 Sozialfürsorge	1'279'100		1'362'200		1'311'998.88	
319 05 Verwaltungsaufwand Krankenkassen-Prämienverbilligung	0		0		0.00	
351 05 Arbeitslosenhilfe	69'000		69'000		41'636.00	
365 09 Übrige und diverse Beiträge	55'400		64'000		51'209.00	
365 61 Beitrag an Mütterberatungsstelle	11'700		9'200		9'176.95	
365 62 Beitrag an Spitex	600'000		657'000		650'321.28	
365 64 Beitrag an die Betreuung ausländischer Arbeitnehmer	3'000		3'000		2'635.65	
365 65 Beiträge an die Pflege in Pflege- und Altersheimen	540'000		560'000		557'020.00	
630 Wohnungsfürsorge	0		0		0.00	
351 08 Beitrag an sozialen Wohnungsbau	0		0		0.00	
650 Bevorschussung von Alimenten	82'000	45'000	96'700	42'000	77'427.00	40'008.00
318 04 Beitrag an Inkassostelle	15'000		9'700		9'702.00	
366 02 Alimenten-Bevorschussung	67'000		87'000		67'725.00	
436 02 Rückerstattungen		45'000		42'000		40'008.00
660 Jugendarbeit	79'400		78'500		77'999.05	
300 04 Kommissionen	3'600		3'600		1'365.00	
301 01 Gehälter	43'400		42'900		36'289.70	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'300		3'200		2'774.15	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	3'900		3'900		3'821.35	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	900		800		642.45	
316 01 Mietzinse	0		0		12'000.00	
319 02 Betriebskosten	12'000		12'000		9'484.40	
365 07 Beiträge an Jugendvereine/Organisationen	12'300		12'100		11'622.00	

Zusammenstellung

Seite 24

Gemeindeversammlung, 14. Dezember 2010

Budget / Finanzplan

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	1'684'000	206'100	1'778'350	193'550	1'852'755.91	237'161.28
2 Abteilung Finanzen	5'523'800	16'173'000	5'460'500	15'873'900	6'047'128.30	19'117'559.64
3 Abteilung Bildung/Kultur	6'982'400	2'551'300	6'792'900	2'490'500	6'522'479.06	2'529'637.75
4 Abteilung Bau/Planung	777'300	75'000	849'700	90'000	1'146'805.90	83'864.50
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	3'822'900	1'166'400	3'501'900	1'218'500	3'606'594.17	1'278'165.05
6 Abteilung Soziales/Gesundheit	2'107'800	234'000	2'143'500	162'000	2'040'556.13	205'167.85
Total Laufende Rechnung	20'898'200	20'405'800	20'526'850	20'028'450	21'216'319.47	23'451'556.07
Mehrertrag					2'235'236.60	
Mehraufwand		492'400		498'400		

Investitionsrechnung

	Budget 2011		Budget 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Abteilung Finanzen	3'500'000		0		0.00	
500 00 Landerwerb	3'500'000		0		0.00	
3 Abteilung Bildung/Kultur	0	0	0	130'000	382'312.25	430'000.00
380 Schulhäuser	0	0	0	130'000	382'312.25	430'000.00
380 06 Sportplatz Oberstufenschulhaus	0		0		0.00	
503 01 Erweiterung Schulhaus Oeltrotten	0		0		380'654.15	
503 02 Musikschulräume und Aula	0		0		1'658.10	
661 13 Kantonsbeiträge		0		130'000		430'000.00
4 Abteilung Bau/Planung	3'291'000		4'430'000		6'064'644.95	
420 Hochbauten	1'200'000		1'030'000		15'548.90	
503 10 Planung Verwaltungszentrum	0		0		15'548.90	
503 12 Verwaltungszentrum	1'000'000		700'000		0.00	
503 13 Planung Lienisberg	200'000		330'000		0.00	
430 Ausbau Strassen und Anlagen	2'091'000		3'400'000		6'049'096.05	
501 03 Nordzufahrt Ausführung	420'000		1'200'000		4'659'850.30	
501 07 Sanierung Forchwaldstrasse (1. Etappe)	0		0		2'309.10	
501 07 Sanierung Forchwaldstrasse (2. Etappe)	380'000		1'000'000		885'964.85	
501 12 Personenunterführung Hörndli	91'000		400'000		308'122.95	
501 13 Kleinspielfeld Lienisberg	0		0		0.00	
501 14 Geschiebesammler Dorfbach	0		0		192'848.85	
501 15 Ausseregg Spielplatz	700'000		600'000		0.00	
501 16 Nordzufahrt Folgeetappen	500'000		200'000		0.00	
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	222'000		160'000		0.00	
580 Werkhof	0		160'000		0.00	
503 12 Strassenreinigungsmaschine	0		160'000		0.00	
583 Entwässerung	222'000		0.00		0.00	
501 18 Entwässerung	222'000		0.00		0.00	
Zusammenstellung der Investitionsrechnung						
2 Abteilung Finanzen	3'500'000		0		0.00	
3 Abteilung Bildung/Kultur	0	0	0	130'000	382'312.25	430'000.00
4 Abteilung Bau/Planung	3'291'000		4'430'000		6'064'644.95	
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	222'000		160'000		0.00	
Total Investitionsrechnung	7'013'000	0	4'590'000	130'000	6'446'957.20	430'000.00

Aufwand Gliederung nach Kostenart

	Budget 2011	Budget 2010	Rechnung 2009
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
3 Aufwand	20'898'200	20'526'850	21'345'316.56
30 Personalaufwand	8'566'100	8'370'600	8'012'876.85
300 Behörden und Kommissionen	308'500	304'700	287'261.80
301 Löhne des Verwaltungs- & Betriebspersonals	2'241'800	2'144'300	2'043'822.30
302 Löhne der Lehrkräfte	4'562'300	4'481'600	4'357'877.50
303 Sozialversicherungsbeiträge	533'900	518'400	492'815.50
304 Personalversicherungsbeiträge	728'700	727'900	668'730.85
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	129'900	129'500	109'721.60
309 Übriges	61'000	64'200	52'647.30
31 Sachaufwand	3'785'100	3'708'850	4'035'833.70
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	470'000	425'500	433'601.27
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	327'700	243'600	376'096.07
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	242'400	237'000	214'414.08
313 Verbrauchsmaterialien	88'900	107'600	110'380.46
314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	892'600	876'500	819'677.95
315 Dienstleistungen Dritter für übrigen Unterhalt	244'300	209'850	206'534.36
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	43'200	124'400	135'534.85
317 Spesenentschädigungen	354'900	330'500	293'845.65
318 Dienstleistungen und Honorare	849'600	909'700	1'250'448.26
319 Übriges	271'500	244'200	195'300.75
32 Passivzinsen	412'000	370'000	302'537.50
321 Kurzfristige Schulden	10'000	10'000	322.80
322 Mittel- und langfristige Schulden	272'000	230'000	175'931.25
329 Übriges	130'000	130'000	126'283.45
33 Abschreibungen	1'749'000	1'530'000	1'322'373.45
330 Finanzvermögen	40'000	40'000	40'616.25
331 Verwaltungsvermögen, gesetzl. Abschreibungen	1'709'000	1'490'000	1'281'757.20
332 Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschreibungen	0	0	0.00
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	3'122'000	3'330'000	4'224'848.00
341 Beiträge an Finanzausgleich	1'841'000	2'052'000	2'812'131.00
342 Beitrag an NFA	1'281'000	1'278'000	1'412'717.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	394'700	308'400	326'233.20
351 Kanton	271'700	261'400	236'093.75
352 Gemeinden	123'000	47'000	90'139.45
36 Eigene Beiträge	2'798'100	2'834'800	2'842'871.68
361 Kanton	0	0	0.00
362 Gemeinden	158'500	191'500	182'958.15
364 Gemeinwirtschaftliche Unternehmungen	415'000	413'000	400'638.80
365 Private Institutionen	1'612'800	1'662'800	1'738'453.48
366 Private Haushalte	611'800	567'500	520'821.25
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen / Stiftungen	0	64'800	138'871.09
39 Interne Verrechnungen	71'200	9'400	138'871.09

Ertrag Gliederung nach Kostenart

	Budget 2011	Budget 2010	Rechnung 2009
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
4 Ertrag	20'405'800	20'028'450	23'451'556.07
40 Steuern	16'072'000	15'832'000	19'078'625.95
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	14'455'000	13'935'000	16'004'710.45
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	235'000	365'000	391'951.80
403 Vermögens- und Grundstückgewinnsteuern	1'320'000	1'470'000	2'495'026.85
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	50'000	175'106.85
406 Besitz- und Aufwandsteuern	12'000	12'000	11'830.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
410 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Vermögenserträge	345'800	443'400	464'273.69
421 Guthaben	16'000	20'000	15'386.29
422 Anlagen des Finanzvermögens	13'800	12'500	13'673.40
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	316'000	410'900	435'214.00
43 Entgelte	1'535'400	1'484'050	1'612'060.33
430 Ersatzabgaben	86'000	87'000	84'300.00
431 Gebühren für Amtshandlungen	246'600	252'500	290'506.78
433 Schulgelder	251'000	263'800	248'189.65
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	674'700	679'200	706'447.00
435 Verkäufe	28'600	25'550	24'771.60
436 Rückerstattungen	248'000	176'000	257'845.30
437 Bussen	500	0	0.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0.00
444 Kantonsbeiträge	0	0	0.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	17'400	13'500	15'580.90
450 Bund	3'500	0	0.00
451 Kanton	13'900	13'500	15'580.90
46 Beiträge für eigene Rechnung	2'326'800	2'246'100	2'271'141.20
460 Bund	0	0	2'271'141.20
461 Kanton	2'326'800	2'246'100	0.00
462 Gemeinden	0	0	0
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen	37'200	0	0.00
49 Interne Verrechnungen	71'200	9'400	9'874.00

Bericht des Gemeinderates zum Finanzplan 2011 - 2014 — Kenntnisnahme

Nachfolgend unterbreiten wir Ihnen den überarbeiteten Finanzplan für die Jahre 2011 - 2014.

Seit der Gemeindeversammlung im Juni 2009 sind folgende Kredite bewilligt worden:

- Ersatzbeschaffung Strassenreinigungsfahrzeug	CHF	160'000
- Ausbau Infrastruktur Lienisberg - Planungskredit	CHF	330'000
- Neubau Nordzufahrt, 2. Etappe (Hörndlirain - Vorderbergstrasse)	CHF	29'500'000
- Neugestaltung Spielplatz Usseregg mit Infrastrukturbaute	CHF	734'500

Erstmals haben wir CHF 222'000 für Aufgaben der Entwässerung in die Investitionsvorhaben und ins Investitionsbudget aufgenommen. Gemäss § 3 des Abwasserreglements 2004 werden diese Kredite vom Gemeinderat bewilligt und nicht mehr der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt.

Neu bei den Projekten erscheinen die folgenden Vorhaben erstmals im Finanzplan:

- Schnitzelheizung für die Überbauung Zentrum (Gemeindeverwaltung)	CHF	1'000'000
- Werkraum Primarschule	CHF	300'000
- Bachverbauungen	CHF	500'000

Bei einigen Vorhaben wurden die Beträge und der Beginn der Ausführung angepasst.

Landkäufe sind als Investitionsvorhaben im Finanzvermögen vorgesehen. Somit sind auf diesen Investitionen keine Abschreibungen zu planen.

Auf der Basis des aktuellen Steuersatzes von 56 % rechnen wir bei den Einkommens- und Vermögenssteuern von natürlichen Personen mit jährlichen Zuwachsraten von 3 – 5 %. Voraussetzung ist allerdings eine Erholung des wirtschaftlichen Umfeldes.

Die bevorstehende Revision des Steuergesetzes wird ab 2012 einige Mindereinnahmen zur Folge haben. Unsere Steuererträge werden nicht so stark betroffen, da diese Revision vorwiegend die Steuern von juristischen Personen betreffen. Die Erträge der Grundstückgewinnsteuern werden vorübergehend ab 2012 wieder auf das Niveau früherer Jahre sinken.

Der Sach- und Personalaufwand, ohne Abschreibungen, wird in den nächsten Jahren jährlich zwischen 1.5 und 2.5 % ansteigen. In der Finanzabteilung werden die bedeutenden Investitionen ab 2012 einen höheren Abschreibungsbedarf und deren Finanzierung einen Anstieg der Passivzinsen verursachen.

Falls die erwartete Entwicklung der Steuererträge nicht eintritt, müssten die vorgesehenen Investitionen der veränderten Situation jeweils angepasst und mit Vorsicht geplant werden, um

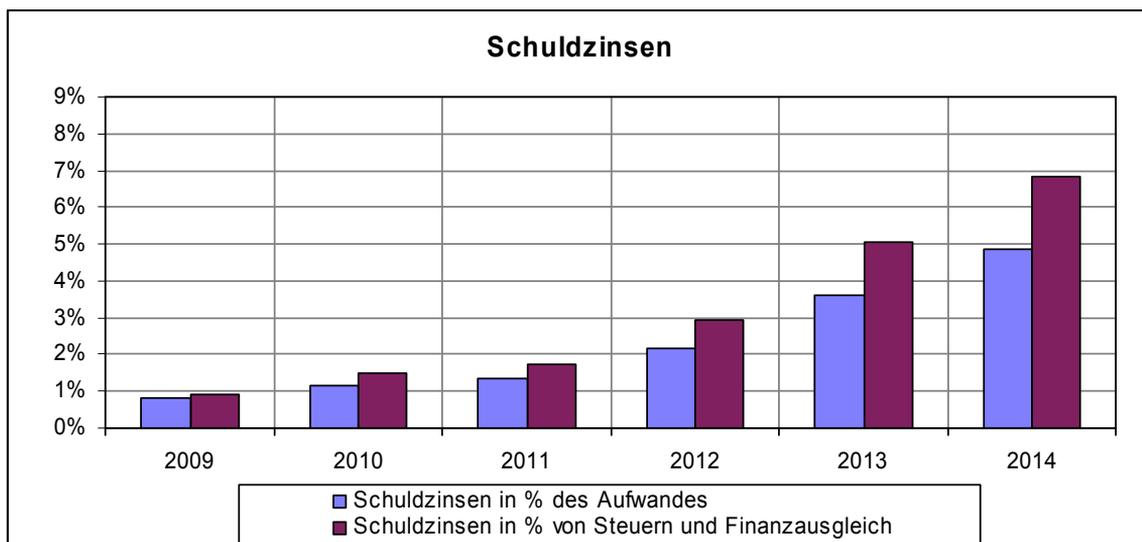
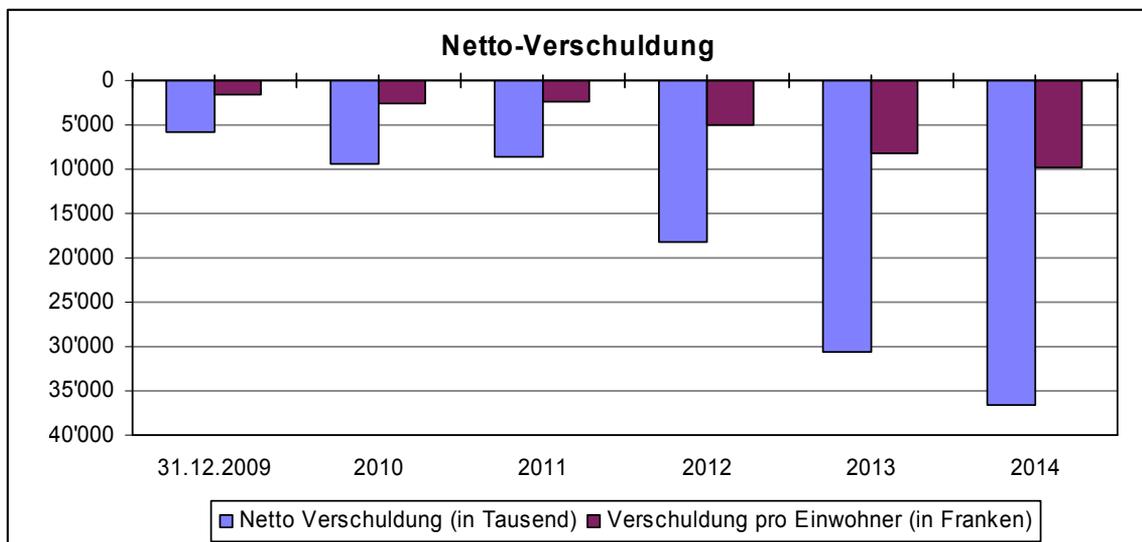
die Finanzlage auch in den nächsten Jahren intakt zu halten. Die für den Zeitraum 2011 bis 2014 geplanten Investitionen werden eine temporäre Erhöhung der Verschuldung verursachen.

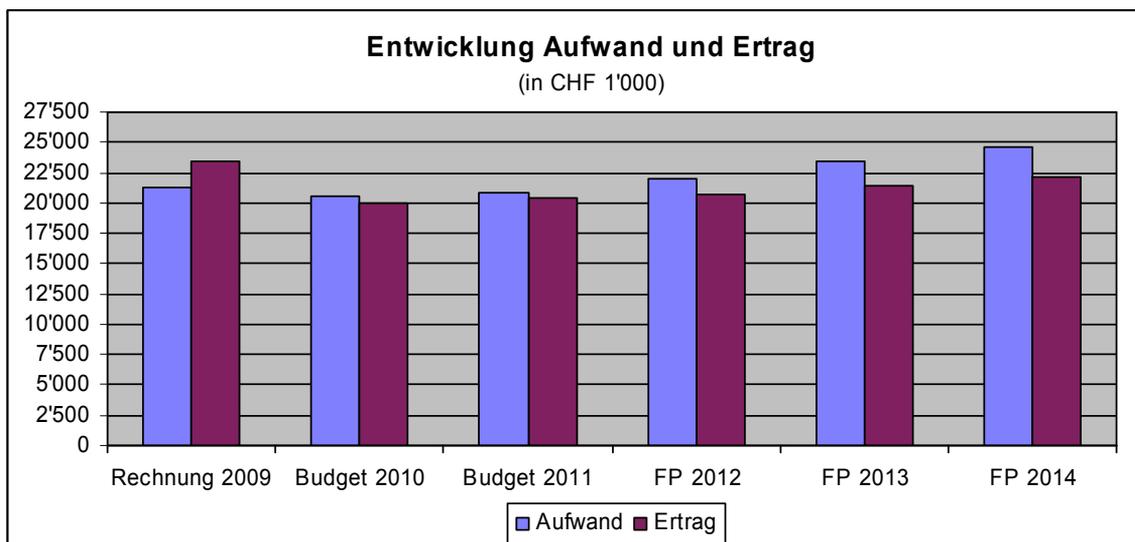
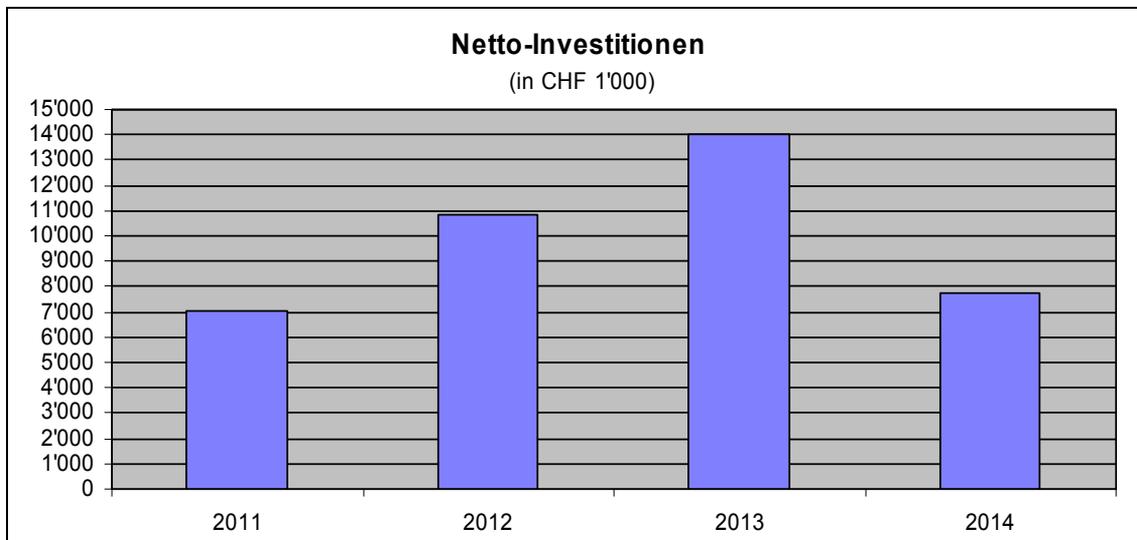
Antrag des Gemeinderates

1. Vom vorliegenden Finanzplan für die Jahre 2011 - 2014 wird Kenntnis genommen.

Walchwil, 25. Oktober 2010

Gemeinderat Walchwil





Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit Abstimmung	Total Kredit	beansprucht bis 31.12.2009	Beiträge	2010 netto	2011	2012	2013	2014
1. Bewilligte Kredite									
Landerwerb									
Rahmenkredit (12.12.07)	12.12.2007								
Hochbauten									
Erweiterung Oeltrotten-Schulhaus	09.12.2004	2'500	2'690	-561	-560				
Projektierung Verwaltungszentrum	12.12.2007	340	265		75				
Zentrum Walchwil mit Gemeindeverwaltung	09.12.2008	10'720				1'000	4'500	4'000	1'220
Planung Lienisberg	09.12.2009	330			12	200	118		
Tiefbau									
Sportplatz Oberstufenschulhaus	09.12.2003	1'530	1'493	-50	-16				
Personenunterführung Hörndli (Panoramaweg)	09.12.2008	755	308		356	91			
Geschiebesammler Dorfbach	23.06.2009	377	193	-65	-12				
Spielplatz Ausseregg	23.06.2010	734			34	700			
Entwässerung	10.12.2002				360	222			
Strassen									
Nordzufahrt - Unterführung Hörndli	12.12.2007	12'900	11'367		1'353	420			
Nordzufahrt - Folgeetappen	07.03.2010	29'500	0	-14'000	27	500	1'500	4'000	3'500
Sanierung Forchwaldstrasse (1. Etappe)	21.06.2005	1'735	1'806						
Sanierung Forchwaldstrasse (2. und 3. Etappe)	13.12.2006	4'440	1'407		931	380			
Gemeindebeiträge									
Anschaffungen									
Strassenreinigungsfahrzeug	09.12.2009	160			159				
		66'021	19'529	-14'676	2'719	3'513	6'118	8'000	4'720

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit	Beiträge	2010	2011	2012	2013	2014
2. Projekte							
Landerwerb	3'500			3'500			
Hochbauten							
Sportplatz Lienisberg	4'500				2'000	2'500	
Schnitzelheizung	1'000				1'000		
Neue Infrastruktur Zentrum	5'000					2'000	3'000
Werkraum Primarschule	300					300	
Tiefbauten							
Sanierung Kugelfang	100						
Bachverbauungen	500				500		
Panoramaweg	6'000						
Strassen							
Sanierung Hinterbergstrasse (Hinterwald-Hinterberg)	2'400				1'200	1'200	
Gemeindebeiträge							
Anschaffungen							
	23'300	0	0	3'500	4'700	6'000	3'000

Aufwand (in CHF 1'000)

	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	2012	2013	2014
1. Abteilung Präsidiales	1'853	1'778	1'684	1'709	1'735	1'771
2. Abteilung Finanzen	6'047	5'460	5'524	6'303	7'510	8'253
Passivzinsen	176	240	282	480	848	1'191
Abschreibungen und Rückstellungen	1'282	1'490	1'709	2'608	3'743	4'139
Finanzausgleich	4'225	3'330	3'122	2'800	2'500	2'500
Übriger Aufwand	364	400	411	415	419	423
3. Abteilung Bildung/Kultur	6'522	6'793	6'982	7'108	7'277	7'452
Personalaufwand	5'478	5'719	5'815	5'931	6'082	6'236
Sachaufwand	1'044	1'074	1'167	1'177	1'195	1'216
4. Abteilung Bau/Planung	1'147	850	777	793	809	825
5. Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	3'607	3'502	3'823	3'900	3'975	4'050
6. Abteilung Soziales/Gesundheit	2'040	2'144	2'108	2'150	2'193	2'237
	21'216	20'527	20'898	21'963	23'499	24'588

Investitionen und Finanzierung des
Verwaltungsvermögens (in CHF 1'000)
Finanzplan 2011 - 2014

Seite 35

Gemeindeversammlung, 14. Dezember 2010

Budget / Finanzplan

	Stand 31.12.2009	Budget 2010	Erwartet 2010	Budget 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - vor Abschreibungen	12'817	14'905	14'841	16'833	25'942	37'334	41'311
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - nach Abschreibungen	11'535	13'415	13'320	15'124	23'334	33'591	37'172
Netto-Investitionen (Zuwachs)							
Verwaltungsvermögen (ohne Landerwerb Finanzvermögen)	6'017	4'460	3'306 A)	3'513	10'918	14'000	7'720
Eigenfinanzierung							
Abschreibungen	1'282	1'490	1'521	1'709	2'608	3'743	4'139
Rechnungs-Überschüsse (-Defizite)	2'235	-498	1'250	-492	-1'220	-2'142	-2'503
	3'517	992	2'771	1'217	1'388	1'601	1'636
Eigenfinanzierungsgrad	58.45 %	22.24 %	83.82 %	34.64 %	12.71 %	11.44 %	21.19 %
Fremdfinanzierung	2'500	3'468	535	2'296	9'530	12'399	6'084
Netto-Vermögen / (Netto-Verschuldung) per 31.12.	-5'770	-9'411	-6'305	-8'601	-18'131	-30'530	-36'614
Einwohnerzahl	3'608	3'620	3'640	3'680	3'700	3'730	3'750
Netto-Vermögen / -Verschuldung pro Einwohner (in CHF)	-1'599	-2'600	-1'732	-2'337	-4'900	-8'185	-9'764
Zu verzinsendes Fremdkapital	7'500	11'177	7'500	14'800	23'500	35'800	42'190
Durchschnittlicher Zinssatz	2.29 %	2.33 %	2.29 %	2.15 %	2.65 %	2.90 %	3.10 %
Schuldzinsen	176	240	172	282	480	848	1'191
Schuldzinsen in % von Steuern	0.92 %	1.52 %	2.02 %	1.75 %	2.94 %	5.05 %	6.84 %
Schuldzinsen in % des budgetierten Aufwandes	0.83 %	1.17 %	1.82 %	1.35 %	2.19 %	3.61 %	4.84 %
Personalbestand	57.00	57.32	58.00	59.00	59.20	59.20	59.20

A) ohne Landerwerb



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