

Gemeinde Walchwil



Budget

2014

Budget 2014 - 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 2014. Es umfasst die Laufende Rechnung, das Investitionsbudget sowie den überarbeiteten Finanzplan 2014 - 2017, den wir Ihnen als separates Traktandum zur Kenntnisnahme vorlegen.

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Laufende Rechnung sieht für 2014 Aufwendungen von CHF 26'780'500 und Erträge von CHF 25'854'100 vor. Es ergibt sich somit ein Mehraufwand von CHF 926'400.

Neu wird die Kostenstelle Informatik (111) in der Abteilung Präsidiales eingeführt. Anhand dieser neuen Kostenstelle soll sämtlicher Informatikaufwand der Gemeinde Walchwil auf einen Blick ersichtlich sein. Die entstandenen Informatikauslagen sowie die Lohnkosten werden den verursachenden Abteilungen (Verwaltung, Schule, etc.) weiterverrechnet. Die Neuschaffung dieser Kostenstelle sowie die Weiterverrechnung des Informatikaufwandes haben zur Folge, dass der Bruttoaufwand wie auch der Bruttoertrag im gleichen Masse ansteigen. Finanziell gesehen hat dies keine Auswirkungen und es bleibt gewährleistet, dass der Aufwandvergleich in den einzelnen Abteilungen mit den Vorjahren weiterhin möglich bleibt.

Gegenüber dem Budget 2013 steigt der gesamte Ertrag um CHF 1'044'000 auf CHF 25'854'100 an. Die Steuererträge für das Bezugsjahr wurden aufgrund der zu erwartenden Steuererträge 2013 zuzüglich einer kleinen Erhöhung budgetiert. Die Berechnungen basieren wie im Budget 2013 auf einem Steuerfuss von 55 % des kantonalen Einheitssatzes. Bei den Einkommenssteuern von natürlichen Personen für die Vorjahre ist ein tieferer Wert angenommen worden als im Jahre 2013 budgetiert. Aufgrund der vielen Veräusserungen von Liegenschaften mit hohen Gewinnen kann 2014 mit mehr Grundstückgewinnsteuererträgen gerechnet werden.

Der zu erwartende Aufwand steigt gegenüber dem Budget 2013 um CHF 1'591'400 bzw. um 6.3 %. Der Personalaufwand steigt gesamthaft um CHF 218'600 (2.5 %). Ein grosser Teil dieser Erhöhung resultiert aus der geplanten Inkraftsetzung des neuen Gesetzes der Zuger Pensionskasse auf 1. Januar 2014. Bis anhin waren die Arbeitgeberbeiträge gleich hoch, wenn zwei Mitarbeiter das gleiche Gehalt aber nicht dasselbe Alter hatten. Neu sollen die Arbeitgeberbeiträge nach Alter abgestuft werden. Für ältere Mitarbeiter sollen mehr Beiträge bezahlt werden. Auf den Gehältern der Lehrerschaft sind die Salärstufenanstiege gemäss kantonalem Recht vorgesehen. Für die Gehälter der Gemeindeangestellten wurde im Budget auf eine Erhöhung der Teuerungszulage gemäss Vorgaben der Finanzdirektion des Kantons Zug verzichtet.

Der bereinigte Sachaufwand steigt um CHF 43'300 bzw. 1.1 %. Der Abschreibungsaufwand auf dem Verwaltungsvermögen erhöht sich um CHF 407'000 auf CHF 2'603'000 infolge der

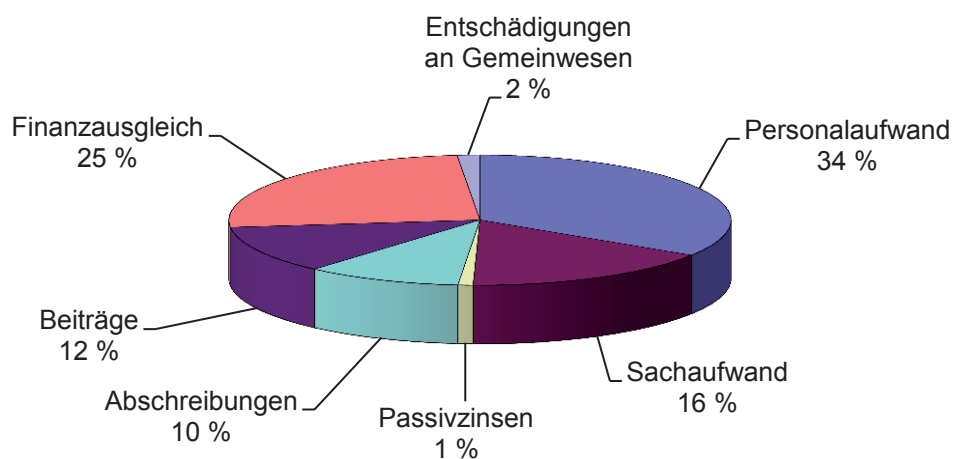
geplanten Investitionen. Neue Positionen müssen einen hohen Nutzwert erzielen, um ins Budget aufgenommen zu werden. Die wichtigsten Veränderungen werden unter Ziffer 3 begründet.

Das Investitionsbudget zeigt für 2014 Nettoausgaben von CHF 6'211'000 (Vorjahr CHF 4'840'000). Neu in die Investitionsrechnung für das Jahr 2014 aufgenommen wurden Nettoausgaben von CHF 284'000 für die Sanierung des Kugelfangs Schiessplatz Büel.

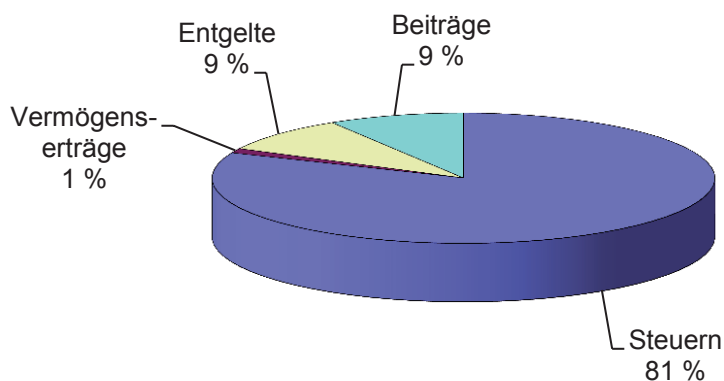
Gliederung nach Sachgruppen - Budget 2014

(ohne interne Verrechnungen und Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierungen sowie Rückerstattungen von Gemeinwesen)

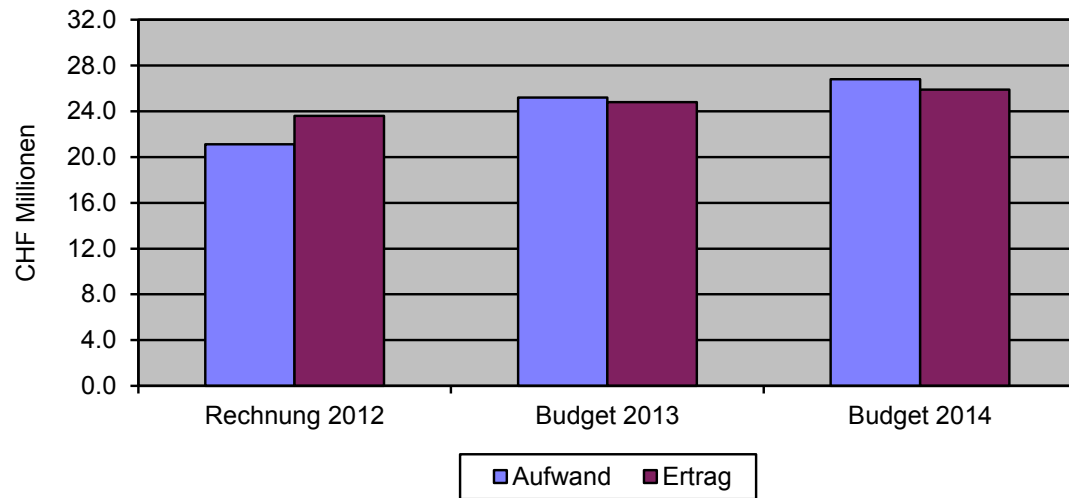
Aufwand



Ertrag



Entwicklung Aufwand und Ertrag



2. Hauptzahlen / Kennziffern

1 Hauptzahlen		Budget	Budget	Rechnung
		2014	2013	2012
1.1	Laufende Rechnung			
	Ertrag	25'854'100	24'810'100	23'639'661
	Aufwand	26'780'500	25'189'100	21'139'188
	Rechnungsergebnis	-926'400	-379'000	2'500'473
1.2	Investitionsrechnung			
	Ausgaben	6'507'000	4'840'000	2'690'847
	Einnahmen	296'000	0	68'785
	./i. Investitionen Finanzvermögen (Landerwerb)	0	0	0
	Nettoinvestitionen (VV)	6'211'000	4'840'000	2'622'062
1.3	Steuererträge			
	Steuern natürliche Personen	18'120'000	18'405'000	17'025'038
	Steuern juristische Personen	380'000	275'000	314'424
	Zwischentotal	18'500'000	18'680'000	17'339'462
	Übrige Steuern	2'064'000	1'563'000	1'448'164
	Total Steuern	20'564'000	20'243'000	18'787'626
1.4	Finanzausgleich			
	Beitrag an innerkantonalen Finanzausgleich	5'034'000	4'596'000	1'775'073
	Beteiligung am NFA	1'676'000	1'601'000	1'327'651
	Total Finanzausgleich	6'710'000	6'197'000	3'102'724

2 Kennziffern		Budget	Budget	Rechnung
		2014	2013	2012
2.1	Steuerfuss	55 %	55 %	55 %
2.2	Steuerertrag pro Einwohner (natürliche Personen und juristische Personen)	CHF 5'000	CHF 5'062	CHF 4'688
2.3	Selbstfinanzierungsgrad Richtwert: Sollte mittelfristig bei 100 % liegen	$\frac{(\text{Ertragsüberschuss} + \text{Abschreibungen}) \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$ 26.99 %	37.54 %	166.59 %
2.4	Selbstfinanzierungsanteil Richtwerte: > 20 % = gut, 10 - 20 % = mittel, < 10 % = schlecht	$\frac{(\text{Ertragsüberschuss} + \text{Abschreibungen}) \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$ 7.03 %	7.32 %	18.97 %
2.5	Zinsbelastungsanteil in % des Laufenden Ertrages Richtwerte: 0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, > 10 % = schlecht	$\frac{\text{Nettozinsen} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$ 0.90 %	0.73 %	0.80 %
2.6	Kapitaldienstanteil in % des Laufenden Ertrages Richtwerte: bis 5 % = geringe, 6 - 15 % = tragbare, > 15 % = hohe Belastung	$\frac{(\text{Nettozinsen} + \text{Abschreibungen}) \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$ 11.03 %	9.64 %	8.71 %
2.7	Nettovermögen (-schuld) pro Einwohner	$\frac{\text{Finanzvermögen} \text{ ./. fremde Mittel}}{\text{Anzahl Einwohner}}$ CHF -1'218	CHF -198	CHF 816.35
2.8	Personalbestand	64.25	63.00	63.00
2.9	Einwohnerzahl 31.12.	3'700	3'690	3'699

3. Erläuterungen zum Budget

Konto	Budget 2014	Budget 2013	Erklärung
111	26'800	0	Anhand dieser neuen Kostenstelle Informatik soll sämtlicher Informatikaufwand (CHF 500'000) der Gemeinde Walchwil ersichtlich sein. Die entstandenen Informatikauslagen sowie die Lohnkosten werden den verursachenden Abteilungen (Verwaltung, Schule, etc.) weiterverrechnet (Gutschrift auf Konto 111.436.02, budgetiert CHF 473'200), damit in diesen Abteilungen weiterhin der Aufwandvergleich mit dem Vorjahr gewährleistet bleibt.
120.301.01	0	20'900	Keine interne Lohnverrechnung mehr für die Raumpflegerin (Mehraufwand im Konto 593.301.01).
120.311.01	96'000	53'500	Mehrkosten für den Ersatz der Serverinfrastruktur der Gemeindeverwaltung und die Ablösung der bisherigen Betriebsamtsoftware WinBeam.
120.315.01	129'300	86'400	Mehrkosten für die Ablösung des bisherigen Buchhaltungsprogrammes Navision, Migration von Windows XP auf Windows 7 sowie die Anschaffung der Software und Lizenzen für die neue Serverinfrastruktur der Gemeindeverwaltung.
155.364.02	113'000	193'400	Der Beitrag an den Ortsbus Walchwil wird im Budget 2014 neu im Konto 155.364.04 ausgewiesen. Im Budget 2013 waren im Konto 155.364.02 CHF 75'000 für den Ortsbus enthalten.
155.364.04	118'000	0	Der Beitrag an den Ortsbus Walchwil wird auf diesem neuen Konto budgetiert. Im Budget 2013 waren im Konto 155.364.02 CHF 75'000 für den Ortsbus enthalten.

Konto	Budget 2014	Budget 2013	Erklärung
201.329.01	200'000	150'000	Erhöhung des Skontobetrages aufgrund der Jahresrechnung 2012.
201.351.01	130'000	108'000	Höhere Einzugsgebühren aufgrund der prognostizierten Steuerzahlungen.
203.403.02	2'000'000	1'500'000	Aufgrund der vielen Veräusserungen von Liegenschaften mit hohen Gewinnen kann mit mehr Grundstückgewinnsteuern gerechnet werden.
320.436.01	20'000	0	Diverse Erwerbsausfallentschädigungen von Versicherungen bzw. vom Staat (Erwerbserersatzordnung, Mutterschaftsentschädigung, Kranken- und Unfalltaggeld).
335.304.01	113'000	92'600	Aufgrund des geplanten neuen Gesetzes der Zuger Pensionskasse, welches voraussichtlich auf 1. Januar 2014 eingeführt wird, sollen unter anderem die Höhe der Arbeitgeberbeiträge neu geregelt werden, was eine Erhöhung des Personalversicherungsaufwandes zur Folge haben wird.
390.311.01	56'000	87'000	2013 war die Anschaffung von interaktiven Wandtafeln (CHF 50'000) budgetiert.
401.318.41	125'000	240'000	Bearbeitung zukünftiger Projekte gemäss Bericht des Gemeinderates zum Finanzplan 2014 – 2017. Durch die personelle Auslastung bei der Ausführung von bewilligten Investitionsausgaben (Nordzufahrt, usw.) reduzieren sich die möglichen Planungsarbeiten für andere Investitionsprojekte.
430.314.01	0	30'000	Keine Arbeiten geplant für den Ausbau von Strassen und Anlagen.
530.311.03	28'000	46'500	Im Vorjahresbudget war die Ersatzbeschaffung von Einsatzjacken für den Atemschutz von CHF 16'000 budgetiert. Im Gegenzug sind die Ausrüstungskosten von neuen AdF (Angehörigen der Feuerwehr) um CHF 5'000 gestiegen.

Konto	Budget 2014	Budget 2013	Erklärung
535.311.01	25'800	68'000	Im Jahre 2013 wurde ein Ersatzfahrzeug (Transporter für Mannschaft Mercedes Sprinter) für die Feuerwehr erworben (Nettokosten von CHF 51'000).
560.314.01	37'500	5'500	Finanzielle Beteiligung am Gesamtkonzept Hintersecki-Ufermauer (Projekt des Kantons Zug).
565.312.01	93'000	0	Die Holzschnitzelheizungsanlage ist derzeit im Bau. Der Betrieb und somit der Kauf von Holzschnitzeln zur Energieerzeugung ist ab 2014 vorgesehen.
565.434.01	193'000	0	Der Betrieb der Holzschnitzelheizungsanlage ist ab 2014 vorgesehen. Auf diesem Konto werden die Rechnungen für die Energielieferungen verbucht.
565.480.03	106'500	142'000	Gemäss Reglement Wärmeversorgung Zentrum Walchwil (WVZW) wird die Holzschnitzelheizungsanlage als Spezialfinanzierung geführt.
582.313.00	3'300	64'000	Anschaffung einer Salzeinfüllhilfe (Stand silo für das Beladen) für den Winterdienst von CHF 60'000 im Budget 2013 enthalten.
583.314.01	322'000	130'000	Aufgrund eines extern erstellten Werterhaltungskonzeptes sind gegenüber dem Vorjahr mehrere einzelne Leitungsreparaturen (CHF 180'000) geplant.
583.318.41	85'000	60'000	Für die Bereinigung der Eigentumsverhältnisse des Kanalisationsnetzes fallen Zusatzkosten von ca. CHF 25'000 an.
583.380.02	101'000	129'000	Übertrag in die Spezialfinanzierung gemäss Abwasserreglement.
583.434.41	160'000	200'000	Weniger Anschlussgebühren Kanalisation geplant (keine Grossprojekte in Sicht).

Konto	Budget 2014	Budget 2013	Erklärung
583.480.01	234'400	0	Übertrag in die Spezialfinanzierung gemäss Abwasserreglement.
593.301.01	485'500	378'800	Keine Weiterverrechnung mehr des Lohnaufwandes für die Raumpflegerin (siehe auch Konto 120.301.01, CHF 20'900) sowie Stellenanpassung infolge Fertigstellung neues Gemeindeverwaltungsgebäude (Reinigung, Unterhalt) und personelle Neuorganisation des Gemeindsaals.
593.304.01	61'200	34'800	Mehrkosten infolge höherem Lohnaufwand (siehe Konto 593.301.01) sowie der geplanten Einführung (voraussichtlich auf 1. Januar 2014) des neuen Gesetzes der Zuger Pensionskasse (unter anderem Neuregelung der Höhe der Arbeitgeberbeiträge), was eine Erhöhung des Personalversicherungsaufwandes zur Folge haben wird.
593.314.01	91'300	151'800	Im 2013 sind unter anderem CHF 36'300 für die Sanierung der Kunststoffplätze, das Einrichten einer Brandmeldeanlage im Schulhaus Sternenmatt (inkl. Mietwohnung) von CHF 10'500 und das Abdichten von Fensterbänken (CHF 10'000) budgetiert worden. Im Oberstufenschulhaus ist 2014 die Erneuerung der Storensteuerung für CHF 30'000 vorgesehen. Generell weniger baulicher Unterhalt als 2013 geplant.
595.314.01	37'100	80'600	Der Mehraufwand im 2013 resultiert mehrheitlich durch den Rückbau der Liegenschaft Kirchgasse 6 von CHF 47'500.
595.427.01	58'400	79'100	Durch den Rückbau der Liegenschaft Kirchgasse 6 (siehe auch Konto 595.314.01) werden weniger Mietzinseinnahmen generiert.

Konto	Budget 2014	Budget 2013	Erklärung
605.436.02	160'000	212'000	Durch die Neuregelung der Prämienverbilligung ist vorgesehen, dass die Ausgleichskasse Zug die Prämienverbilligungsbeiträge direkt der jeweiligen Krankenkasse der unterstützten Person überweist. Dadurch entsteht in diesem Konto weniger Ertrag, dafür im Konto 605.366.01 weniger Aufwand, da die Krankenkassenprämien nicht mehr durch die Einwohnergemeinde bezahlt werden müssen (unter dem Strich keine finanziellen Auswirkungen für die Einwohnergemeinde).
606.318.00	0	20'000	Infolge einer Gesetzesänderung ist neu der Kanton für das Vormundschaftswesen zuständig.
620.351.05	50'000	74'000	Für die Arbeitslosenhilfe wird gemäss Hochrechnung der Volkswirtschaftsdirektion des Kantons Zug mit geringeren Kosten gerechnet, was auch der Jahresrechnung 2012 entspricht.
620.365.62	401'800	497'800	Anhand der bisherigen Zahlen im 2013 darf mit einer Reduktion der Beiträge an Spitexorganisationen gerechnet werden.
620.365.67	180'000	130'000	Bei den auswärtigen Alters- und Pflegeheimen muss anhand der effektiven Zahlen 2013 mit einer Aufwandssteigerung gerechnet werden.

Antrag des Gemeinderates

1. Der Steuerfuss der Einwohnergemeinde Walchwil wird für das Jahr 2014 unverändert bei 55 % des kantonalen Einheitssatzes belassen.
2. Das Budget der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2014 wird genehmigt.

Walchwil, 7. Oktober 2013

Gemeinderat Walchwil

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

In unserer Eigenschaft als Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission Ihrer Gemeinde haben wir das Budget für das Jahr 2014 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 55 % des kantonalen Ansatzes zuzustimmen und
- b) das Budget 2014 der Investitionsrechnung und der Laufenden Rechnung, welche einen Mehraufwand von CHF 926'400 vorsieht, zu genehmigen.

Walchwil, 7. Oktober 2013

Die Rechnungsprüfungskommission
Andreas Zimmermann
Karl Huwyler
Rolf Reinhard

Budget 2014

Seite 14

Gemeindeversammlung, 11. Dezember 2013

Budget / Finanzplan

1 Abteilung Präsidiales

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	2'345'200	688'400	1'795'400	228'200	1'798'419.18	248'239.40
101 Einwohnergemeinde	113'600		116'500		120'481.10	
300 05 Wahl- und Abstimmungsbüro	16'400		7'800		8'720.80	
309 02 Abgabe von REKA-Checks an das Personal	9'000		8'000		9'196.00	
310 02 Drucksachen und amtliche Publikationen	50'000		60'600		59'163.75	
319 00 Freier Kredit des Gemeinderates	38'200		40'100		43'400.55	
105 Gemeinderat und Kommissionen	278'800		277'200		273'175.00	
300 01 Entschädigung an Behörden und Kommissionen	185'500		185'500		185'173.00	
300 02 Sitzungsgelder	35'000		35'000		33'356.00	
300 04 Kommissionen	13'000		13'000		11'657.50	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	18'200		17'800		16'765.70	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	4'700		3'500		4'072.80	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	100		100		100.00	
317 01 Spesenentschädigung	22'300		22'300		22'050.00	
110 Verwaltung	764'200	168'800	797'000	181'800	868'366.60	201'283.90
301 01 Gehälter	582'000		617'000		669'324.35	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	44'100		47'200		51'351.00	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	61'400		58'800		69'401.65	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	8'700		11'000		7'007.05	
317 01 Spesenentschädigung	2'000		2'000		1'415.20	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	37'000		32'000		43'281.35	
352 01 Kostenanteil Zivilstandskreis Zug	29'000		29'000		26'586.00	
431 01 Kanzleigebühren		90'000		90'000		104'466.00
431 03 Gebühren der Einwohnerkontrolle		5'000		5'000		6'317.57
431 04 Gebühren des Betreibungsamtes		60'000		73'000		57'949.58
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		18'790.75
451 01 Kantonsbeitrag AHV-Zweigstelle		13'800		13'800		13'760.00
111 Informatik	500'000	473'200	0	0	0.00	0.00
301 01 Gehälter	107'700		0		0.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	8'300		0		0.00	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	13'900		0		0.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'600		0		0.00	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	149'400		0		0.00	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, EDV	218'600		0		0.00	
317 01 Spesenentschädigung	500		0		0.00	
436 02 Weiterverrechnung		473'200		0		0.00
120 Allgemeine Bürokosten	295'000		235'200		219'818.48	
301 01 Gehälter	0		20'900		20'770.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	0		1'600		1'593.50	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	0		2'000		1'685.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	0		400		217.45	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	16'000		15'000		16'854.05	
310 03 Abonnemente, Fachliteratur	1'500		1'500		1'684.40	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	96'000		53'500		27'482.75	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	5'400		5'400		3'884.15	

1 Abteilung Präsidiales	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313 01 Verbrauchsmaterialien	0		900		817.50	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte, EDV	129'300		86'400		92'635.78	
318 01 Porti	23'000		23'000		26'762.00	
318 02 Postcheckgebühren, Bankspesen	2'000		2'000		1'651.50	
318 03 Telefon	11'000		12'100		10'657.80	
319 01 Übriger Aufwand	10'800		10'500		13'122.60	
132 Friedensrichter	5'000		14'700		7'255.95	
300 01 Entschädigung an Behörden und Kommissionen	4'000		7'200		2'480.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	0		500		375.95	
319 01 Übriger Aufwand	1'000		7'000		4'400.00	
140 Beiträge	60'400		62'800		88'744.50	
365 03 Beiträge an Sportvereine	16'700		17'800		14'250.00	
365 04 Vereinsempfänge und Festbeiträge	4'000		4'000		4'110.50	
365 05 Beiträge an wohltätige Institutionen	11'000		12'000		10'320.00	
365 06 Beiträge an Denkmalpflege	0		0		25'748.00	
365 09 Übrige und diverse Beiträge	28'700		29'000		34'316.00	
150 Landwirtschaft	29'200		30'000		28'235.50	
300 06 Landwirtschaftliche Erhebungen	2'000		3'000		1'777.50	
365 08 Beitrag an Landschaftspflege	27'200		27'000		26'458.00	
155 Öffentlicher Verkehr	247'400		210'400		142'275.00	
364 02 Beitrag an Betriebsdefizit öffentlicher Verkehr	113'000		193'400		115'385.00	
364 03 Beitrag an Betriebsdefizit Schifffahrtsgesellschaft	16'400		17'000		26'890.00	
364 04 Ortsbus Walchwil	118'000		0		0.00	
160 Aktionen	51'600	46'400	51'600	46'400	50'067.05	46'955.50
319 03 Ankäufe	51'600		51'600		50'067.05	
435 01 Erlös aus Verkauf / Vermietung		46'400		46'400		46'955.50

Budget 2014

2 Abteilung Finanzen

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Abteilung Finanzen	9'926'700	20'803'800	8'885'400	20'485'800	5'588'073.65	18'983'068.62
201 Ordentliche Steuern	495'000	18'500'000	363'000	18'680'000	456'002.30	17'339'462.35
329 01 Skonto auf Steuerzahlungen	200'000		150'000		194'624.90	
330 01 Uneinbringliche Steuern	35'000		35'000		14'940.30	
330 02 Steuererlasse	10'000		20'000		443.65	
351 01 Einzugsgebühren des Kantons	130'000		108'000		127'916.80	
351 02 Pauschale Steueranrechnung	120'000		50'000		118'076.65	
400 01 Einkommenssteuer natürliche Personen, Bezugsjahr		10'400'000		9'600'000		10'957'254.05
400 02 Vermögenssteuer natürliche Personen, Bezugsjahr		4'200'000		3'800'000		3'883'626.85
400 03 Einkommenssteuer natürliche Personen, Vorjahre		3'100'000		4'500'000		1'930'988.25
400 04 Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre		100'000		350'000		53'735.45
400 06 Nach- und Strafsteuer		70'000		35'000		42'181.05
401 01 Reingewinn juristische Personen, Bezugsjahr		260'000		190'000		245'054.10
401 02 Kapitalsteuer juristische Personen, Bezugsjahr		30'000		30'000		30'507.40
401 03 Reingewinn juristische Personen, Vorjahre		80'000		50'000		35'723.80
401 04 Kapitalsteuer juristische Personen, Vorjahre		10'000		5'000		3'139.85
403 01 Sondersteuern		250'000		120'000		157'251.55
202 Finanzausgleich	6'710'000		6'197'000		3'102'724.00	
341 01 Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	4'588'000		4'596'000		4'623'073.00	
341 02 Veränderung Rückstellung kantonalen Finanzausgleich	446'000		0		-2'848'000.00	
342 01 Beitrag an NFA	1'615'000		1'601'000		1'574'651.00	
342 02 Veränderung Rückstellung NFA-Beteiligung	61'000		0		-247'000.00	
203 Übrige Steuern		2'064'000		1'563'000		1'448'163.70
403 02 Grundstückgewinnsteuer		2'000'000		1'500'000		1'398'604.00
405 01 Erbschaftssteuer		50'000		50'000		36'259.70
406 01 Hundesteuer		14'000		13'000		13'300.00
223 Andere Versicherungen	62'700	0	70'500	0	70'987.95	33'401.30
318 11 Sachversicherungen	15'300		23'000		23'966.50	
318 12 Haftpflichtversicherung	18'400		23'500		22'466.85	
318 13 Gebäudeversicherung	29'000		24'000		24'554.60	
436 02 Rückerstattungen		0		0		33'401.30
260 Passivzinsen	56'000	10'000	58'900	1'000	90'696.65	0.00
321 01 Kontokorrentzinsen	4'000		5'000		0.00	
322 01 Zinsen auf festen Schulden	50'000		50'900		86'346.65	
392 01 Verrechneter Zins Entwässerung	2'000		3'000		4'350.00	
490 41 Verrechneter Zins Holzschntzelheizungsanlage		10'000		1'000		0.00
261 Aktivzinsen		29'800		29'800		95'613.57
421 01 Verzugszinsen		15'000		15'000		6'476.15
421 02 Kontokorrent- und Festgeldzinsen		1'000		1'000		74'981.22
422 01 Wertschriftenertrag		13'800		13'800		14'156.20
270 Abschreibungen	2'603'000	200'000	2'196'000	212'000	1'867'662.75	66'427.70
331 01 Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	2'603'000		2'196'000		1'867'662.75	
496 01 Verrechnete Abschreibungen Entwässerung		54'000		71'000		66'427.70
496 02 Verrechnete Abschreibungen Holzschntzelheizungsanlage		146'000		141'000		0.00

3 Abteilung Bildung/Kultur

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Abteilung Bildung/Kultur	7'242'300	2'560'300	7'303'900	2'522'300	6'939'261.90	2'741'407.35
301 Verwaltung	171'200		173'000		139'761.35	
300 04 Kommissionen	27'000		27'000		16'512.95	
301 01 Gehälter	61'100		66'000		59'124.50	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	4'700		5'100		5'155.55	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	7'300		6'800		6'790.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'000		1'200		618.95	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	16'200		17'300		15'707.65	
319 01 Übriger Aufwand	53'900		49'600		35'851.35	
305 Schul- und Gemeindebibliothek	138'400		130'800		124'389.15	
301 01 Gehälter	80'800		74'900		76'898.60	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	6'200		5'800		5'899.70	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	8'800		6'000		6'615.60	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'200		1'300		805.05	
310 01 Anschaffungen	31'300		32'000		28'058.10	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	700		300		875.15	
319 01 Übriger Aufwand	9'400		10'500		5'236.95	
310 Primarschule	2'159'400	873'000	2'078'100	887'800	2'029'070.86	996'594.65
302 01 Gehälter	1'686'500		1'628'500		1'602'499.70	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	129'400		124'400		119'149.65	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	181'900		158'200		160'357.95	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	25'200		29'000		16'258.50	
309 01 Weiterbildungskurse	15'500		22'400		20'258.65	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	61'200		49'300		47'076.71	
310 04 Informatik	59'700		66'300		63'469.70	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		20'000		19'200		35'858.05
436 02 Rückerstattungen		0		0		3'097.60
461 01 Kantonsbeitrag		853'000		868'600		957'639.00
320 Oberstufenschule	1'752'800	669'300	1'858'500	603'600	1'734'706.48	713'796.05
302 01 Gehälter	1'340'400		1'452'000		1'358'285.20	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	100'400		111'000		101'811.00	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	154'100		151'100		156'410.05	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	19'600		26'000		13'892.55	
309 01 Weiterbildungskurse	13'000		13'000		6'193.50	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	55'700		41'400		48'372.48	
310 04 Informatik	69'600		64'000		49'741.70	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		20'000		0		19'208.00
436 02 Rückerstattungen		38'000		38'000		37'660.05
461 01 Kantonsbeitrag		611'300		565'600		656'928.00
330 Hauswirtschaftsschule, Textiles Werken	367'800	0	391'000	0	354'782.65	0.00
302 01 Gehälter	275'600		300'000		272'245.85	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	21'200		23'000		20'886.90	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	36'000		31'500		31'894.50	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	4'100		5'400		2'850.10	
309 01 Weiterbildungskurse	1'400		0		287.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	29'500		31'100		26'618.30	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00

Budget 2014

3 Abteilung Bildung/Kultur	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
334 Logopädie	174'400	0	168'600	0	168'286.30	0.00
302 01 Gehälter	139'200		139'000		139'114.85	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	10'600		10'500		10'673.00	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	20'700		15'400		16'502.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	2'100		2'500		1'456.35	
309 01 Weiterbildungskurse	500		0		0.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	1'300		1'200		539.70	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
335 Musikschule	1'135'700	678'800	1'113'000	662'000	1'155'437.95	712'878.40
301 01 Gehälter	4'100		4'400		6'375.25	
302 01 Gehälter	905'900		899'000		936'459.65	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	69'800		73'300		72'334.90	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	113'000		92'600		104'924.65	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	13'600		16'600		9'870.40	
309 01 Weiterbildungskurse	5'500		2'500		856.05	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	2'000		2'000		425.10	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	800		4'400		7'649.95	
319 01 Übriger Aufwand	21'000		18'200		16'542.00	
433 01 Elternbeiträge		136'000		140'000		137'050.10
433 03 Beiträge Erwachsenenunterricht		57'800		40'000		54'837.50
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
461 01 Kantonsbeitrag		485'000		482'000		520'990.80
340 Kindergarten	427'900	235'200	426'900	275'600	457'287.15	240'836.20
302 01 Gehälter	349'000		349'000		378'154.95	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	26'600		26'600		29'012.30	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	36'900		34'800		36'638.45	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	5'200		6'200		3'958.85	
309 01 Weiterbildungskurse	0		0		0.00	
310 01 Lehrmittel / Schulmaterialien	10'200		10'300		9'522.60	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		19'200		17'650.20
436 02 Rückerstattungen		5'000		0		3'400.00
461 01 Kantonsbeitrag		230'200		256'400		219'786.00
350 Schuldienste und Diverses	739'900	104'000	732'000	93'300	606'778.31	77'302.05
301 01 Gehälter	67'600		67'600		49'414.75	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	5'200		5'200		3'791.15	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	0		0		361.70	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'000		1'200		517.30	
317 01 Spesenentschädigung	0		0		400.00	
317 02 Mittagstisch	132'000		124'000		108'241.45	
317 03 Schulbus	119'000		121'000		114'270.00	
317 04 Lagerbeiträge	33'700		23'500		19'293.05	
317 05 Exkursionen, Projekte	46'500		54'100		21'919.11	
318 31 Schularzt und Schulpsychologe	8'000		8'000		6'720.00	
318 32 Schüler-Unfallversicherung	0		2'500		2'696.70	
365 31 Beiträge an Heimschulung	326'900		324'900		279'153.10	
433 02 Elternbeiträge an Mittagstisch		104'000		93'300		74'742.05
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		2'560.00

3 Abteilung Bildung/Kultur	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352 Schulzahnpflege	36'300		40'100		34'063.40	
301 01 Gehälter	16'500		15'400		17'393.15	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'300		1'200		991.80	
318 33 Behandlungskosten	18'500		23'500		15'678.45	
390 Mobiliar	66'000		107'000		57'256.65	
311 01 Mobiliar, Maschinen, Einrichtungen	56'000		87'000		47'227.80	
315 01 Unterhalt Maschinen, Einrichtungen	10'000		20'000		10'028.85	
395 Kulturkommission	72'500		84'900		77'441.65	
300 04 Kommissionen	4'500		4'500		5'970.40	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	100		0		112.80	
365 01 Kulturelle Veranstaltungen	39'600		53'600		44'135.65	
365 02 Kulturelle Vereine	28'300		26'800		27'222.80	

Budget 2014

4 Abteilung Bau/Planung

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Abteilung Bau/Planung	639'300	75'000	824'600	90'000	580'053.95	113'977.95
401 Kommissionen/Ortsplanung	164'800	75'000	282'400	90'000	115'463.75	113'977.95
300 04 Kommissionen	24'000		31'000		17'895.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	800		1'400		676.70	
318 41 Projektierungen / Planungen	125'000		240'000		96'996.00	
318 42 Ortsplanung	0		0		-103.95	
319 01 Übriger Aufwand	15'000		10'000		0.00	
431 41 Baubewilligungsgebühren		75'000		90'000		113'977.95
405 Verwaltung	474'500	0	512'200	0	464'590.20	0.00
301 01 Gehälter	287'800		303'100		300'070.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	22'200		23'400		23'021.55	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	38'200		32'700		34'622.00	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	4'300		5'500		3'141.40	
309 01 Weiterbildungskurse	1'000		3'000		0.00	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	4'000		8'500		469.10	
317 01 Spesenentschädigung	3'000		2'000		2'243.00	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	114'000		134'000		101'023.15	
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
430 Ausbau Strassen und Anlagen	0		30'000		0.00	
314 01 Baulicher Unterhalt	0		30'000		0.00	

Budget 2014

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	4'269'500	1'559'600	3'922'600	1'259'800	3'950'381.35	1'211'799.92
505 Verwaltung	218'700		241'100		214'297.55	
300 04 Kommissionen	2'000		2'000		3'081.50	
301 01 Gehälter	128'000		131'000		129'440.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	9'900		10'100		10'124.05	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	15'600		14'300		15'167.95	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'900		2'600		1'355.10	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	1'000		1'000		1'031.75	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	50'000		65'000		49'751.40	
319 01 Übriger Aufwand	10'300		15'100		4'345.80	
510 Polizeiwesen	18'500	4'000	18'500	3'900	13'761.95	0.00
311 04 Verkehrssignalisation	5'000		5'000		3'249.30	
351 04 Beitrag an Zuger Polizei	3'000		3'000		2'704.25	
352 03 Beitrag an Seerettung	10'500		10'500		7'808.40	
431 11 Bewilligungen		3'000		3'000		0.00
437 01 Bussen		1'000		900		0.00
515 Gesundheitswesen	25'200		19'000		25'651.60	
318 51 Desinfektionen	200		200		0.00	
318 52 Lebensmittel- und Eichkontrollen	200		200		0.00	
318 53 Epidemien, Seuchen, Impfungen	200		200		0.00	
318 54 Pilzkontrolle	400		400		327.05	
318 55 Hebammenwartgeld	9'000		3'000		11'200.00	
351 06 Konfiskatsammelstelle	5'100		5'700		5'583.55	
351 07 Betriebskosten Notschlachtanlage	10'100		9'300		8'541.00	
520 Friedhof- und Bestattungswesen	54'200	500	47'900	500	93'187.30	1'150.00
314 03 Friedhofunterhalt	29'900		28'500		72'991.65	
314 04 Unterhalt Leichenhalle	10'800		6'400		4'909.30	
318 56 Bestattungskosten	13'000		12'500		15'286.35	
319 01 Übriger Aufwand	500		500		0.00	
434 52 Bestattungsgebühren		500		500		1'150.00
525 Feuerschau/Feuerungskontrolle/Brandschutzkontrolle Berg	35'200	18'000	46'200	18'000	33'401.15	10'775.40
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'000		3'000		1'149.10	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	33'200		42'200		31'602.05	
319 01 Übriger Aufwand	1'000		1'000		650.00	
461 01 Kantonsbeitrag		18'000		18'000		10'775.40
530 Feuerwehrdienst	234'100	90'500	239'800	92'500	168'858.25	91'572.30
301 01 Gehälter	57'300		49'800		35'838.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'200		2'800		1'588.20	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	2'700		0		485.10	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	2'400		1'400		41.90	
310 00 Büromaterial und Drucksachen	1'000		3'000		832.10	
311 03 Anschaffung Uniformen und persönliche Ausrüstung	28'000		46'500		10'647.20	
318 57 Telefonalarm	10'600		3'300		10'261.30	
318 58 Übungen, Sold	65'000		75'000		57'389.00	

Budget 2014

5	Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	318 59	Ausbildungskurse	36'700		30'000		28'574.35	
	319 01	Übriger Aufwand	24'600		25'400		20'605.80	
	319 04	Beitrag an kantonalen Feuerwehrverband	2'600		2'600		2'595.30	
	430 01	Feuerwehrsteuer		84'000		86'000		84'200.00
	461 01	Kantonsbeitrag		6'500		6'500		7'372.30
	535	Feuerwehrdepots, Einrichtungen	121'400	3'500	172'200	3'500	183'435.60	3'500.00
	311 01	Möbilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	25'800		68'000		67'052.55	
	311 02	Erstellung von Hydranten und Wasserbezugsorten	7'500		17'500		27'557.95	
	312 01	Wasser, Energie, Heizung	6'000		6'000		6'229.80	
	314 05	Unterhalt Depots	11'500		13'400		4'737.60	
	315 01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	27'800		26'300		27'592.80	
	315 02	Betriebskosten Fahrzeuge	15'800		14'000		16'594.55	
	315 03	Unterhalt Hydranten / Wasserbezugsorte	6'500		6'500		13'170.35	
	362 02	Beitrag an Wasserversorgung für Löschwasserreserve	20'500		20'500		20'500.00	
	461 01	Kantonsbeitrag		3'500		3'500		3'500.00
	545	Schiessanlage	10'500		19'000		17'412.65	
	314 01	Schiessanlage Büel	0		2'000		9'504.00	
	352 02	Anteil Unterhalt Schiessanlage Choller	10'500		17'000		7'908.65	
	550	Zivilschutz	4'500	3'500	4'000	3'500	6'853.50	3'500.00
	314 01	Baulicher Unterhalt	2'000		1'500		716.25	
	315 01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'500		2'500		6'137.25	
	461 01	Kantonsbeitrag		3'500		3'500		3'500.00
	555	Energieförderung	15'000	1'400	12'400	3'300	5'927.80	3'353.35
	318 00	Dienstleistungen und Honorare	1'000		4'000		864.00	
	319 01	Übriger Aufwand	8'000		2'400		1'300.00	
	365 09	Beiträge	6'000		6'000		3'763.80	
	450 02	Rückerstattungen		1'400		3'300		3'353.35
	560	Bojenfeld	61'100	32'100	28'600	35'900	19'811.65	38'550.00
	303 01	Sozialversicherungsbeiträge	0		0		16.10	
	313 00	Verbrauchsmaterialien	5'000		2'000		0.00	
	314 01	Baulicher Unterhalt	37'500		5'500		1'917.60	
	319 01	Übriger Aufwand	2'000		4'500		1'327.95	
	351 03	Konzessionsgebühr des Kantons	16'600		16'600		16'550.00	
	434 53	Benützungsgebühren		30'900		34'700		34'950.00
	434 54	Beiträge an Einrichtungen		1'200		1'200		3'600.00
	565	Holzschnitzelheizungsanlage	299'500	299'500	142'000	142'000	0.00	0.00
	301 01	Gehälter	12'800		0		0.00	
	303 01	Sozialversicherungsbeiträge	1'000		0		0.00	
	304 01	Personalversicherungsbeiträge	1'900		0		0.00	
	305 01	Unfall-, Krankentaggeldversicherung	200		0		0.00	
	311 01	Möbilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	2'000		0		0.00	
	312 01	Wasser, Energie, Heizung	93'000		0		0.00	
	314 01	Baulicher Unterhalt	3'000		0		0.00	
	315 01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	14'600		0		0.00	

Budget 2014

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318 00 Dienstleistungen und Honorare	5'000		0		0.00	
318 11 Sachversicherungen	10'000		0		0.00	
319 01 Übriger Aufwand	0		0		0.00	
380 03 Einlage in Spezialfinanzierung	0		0		0.00	
392 02 Verrechnete Zinsen	10'000		1'000		0.00	
396 02 Verrechnete Abschreibungen	146'000		141'000		0.00	
434 01 Gebühren für Energielieferung		193'000		0		0.00
480 03 Entnahme aus Spezialfinanzierung		106'500		142'000		0.00
490 41 Verrechnete Zinsen		0		0		0.00
570 Seebad Rossblatten	87'000	9'000	81'400	9'000	110'717.20	10'050.00
301 01 Gehälter	37'300		38'200		32'319.95	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	2'900		2'900		2'479.60	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	5'200		3'900		3'390.25	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	600		700		338.35	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	4'000		2'900		1'923.50	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	4'700		4'700		3'091.25	
314 01 Baulicher Unterhalt	19'900		16'000		25'292.50	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000		5'000		35'928.75	
319 02 Betriebskosten	7'400		7'100		5'953.05	
434 55 Eintritte		9'000		9'000		10'050.00
575 Gemeindeführungsstab	5'900		4'000		7'284.60	
300 04 Kommission	2'500		1'500		1'146.90	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	0		0		56.40	
311 01 Anschaffungen	3'400		2'500		6'081.30	
580 Werkhof	375'700	6'000	351'000	6'000	360'530.25	17'733.30
301 01 Gehälter	233'000		223'800		234'514.50	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	18'000		17'300		17'992.10	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	25'200		22'200		23'507.50	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	3'500		4'000		2'455.10	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	12'100		13'200		10'558.45	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	5'000		5'000		4'652.15	
314 01 Baulicher Unterhalt	3'500		5'000		11'774.75	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	8'200		7'000		5'237.10	
315 02 Betriebskosten Fahrzeuge	40'200		26'700		22'882.20	
316 01 Mietzinse	27'000		26'800		26'956.40	
435 01 Erlös aus Verkauf / Vermietung		6'000		6'000		6'543.70
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		11'189.60
581 Unterhalt Strassen und Anlagen	409'000	8'000	413'000	12'000	477'360.35	14'823.65
312 02 Strassenbeleuchtung, Stromkosten	44'100		40'000		40'068.75	
313 00 Verbrauchsmaterialien	10'000		8'000		7'524.70	
314 01 Baulicher Unterhalt	354'900		365'000		429'766.90	
461 02 Strassenbeleuchtung, Anteil des Kantons		8'000		12'000		14'823.65
582 Winderdienst	69'800		116'400		53'983.50	
313 00 Verbrauchsmaterialien	3'300		64'000		3'162.20	
314 06 Schneeräumung	66'500		52'400		50'821.30	

Budget 2014

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
583 Entwässerung	816'400	816'400	633'000	633'000	702'169.32	702'169.32
301 01 Gehälter	15'400		21'200		15'490.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	1'200		1'700		1'188.40	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	1'900		2'200		1'731.90	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	200		400		162.15	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	700		400		436.10	
314 01 Baulicher Unterhalt	322'000		130'000		244'611.15	
318 11 Sachversicherungen	200		200		0.00	
318 41 Projektierungen / Planungen	85'000		60'000		81'233.55	
318 45 Administration Gebühreneinzug	18'000		18'500		16'394.40	
318 99 Mehrwertsteuer	16'800		18'300		16'295.82	
364 01 Unterhaltsbeitrag GVRZ	200'000		175'000		182'155.60	
380 01 Einlagen in Spezialfinanzierung - Betrieb	0		5'100		0.00	
380 02 Einlagen in Spezialfinanzierung - Investitionen	101'000		129'000		76'042.55	
392 01 Verrechnete Zinsen	0		0		0.00	
396 01 Verrechnete Abschreibungen	54'000		71'000		66'427.70	
434 41 Anschlussgebühren Kanalisation		160'000		200'000		146'725.30
434 42 Betriebsgebühren Kanalisation		420'000		430'000		415'199.10
480 01 Entnahme aus Spezialfinanzierung - Betrieb		234'400		0		135'894.92
490 40 Verrechnete Zinsen		2'000		3'000		4'350.00
584 Abfallbeseitigung	216'800		199'100		216'893.60	
301 01 Gehälter	72'600		62'700		71'600.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	5'600		4'800		5'493.20	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	7'700		6'200		6'543.55	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'100		1'100		749.55	
311 01 Mobilien, Maschinen, Werkzeuge, Einrichtungen	10'900		2'500		1'918.90	
318 44 Sammelgebühren	2'800		2'800		2'500.00	
351 09 Sanierung Kehrichtdepot Baarburg	1'000		0		1'520.65	
362 01 Entsorgungsbeiträge ZEBA	115'100		119'000		126'567.75	
590 Liegenschaft Gemeindeverwaltung	47'800	53'600	32'600	49'400	36'102.25	50'693.45
312 01 Wasser, Energie, Heizung	21'300		19'800		24'743.80	
314 01 Baulicher Unterhalt	22'000		8'500		7'105.85	
316 01 Mietzinse	2'400		2'400		2'400.00	
318 13 Gebäudeversicherung	2'100		1'900		1'852.60	
427 01 Mietzinse		42'400		42'400		43'020.00
436 02 Rückerstattungen		11'200		7'000		7'673.45
592 Liegenschaft Hospental	144'600	90'000	132'400	105'000	144'115.45	84'870.10
301 01 Gehälter	41'200		45'100		43'464.05	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'200		3'500		3'334.60	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	3'100		1'500		1'605.85	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	600		800		455.00	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	24'400		22'400		13'277.00	
314 01 Baulicher Unterhalt	32'200		18'100		42'452.35	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	15'100		11'500		18'727.75	
316 02 Baurechtszins	14'000		14'000		13'774.00	
318 11 Sachversicherungen	1'100		1'800		995.80	
319 02 Betriebskosten	9'700		13'700		6'029.05	
427 02 Lagermieten		90'000		105'000		84'870.10

Budget 2014

5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
593 Schulhäuser	947'700	58'200	872'200	58'200	1'018'539.68	59'790.00
301 01 Gehälter	485'500		378'800		375'547.45	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	37'400		29'200		28'812.25	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	61'200		34'800		33'372.40	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	7'300		6'800		3'931.55	
311 01 Maschinen, Mobilien, Werkzeuge, Einrichtungen	17'300		23'900		64'973.45	
312 01 Wasser, Energie, Heizung	149'300		148'500		138'706.40	
313 01 Verbrauchsmaterialien	68'000		66'000		70'982.88	
314 01 Baulicher Unterhalt	91'300		151'800		279'516.50	
315 01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	25'800		25'800		16'461.60	
319 01 Übriger Aufwand	4'600		6'600		6'235.20	
427 01 Mietzinse		55'200		55'200		56'400.00
427 03 Benützungsgebühren		3'000		3'000		3'390.00
436 01 Erwerbsausfallentschädigung		0		0		0.00
595 Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen	50'900	65'400	96'800	84'100	40'086.15	119'269.05
312 01 Wasser, Energie, Heizung	12'400		14'500		12'347.45	
314 01 Baulicher Unterhalt	37'100		80'600		25'925.60	
318 11 Sachversicherungen	1'400		1'700		1'813.10	
427 01 Mietzinse		58'400		79'100		108'349.60
427 04 Parkplatzgebühren		7'000		5'000		10'919.45

6 Abteilung Soziales/Gesundheit

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 Abteilung Soziales/Gesundheit	2'357'500	167'000	2'457'200	224'000	2'282'998.18	341'167.75
601 Verwaltung	107'100		104'500		99'033.70	
301 01 Gehälter	81'800		81'800		80'990.00	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	6'300		6'300		6'213.60	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	12'000		8'400		8'929.20	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	1'200		1'500		847.85	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	4'000		4'000		0.00	
319 01 Übriger Aufwand	1'800		2'500		2'053.05	
605 Unterstützungen	680'000	160'000	688'600	212'000	656'042.28	331'622.75
318 00 Dienstleistungen und Honorare	800		800		783.00	
318 05 Durchführungsstelle Krankenversicherungsausstände	1'000		0		2'698.00	
366 01 Öffentliche Sozialhilfe	611'000		601'000		604'670.38	
366 04 Aufwendungen für Drogenprävention	42'200		47'800		33'774.05	
366 05 Arbeitsprojekte Gemeinnützige Gesellschaft Zug	22'000		39'000		14'116.85	
366 06 Übernahme Krankenkassenausstände	3'000		0		0.00	
436 02 Rückerstattungen		160'000		212'000		300'591.95
451 62 Kostenanteil der Heimatkantone		0		0		31'030.80
606 Vormundschaft	0		20'000		23'624.95	
318 00 Dienstleistungen und Honorare	0		20'000		23'612.95	
319 01 Übriger Aufwand	0		0		12.00	
607 Schul- und Jugendsozialarbeit	60'500		51'100		15'285.45	
301 01 Gehälter	47'900		38'400		12'653.35	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'700		3'000		970.75	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	6'200		4'000		1'395.20	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	700		700		132.45	
319 01 Übriger Aufwand	2'000		5'000		133.70	
620 Sozialfürsorge	1'306'100		1'383'800		1'299'267.65	
351 05 Arbeitslosenhilfe	50'000		74'000		51'811.60	
365 09 Übrige und diverse Beiträge	39'300		34'300		29'120.70	
365 61 Beitrag an Mütterberatungsstelle	2'000		14'900		11'808.00	
365 62 Beitrag an Spitex	401'800		497'800		462'379.40	
365 64 Beitrag an die Betreuung ausländischer Arbeitnehmer	3'000		2'800		2'738.30	
365 65 Beiträge an die Pflege in Pflege- und Altersheimen	0		0		741'409.65	
365 66 Beiträge an die Pflege im Alterswohnheim Mütschi	630'000		630'000		0.00	
365 67 Beiträge an die Pflege in auswärtigen Alters- und Pflegeheimen	180'000		130'000		0.00	
625 Familienergänzende Kinderbetreuung	78'400		87'800		92'944.10	
365 13 Betreuungsplätze	54'000		65'000		70'383.90	
365 14 Tagesplätze oder Tagesfamilien	12'400		10'800		10'560.20	
365 15 Beiträge an Spielgruppen	12'000		12'000		12'000.00	
650 Bevorschussung von Alimenten	40'000	7'000	39'400	12'000	24'002.00	9'545.00
318 04 Beitrag an Inkassostelle	20'000		19'400		20'302.00	
366 02 Alimenten-Bevorschussung	20'000		20'000		3'700.00	
436 02 Rückerstattungen		7'000		12'000		9'545.00

6 Abteilung Soziales/Gesundheit

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
660 Jugendarbeit	85'400		82'000		72'798.05	
300 04 Kommissionen	4'700		3'300		1'400.00	
301 01 Gehälter	43'800		43'600		41'268.05	
303 01 Sozialversicherungsbeiträge	3'400		3'400		3'230.40	
304 01 Personalversicherungsbeiträge	4'100		3'400		3'898.20	
305 01 Unfall-, Krankentaggeldversicherung	700		800		332.20	
319 02 Betriebskosten	12'500		15'900		7'329.20	
365 07 Beiträge an Jugendvereine / Organisationen	16'200		11'600		15'340.00	

Zusammenstellung

Seite 28

Gemeindeversammlung, 11. Dezember 2013

Budget / Finanzplan

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Abteilung Präsidiales	2'345'200	688'400	1'795'400	228'200	1'798'419.18	248'239.40
2 Abteilung Finanzen	9'926'700	20'803'800	8'885'400	20'485'800	5'588'073.65	18'983'068.62
3 Abteilung Bildung/Kultur	7'242'300	2'560'300	7'303'900	2'522'300	6'939'261.90	2'741'407.35
4 Abteilung Bau/Planung	639'300	75'000	824'600	90'000	580'053.95	113'977.95
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	4'269'500	1'559'600	3'922'600	1'259'800	3'950'381.35	1'211'799.92
6 Abteilung Soziales/Gesundheit	2'357'500	167'000	2'457'200	224'000	2'282'998.18	341'167.75
Total Laufende Rechnung	26'780'500	25'854'100	25'189'100	24'810'100	21'139'188.21	23'639'660.99
Mehrertrag					2'500'472.78	
Mehraufwand		926'400		379'000		

Investitionsrechnung

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 Abteilung Bildung/Kultur	0		125'000		0.00	
380 Schulhäuser	0		125'000		0.00	
503 16 Pausenplatzgestaltung	0		125'000		0.00	
4 Abteilung Bau/Planung	5'927'000	0	4'550'000	0	2'690'419.70	68'784.65
420 Hochbauten	4'700'000		4'050'000		1'593'291.25	
503 08 Spielplatz Usseregg	0		0		33'786.25	
503 12 Verwaltungszentrum	4'000'000		2'500'000		1'415'713.00	
503 13 Planung Lienisberg	0		0		105'104.95	
503 14 Holzschnitzelheizungsanlage	700'000		1'300'000		38'687.05	
503 15 Bau Sportplatz Lienisberg	0		250'000		0.00	
430 Ausbau Strassen und Anlagen	1'227'000	0	500'000	0	1'097'128.45	68'784.65
501 09 Sanierung Forchwaldstrasse (2. Etappe)	0		0		28'432.55	
501 14 Geschiebesammler Dorfbach	0	0	0	0	45'348.05	68'784.65
501 15 Sanierung Dorfstrasse (Dorfzentrum)	227'000		0		498'590.15	
501 16 Nordzufahrt Folgeetappen	1'000'000		500'000		524'757.70	
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	580'000	296'000	165'000	0	427.70	0.00
545 Schiessanlage	580'000	296'000	0	0	0.00	0.00
501 18 Sanierung Kugelfang Büel	580'000	296'000	0	0	0.00	0.00
580 Werkhof	0		165'000		0.00	
506 06 Kommunalfahrzeug	0		165'000		0.00	
583 Entwässerung	0		0		427.70	
501 17 Entwässerung	0		0		427.70	
Zusammenstellung der Investitionsrechnung						
3 Abteilung Bildung/Kultur	0		125'000		0.00	
4 Abteilung Bau/Planung	5'927'000	0	4'550'000	0	2'690'419.70	68'784.65
5 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	580'000	296'000	165'000	0	427.70	0.00
Total Investitionsrechnung	6'507'000	296'000	4'840'000	0	2'690'847.40	68'784.65

Aufwand Gliederung nach Kostenarten

	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
3 Aufwand	26'780'500	25'189'100	21'139'188.21
30 Personalaufwand	9'024'000	8'805'400	8'632'121.10
300 Behörden und Kommissionen	320'600	320'800	289'171.55
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'464'200	2'283'700	2'272'495.95
302 Löhne der Lehrkräfte	4'696'600	4'767'500	4'686'760.20
303 Sozialversicherungsbeiträge	564'900	563'000	545'102.80
304 Personalversicherungsbeiträge	823'700	694'300	730'304.25
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	108'100	127'200	71'495.15
309 Übriges	45'900	48'900	36'791.20
31 Sachaufwand	4'325'400	3'913'600	3'765'519.43
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	410'200	404'500	369'567.19
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	418'900	327'200	277'198.25
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	366'300	266'700	247'436.85
313 Verbrauchsmaterialien	86'300	140'900	82'487.28
314 Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	1'044'100	914'700	1'212'043.30
315 Dienstleistungen Dritter für übrigen Unterhalt	520'400	234'700	266'546.08
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	43'400	43'200	43'130.40
317 Spesenentschädigungen	359'000	348'900	289'831.81
318 Dienstleistungen und Honorare	788'900	933'000	750'087.67
319 Übriges	287'900	299'800	227'190.60
32 Passivzinsen	254'000	205'900	280'971.55
321 Kurzfristige Schulden	4'000	5'000	0.00
322 Mittel- und langfristige Schulden	50'000	50'900	86'346.65
329 Übriges	200'000	150'000	194'624.90
33 Abschreibungen	2'648'000	2'251'000	1'883'046.70
330 Finanzvermögen	45'000	55'000	15'383.95
331 Verwaltungsvermögen, gesetzl. Abschreibungen	2'603'000	2'196'000	1'867'662.75
332 Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschreibungen	0	0	0.00
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	6'710'000	6'197'000	3'102'724.00
341 Beiträge an ZFA	5'034'000	4'596'000	1'775'073.00
342 Beitrag an NFA	1'676'000	1'601'000	1'327'651.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	385'800	323'100	375'007.55
351 Kanton	335'800	266'600	332'704.50
352 Gemeinden	50'000	56'500	42'303.05
36 Eigene Beiträge	3'120'300	3'143'000	2'952'977.63
361 Kanton	0	0	0.00
362 Gemeinden	135'600	139'500	147'067.75
364 Gemeinwirtschaftliche Unternehmungen	447'400	385'400	324'430.60
365 Private Institutionen	1'839'100	1'910'300	1'825'218.00
366 Private Haushalte	698'200	707'800	656'261.28
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen / Stiftungen	101'000	134'100	76'042.55
39 Interne Verrechnungen	212'000	216'000	70'777.70

Ertrag Gliederung nach Kostenarten

	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
4 Ertrag	25'854'100	24'810'100	23'639'660.99
40 Steuern	20'564'000	20'243'000	18'787'626.05
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	17'870'000	18'285'000	16'867'785.65
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	380'000	275'000	314'425.15
403 Vermögens- und Grundstückgewinnsteuern	2'250'000	1'620'000	1'555'855.55
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	50'000	36'259.70
406 Besitz- und Aufwandsteuern	14'000	13'000	13'300.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
410 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Vermögenserträge	285'800	319'500	402'562.72
421 Guthaben	16'000	16'000	81'457.37
422 Anlagen des Finanzvermögens	13'800	13'800	14'156.20
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	256'000	289'700	306'949.15
43 Entgelte	2'217'200	1'656'400	1'799'340.30
430 Ersatzabgaben	84'000	86'000	84'200.00
431 Gebühren für Amtshandlungen	233'000	261'000	282'711.10
433 Schulgelder	297'800	273'300	269'189.65
434 Andere Benützungsggebühren, Dienstleistungen	814'600	675'400	611'674.40
435 Verkäufe	52'400	52'400	53'499.20
436 Rückerstattungen	734'400	307'400	498'065.95
437 Bussen	1'000	900	0.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0.00
444 Kantonsbeiträge	0	0	0.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	15'200	17'100	48'144.15
450 Bund	1'400	3'300	3'353.35
451 Kanton	13'800	13'800	44'790.80
46 Beiträge für eigene Rechnung	2'219'000	2'216'100	2'395'315.15
460 Bund	0	0	0.00
461 Kanton	2'219'000	2'216'100	2'395'315.15
462 Gemeinden	0	0	0.00
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Stiftungen	340'900	142'000	135'894.92
49 Interne Verrechnungen	212'000	216'000	70'777.70

Bericht des Gemeinderates zum Finanzplan 2014 - 2017 — Kenntnisnahme

Anlässlich der Budgetbearbeitung befasst sich der Gemeinderat jeweils mit neuen, möglichen Projekten, welche die Investitionen der nächsten vier Jahre beeinflussen könnten. Nachfolgend unterbreiten wir Ihnen den überarbeiteten Finanzplan für die Jahre 2014 - 2017. Speziell erwähnen wir die erstmals aufgeführten Vorhaben:

- | | | |
|--|-----|---------|
| - Anschluss Holzschneitzelheizungsanlage Oberstufenschulhaus | CHF | 152'000 |
| - Sanierung Bahnhofstrasse (Werkhof – Güterschuppen) | CHF | 360'000 |

Das Ausführungsdatum sowie die Beträge werden dem aktuellen Wissensstand angepasst. Auf jeden Fall werden der Gemeindeversammlung zu den Projekten entsprechende Vorlagen zur Beurteilung und Genehmigung unterbreitet.

Landkäufe sind in der Regel Investitionsvorhaben des Finanzvermögens und werden somit ohne Abschreibungen geplant.

Bei den Steuererträgen rechnen wir ab 2014 mit jährlichen Zuwachsraten von 5 %. Die übrigen Erträge wurden grundsätzlich mit jährlichen Zuwachsraten von 1.5 % budgetiert. Die Grundstückgewinnsteuern werden in den kommenden Jahren etwas tiefer erwartet als im Jahr 2014.

Beim Sach- und Personalaufwand haben wir einen jährlichen Zuwachs von 1.6 % bzw. 2.1 % prognostiziert. Die bewilligten und vorgesehenen Investitionen verursachen ab 2015 einen höheren Abschreibungsbedarf und einen Anstieg der Passivzinsen.

Im Jahr 2015 ist die Einführung des neuen Harmonisierten Rechnungslegungsmodell (HRM2) geplant. HRM2 besteht aus Fachempfehlungen, die von den Gemeinden umgesetzt werden müssen. Diese Fachempfehlungen regeln auch den Bereich der Rückstellungen. Anhand dieser Fachempfehlungen muss voraussichtlich für die Rückstellung des Finanzausgleiches eine einmalige Anpassung vorgenommen werden, die im Jahre 2015 erfolgswirksam sein wird.

Die höheren Abschreibungen können Defizite und eine temporäre Verschuldung bewirken. Ausgelöst werden sie von den höheren Investitionen ab dem Jahr 2015. Mit dem geäußerten freien Gemeindevermögen (Eigenkapital) von rund CHF 19.31 Mio. (Stand nach Gewinnverbuchung 2012) können diese Mehraufwände gedeckt werden.

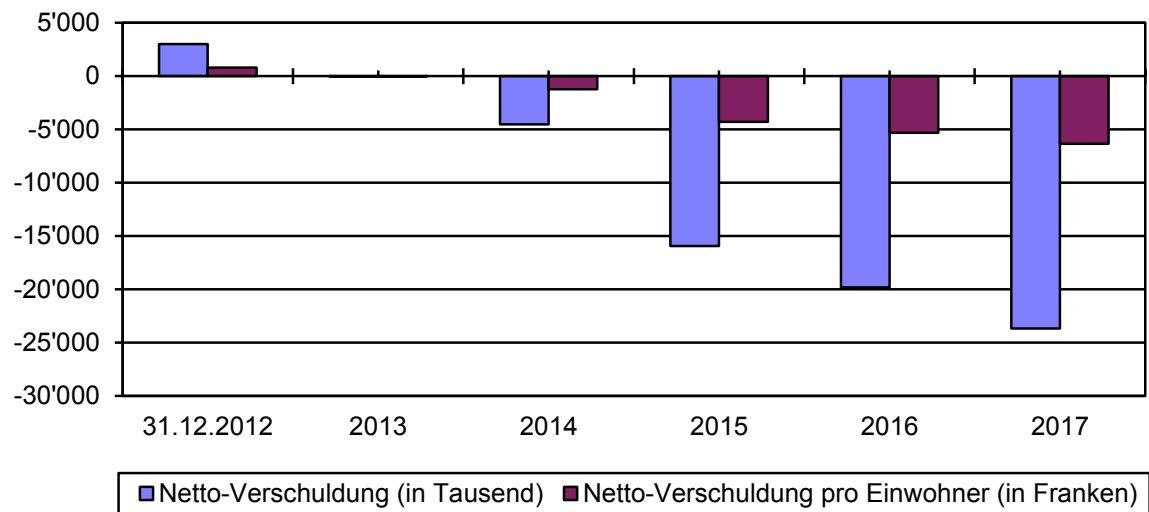
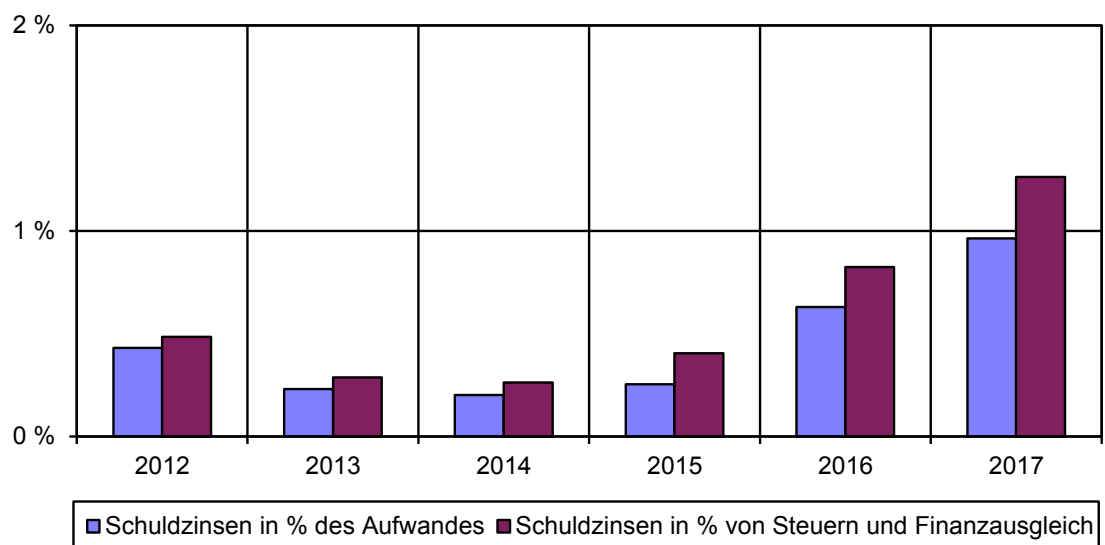
Wir sind bestrebt, weiterhin einen soliden Finanzhaushalt zu pflegen und werden bei veränderten, nicht voraussehbaren Situationen die notwendigen Anpassungen vornehmen.

Antrag des Gemeinderates

1. Vom vorliegenden Finanzplan für die Jahre 2014 - 2017 wird Kenntnis genommen.

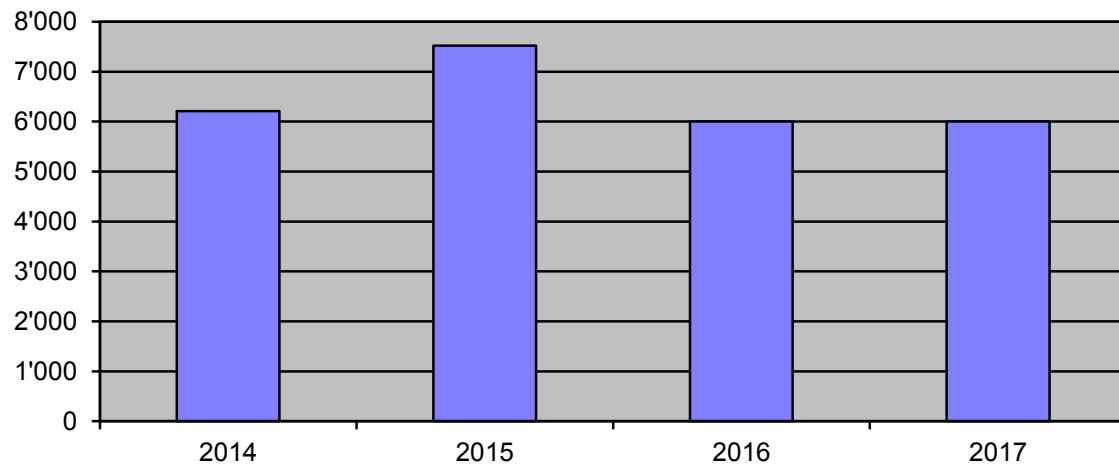
Walchwil, 7. Oktober 2013

Gemeinderat Walchwil

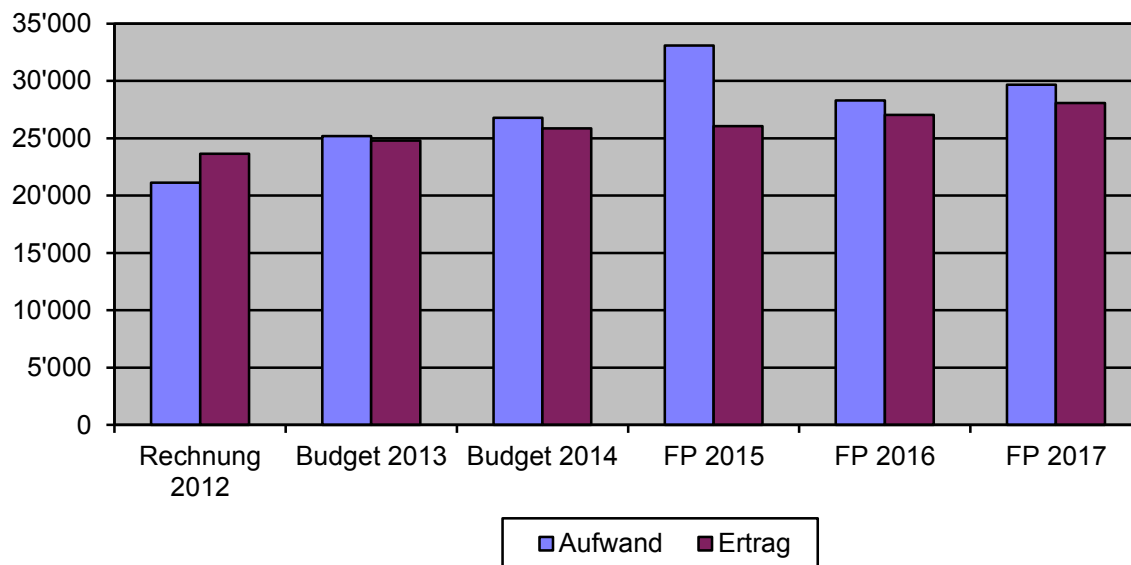
Netto-Vermögen / Netto-Verschuldung**Schuldzinsen**

Netto-Investitionen

(in CHF 1'000)

**Entwicklung Aufwand und Ertrag**

(in CHF 1'000)



Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit Abstimmung	Total Kredit	beansprucht bis 31.12.2012	Beiträge	2013 netto	2014	2015	2016	2017
1. Bewilligte Kredite									
Landerwerb									
Rahmenkredit	12.12.2007		71						
Hochbauten									
Zentrum Walchwil mit Gemeinde- verwaltung	09.12.2008	10'720	1'812		3'688	4'000	1'220		
Planung Lienisberg	09.12.2009	330	305		12				
Holzschneitzelheizungsanlage	13.12.2011	2'200	54		1'300	700	146		
Pausenplatzgestaltung Engelmatt	12.12.2012	125	0		125				
Tiefbauten									
Spielplatz Usseregg	23.06.2010	734	671						
Entwässerung	10.12.2002		726						
Strassen									
Nordzufahrt - Folgeetappen	07.03.2010	29'500	1'958	-14'000	500	1'000	6'000	6'000	6'000
Sanierung Forchwaldstrasse (2. und 3. Etappe)	13.12.2006	4'440	2'897		200				
Sanierung Dorfstrasse	13.12.2011	750	523			227			
		48'799	9'017	-14'000	5'825	5'927	7'366	6'000	6'000

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit	Beiträge	2014	2015	2016	2017
2. Projekte						
Landerwerb (Finanzvermögen)						
Hochbauten						
Bau Sportplatz Lienisberg	1'500					
Neue Infrastruktur Zentrum	5'000					
Anschlussgebühren Holzschnitzen- heizungsanlage Oberstufenschulhaus	152			152		
Tiefbauten						
Sanierung Kugelfang Büel	580	-296	580			
Bachverbauungen	400					
Panoramaweg	1'500					
Entwicklungsleitbild Berg (Parkplatz)	350					
Neuer Schifflandesteg SGZ	400					
Pausenplatzgestaltung	735					
Strassen						
Sanierung Hinterbergstrasse (Hinterwald - Hinterberg)	2'400					
Sanierung Hinterbergstrasse (Dorfgebiet)	325					
Sanierung Vorderbergstrasse (Dorfgebiet)	285					
Sanierung Vorderbergstrasse (Sellen - Gibel)	180					
Sanierung Gerbiweg	180					
Sanierung Bahnhofstrasse (Werkhof - Güterschuppen)	360					
Anschaffungen						
Kommunalfahrzeug	165					
Ersatz Feuerwehrfahrzeug TLF	500					
	15'012	-296	580	152	0	0

Aufwand (in CHF 1'000)

	Rechnung 2012	Budget 2013	Budget 2014	2015	2016	2017
1. Abteilung Präsidiales	1'798	1'795	2'345	2'251	2'284	2'312
2. Abteilung Finanzen	5'588	8'885	9'927	16'281	11'203	12'265
Passivzinsen*	91	58	54	84	178	286
Abschreibungen*	1'801	2'196	2'632	3'120	3'408	3'709
Finanzausgleich	3'103	6'197	6'710	12'517	7'057	7'710
Übriger Aufwand	593	434	530	560	560	560
3. Abteilung Bildung/Kultur	6'939	7'304	7'242	7'371	7'521	7'673
Personalaufwand	5'883	6'037	6'001	6'127	6'257	6'388
Sachaufwand	1'056	1'267	1'241	1'244	1'264	1'284
4. Abteilung Bau/Planung	580	825	639	649	659	670
5. Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	3'951	3'923	4'270	4'139	4'205	4'272
6. Abteilung Soziales/Gesundheit	2'283	2'457	2'358	2'395	2'434	2'472
	21'139	25'189	26'781	33'085	28'306	29'663

*Es sind nur die Projekte berücksichtigt, bei welchen die Ausgaben im Investitionsvorhaben auf die zukünftigen Jahre verteilt worden sind.

Investitionen und Finanzierung des Verwaltungsvermögens

Finanzplan 2014 - 2017

Seite 39

Gemeindeversammlung, 11. Dezember 2013

Budget / Finanzplan

(in CHF 1'000)

	Stand 31.12.2012	Budget 2013	Erwartet 2013	Budget 2014	Finanzplan 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - vor Abschreibungen	18'505	21'477	21'477	25'492	30'378	33'257	35'849
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - nach Abschreibungen	16'637	19'281	19'281	22'860	27'257	29'849	32'140
Netto-Investitionen (Zuwachs)							
Verwaltungsvermögen	2'622	4'840	4'840	6'211	7'518	6'000	6'000
Eigenfinanzierung							
Abschreibungen	1'868	2'196	2'196	2'632	3'120	3'408	3'709
Rechnungs-Überschüsse (-Defizite)	2'500	-379	-379	-927	-7'035	-1'271	-1'576
	4'368	1'817	1'817	1'706	-3'915	2'137	2'133
Eigenfinanzierungsgrad	166.59 %	37.54 %	37.54 %	27.46 %	-52.07 %	35.62 %	35.55 %
Fremdfinanzierung	-1'746	3'023	3'023	4'505	11'433	3'863	3'867
Netto-Vermögen / Netto-Verschuldung per 31.12.	3'020	-3	-3	-4'508	-15'941	-19'804	-23'671
Einwohnerzahl	3'699	3'690	3'700	3'700	3'710	3'720	3'730
Netto-Vermögen / -Verschuldung pro Einwohner (in CHF)	816	-1	-1	-1'218	-4'297	-5'324	-6'346
Zu verzinsendes Fremdkapital	2'500	2'500	2'500	3'400	8'530	12'070	15'050
Durchschnittlicher Zinssatz	1.92 %	1.92 %	1.92 %	1.00 %	1.50 %	1.83 %	2.10 %
Schuldzinsen	91	58	58	54	84	178	286
Schuldzinsen in % von Steuern	0.48 %	0.29 %	0.29 %	0.26 %	0.40 %	0.82 %	1.26 %
Schuldzinsen in % des budgetierten Aufwandes	0.43 %	0.23 %	0.23 %	0.20 %	0.25 %	0.63 %	0.96 %
Personalbestand	63.00	63.00	63.00	64.25	64.25	64.25	64.25



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