



GEMEINDE
FEUSISBERG



VORANSCHLAG 2024

Gemeindeversammlung

Donnerstag, 7. Dezember 2023, 20.00 Uhr, im Maihofsaal in Schindellegi

**Donnerstag,
7. Dezember 2023
20.00 Uhr,
im Maihofsaal
in Schindellegi**

Geschätzte Mitbürgerinnen
und Mitbürger

Wir laden Sie ein zur Gemeindever-
sammlung vom 7. Dezember 2023.

Die entsprechenden Berichte und
Anträge liegen ab 23. November 2023
bei der Gemeindeverwaltung zur
Einsicht auf.

Gemeinderat Feusisberg

Traktanden, Berichte und Anträge

Traktanden, die nicht der Urnenabstimmung unterliegen

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Genehmigung des Voranschlages und Festsetzung des Steuerfusses 2024
3. Genehmigung des Voranschlages 2024 EW Schindellegi



Traktanden 4 - 9

Diese Traktanden betreffen Einbürgerungsgesuche welche hier aus
Datenschutzgründen nicht veröffentlicht werden.

Inhaltsverzeichnis

1	Vorwort des Gemeindepräsidenten	4 - 5
2	Überblick Voranschlag 2024	
2.1	Gesamtbeurteilung (Bericht des Säckelmeisters) und Antrag Gemeinderat	6 - 7
2.2	Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	7
2.3	Gesamtübersicht	8
2.4	Wesentliche Abweichungen	9 - 13
3	Erfolgsrechnung	
3.1	Gestufte Erfolgsausweis	14
3.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	15
3.3	Erfolgsrechnung	16 - 24
4	Investitionsrechnung	
4.1	Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	24
4.2	Investitionsrechnung	25
5	Kennzahlen	26
6	Überblick Voranschlag 2024 - Elektrizitätswerk Schindellegi	
6.1	Gesamtbeurteilung und Antrag Gemeinderat	27
6.2	Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	27
6.3	Gesamtübersicht	28
6.4	Gestufte Erfolgsausweis	29
6.5	Erfolgsrechnung	30
6.6	Investitionsrechnung	30
7	Feuerwehersatzabgabe (unverändert)	32
8	Anpassung Kehrichtgebühren (unverändert)	32
9	Anpassung Gebührentarif Abwasseranlagen ab 1.1.2024	33
10	Einbürgerungen	



Traktanden 4 - 9

Diese Traktanden betreffen Einbürgerungsgesuche welche hier aus Datenschutzgründen nicht veröffentlicht werden.



1 Vorwort des Gemeindepräsidenten

Masse umsetzen können und unsere Gemeinde weiterhin den Zielsetzungen einer lebenswerten und ausgewogenen Einwohnerstruktur gerecht werden wird.

Das Budget des EW Schindellegi rechnet mit einem kleinen Gewinn, der die Verzinsung des investierten Kapitals darstellt. Erfreulicherweise konnte das EW Schindellegi aufgrund der Tatsache, dass ein grosser Teil des Stroms entweder selbst produziert wird oder durch langfristige Lieferverträge abgesichert wurde, seine eigenen Stromtarife für 2024 senken. Leider kommt diese Reduktion der Stromtarife nicht beim Konsumenten an, weil Swissgrid ihre Tarife für das Übertragungsnetz erhöht und erstmals die durch den Bund geschaffene Winterreserve verrechnet.

Es ist müssig an dieser Stelle über die Energiepolitik des Bundes zu diskutieren, da dies nicht in unseren Aufgabenbereich fällt. Festhalten lässt sich aber, dass autonome Systeme, ein hoher Grad an Eigenversorgung und effiziente Gebäude zukünftig sicherstellen, dass die Energiekosten in einem vernünftigen Rahmen gehalten werden können. Der Gemeinderat hat deshalb beschlossen, alle Gebäude der Gemeinde in den nächsten Jahren energetisch zu sanieren und damit einen Beitrag zur effizienten Nutzung unserer Energieressourcen zu leisten. Im Budget 2024 sind bereits einige Positionen für die energetische Sanierung unserer Gebäude eingestellt worden.

In den vergangenen sechs Monaten haben wir einige Projekte abgeschlossen und andere weiter vorwärtsgetrieben. Dabei haben wir auch festgestellt,

dass es manchmal sinnlos ist, an Sachen festzuhalten, die keinen Nutzen bringen. Deshalb haben wir uns entschlossen, beim Projekt Weni die Gebäudethematik zu überdenken und neu zu planen. Dies wird dazu führen, dass wir für das Clubhaus eine neue Sachvorlage erarbeiten werden. Beim Projekt Sport- und Freizeitanlage Maihof haben wir weitere Fortschritte in der Umsetzung erzielt und erste Planungsarbeiten konnten erfolgreich vergeben werden.

Mit Blick auf die heutige Altersstruktur in der Gemeinde Feusisberg, der zu erwartenden demografischen Entwicklung und der steigenden Kosten für die Pflegeversorgung hat der Gemeinderat im Herbst 2021 ein Strategiepapier «Vision 2030 – Gesundheitsversorgung in der Gemeinde Feusisberg» entwickelt und im Rahmen der Gemeindeversammlung präsentiert. In diesem Zusammenhang hat der Gemeinderat entschieden, eine Arbeitsgruppe zu bilden, die sich dem Thema «Wohnen im Alter» widmen wird. Damit löst der Gemeinderat das Versprechen ein, dass nach den grossen Projekten für die Jugend und die Sportvereine auch die Versorgung im Alter wieder ins Zentrum rückt.

Im vergangenen Sommer habe ich auch noch ein persönliches Versprechen eingelöst. Ich habe einen Einwohner unserer Gemeinde auf der Alp Geitenberg im Muotathal besucht. Dabei wurde ich begleitet von zwei ortskundigen Personen. Nach einer frühen Tagwache in Feusisberg haben wir die Talstation der Seilbahn auf die Glattalp zügig erreicht. Die anschliessende Wanderung von der Glattalp zur Alp Geitenberg dauerte rund 2 Stunden und 30

Geschätzte Bürgerinnen
Geschätzte Bürger

Das solide Wirtschaften unsere Gemeinde zeigt sich im diesjährigen Budget. Der Gemeinderat freut sich, der kommenden Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2023 eine Steuerfusssenkung von 65% auf 60% beantragen zu können. Trotz dieser beantragten Steuerfusssenkung gehen wir davon aus, dass wir auch zukünftig alle geplanten Projekte im gewohnten

Der Gemeinderat

Minuten. Auf der Alp Geitenberg wurden wir freundlich empfangen und unsere Gespräche drehten sich nicht um die Politik oder die Streetparade in Zürich, sondern vielmehr um die täglichen Arbeiten auf einer Alp, die rund 210 Hektaren gross ist und wo während 100 Tagen im Jahr Milchkühe und Rinder gesömmert werden. Dabei kann es auch im Sommer schneien, die Arbeit muss trotzdem gemacht werden und das Leben folgt einem Sinn, der die täglichen Arbeiten bemerkenswert klar darstellt und unsere täglichen Probleme noch bemerkenswerter in den Hintergrund rücken lässt. Für mich war es eindrücklich, wie sich an diesem Nachmittag, das ursprüngliche und das heutige Feusisberg präsentierten und irgendwie war ich stolz darauf, dass wir es in Feusisberg geschafft haben, diese beiden Welten in Respekt, Toleranz und Akzeptanz miteinander zu verbinden.

Einige unserer Vereine haben im Verlaufe des Jahres auch wieder an Wettbewerben teilgenommen und dabei ausgezeichnete Resultate erzielt. Die entsprechenden Empfänge in unserer Gemeinde waren jeweils gut besucht und der Gemeinderat hat sich deshalb entschieden, die kommende Gemeindeversammlung mit einem Juchzen zu beginnen. Seien Sie gespannt!

Der Gemeinderat freut sich, Sie am 7. Dezember 2023 an der Gemeindeversammlung begrüßen zu dürfen.

Herzlich
Martin Wipfli
Gemeindepräsident



Martin Wipfli
Gemeindepräsident



Joris van het Reve
Vizepräsident
Soziales, Gesundheit und Kultur



Dieter Göldi
Finanzen
Stv. Soziales, Gesundheit und Kultur



Gabriela Schnelli
Hochbau und Liegenschaften
Stv. Tiefbau und Verkehr



Corina Freimüller
Schule und Freizeit
Stv. Umwelt und Sicherheit



Danilo Rosalen
Tiefbau und Verkehr
Stv. Hochbau und Liegenschaften



Daniel Narath
Umwelt und Sicherheit
Stv. Finanzen sowie Schule und Freizeit



Cécile Klaus
Gemeindeschreiberin

2 Überblick Voranschlag 2024

2.1 Gesamtbeurteilung (Bericht des Säckelmeisters) und Antrag Gemeinderat

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 27'324'878.75 und einem Gesamtertrag von Fr. 32'741'478.75 sieht der Voranschlag 2024 einen Ertragsüberschuss von Fr. 5'416'600.– vor.

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 7'465'000.–.

Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten

Die Teuerung liegt auf einem Niveau, wie sie unser Land seit langem nicht mehr kannte. Dennoch sind wir, im Hinblick auf das Ausland, dank einer stabilen Währung, bisher mit einem blauen Auge davongekommen. Dennoch: Es wird ein weiterer Prämienschub bei den Krankenkassen erwartet, die Energiepreise sind vergleichsweise hoch und auch die Mietpreise werden tendenziell eher ansteigen als sinken. Vor allem für Menschen mit tieferen Einkommen sind diese Kostensteigerungen zunehmend eine Herausforderung. Der Staat wird hier gefordert sein, Massnahmen zu Abfederung von Härtefällen zu treffen, um das Risiko sozialer Unruhen zu minimieren.

Nach wie vor ist die Lage im Asylbereich angespannt. Der Migrationsdruck aus dem afrikanischen Kontinent ist weiterhin gross und auch für die Schutzsuchenden aus der Ukraine ist noch keine Entspannung der Lage in Sicht. Die adäquate Unterbringung der Asyl- und Schutzsuchenden wird bei einem ohnehin knappen Wohnungsmarkt zunehmend schwieriger.

Immerhin, das Gespenst einer Strommangellage ist nicht mehr omnipräsent und auch mit Covid haben wir leben gelernt.

Kommentar zur finanziellen Entwicklung

Der Voranschlag 2024 rechnet mit einem Überschuss von rund Fr. 5.42 Mio. Wie bereits beim Voranschlag 2023 resultiert dieser Überschuss grösstenteils aus einer Rückerstattung von zu viel erhobenen Finanzausgleichszahlungen [Fr. 4.9 Mio.]. Generell ist festzuhalten, dass die Höhe des Finanzausgleichs entscheidend ist, ob unsere Gemeinderechnung positiv oder negativ abschliessen wird.

Auch die Gemeinde Feusisberg muss sich mit höheren Energiepreisen und Beschaffungskosten von Material und Dienstleistungen auseinandersetzen. Lieferengpässe und Kapazitätsengpässe bei Bauunternehmern und Lieferanten sind nicht mehr aussergewöhnlich. Zudem steigen auch, vor allem teuerungsbedingt, die Personalkosten. Gemeinderat und Verwaltung setzen durch effiziente Arbeitsweise und hohem Kostenbewusstsein alles daran, die genannten negativen Auswirkungen möglichst klein zu halten. Zudem werden bei den Gebäuden gezielte Massnahmen umgesetzt, die den Energieverbrauch und somit auch den CO₂-Ausstoss verringern. Durch die Installation von Photovoltaikanlagen wird auch in die Produktion erneuerbarer Energien investiert, was langfri-

stig zu günstigerem Strom führen wird. Die Steuereinnahmen des laufenden Jahres entwickeln sich erfreulich und es zeichnet sich momentan ein höherer Ertrag als veranschlagt ab. Damit darf von einem besseren Ergebnis 2023 als budgetiert ausgegangen werden. Damit und mit der Rückerstattung des 2022 zu viel bezahlten Finanzausgleichs im 2024 ergibt sich die Grundlage für eine Steuersenkung bei den natürlichen Personen von 65% auf 60%. Eine Steuersenkung bei den juristischen Personen ist infolge der OECD-Mindestbesteuerung nicht opportun und würde den Spielraum der Steuersenkung bei den natürlichen Personen reduzieren.

Es bleibt weiterhin das Ziel des Gemeinderates, die Steuerfüsse stabil und planbar zu halten. So können die Defizite in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 von rund Fr. 11.3 Mio. durch die Ergebnisse 2023 und 2024 aufgefangen werden. Nach heutigem Kenntnisstand kann somit der Steuerfuss 2024 auch in den Folgejahren gehalten werden.

Leider bleibt die Sportanlage Weni ein Sorgenkind. So sollte es nun zwar doch möglich sein, nach dem Landerwerb auch die Sportplätze gemäss der seinerzeit bewilligten Sachvorlage umzusetzen. Hingegen hat der Gemeinderat beim Garderobengebäude einen Marschhalt beschlossen. Hier soll das Renovationsprojekt einem Neubauprojekt weichen. Eine entsprechende Sachvorlage ist in Vorbereitung.

Ebenfalls konnte die Verbreiterung der Solarstrasse – als Voraussetzung für die Inangriffnahme des Projektes Freizeitanlage Maihof – nicht im aktuellen

Jahr erstellt werden. Die neu zu erstellenden Entwässerungsleitungen müssen auf das Projekt «Tiefgarage Maihof» abgestimmt werden. Das Projekt musste daher ins 2024 verschoben werden.

In den Finanzplanjahren wird von einer Finanzausgleichszahlung von rund Fr. 11 Mio. ausgegangen. Dieser Wert wurde vom Finanzdepartement des Kantons Schwyz nach neuem Lastenausgleich berechnet. Eine Ausgleichzahlung in dieser Höhe hat, zusammen mit den steigenden Abschreibungen und der Senkung des Steuerfusses bei den natürlichen Personen, negative Abschlüsse in den Finanzplanjahren zwischen Fr. 3 Mio. und Fr. 4.3 Mio. zur Folge. Diese Negativabschlüsse können, wie bereits erwähnt, durch die Überschüsse 2023 und 2024 gedeckt werden.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 5'416'600.- zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 7'465'000.- zu genehmigen,
- c. den Steuerfuss der natürlichen Personen für das Jahr 2024 auf 60% einer Einheit festzusetzen,
- d. den Steuerfuss der juristischen Personen für das Jahr 2024 auf 65% einer Einheit festzusetzen,
- e. den Finanzplan zur Kenntnisnahme.

2.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2024 [Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung] als Bestandteil des Finanzplanes 2024-2027 inklusive Steuerfuss für das Voranschlagsjahr beurteilt.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan sowie der Voranschlag den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 60% einer Einheit für die natürlichen Personen, bzw. 65% einer Einheit für die juristischen Personen, beurteilen wir als notwendig.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 5'416'600.- inklusive einem Steuerfuss von 60% einer Einheit für die natürlichen Personen, bzw. 65% einer Einheit für die juristischen Personen, sowie Nettoinvestitionen von Fr. 7'465'000.- zu genehmigen.

Feusisberg, 14. September 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Feusisberg

Tobias Hegner, Präsident
Adrian Egger
Michael Kälin
Lara Steiner
Jeremias Mächler, Sekretär



2 Überblick Voranschlag 2024

2.3 Gesamtübersicht 2024 – 2027

Gesamtübersicht	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Erfolgsrechnung						
Total Betrieblicher Aufwand	33'080'979.87	27'329'950.00	27'197'578.75	36'145'100.00	37'507'000.00	38'273'900.00
Total Betrieblicher Ertrag	-32'671'718.29	-34'120'750.00	-32'633'478.75	-33'192'000.00	-33'783'400.00	-34'338'800.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	409'261.58	-6'790'800.00	-5'435'900.00	2'953'100.00	3'723'600.00	3'935'100.00
Finanzaufwand	164'441.85	105'100.00	127'300.00	193'700.00	404'000.00	458'300.00
Finanzertrag	-204'975.98	-98'800.00	-108'000.00	-108'000.00	-108'000.00	-108'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	-40'534.13	6'300.00	19'300.00	85'700.00	296'000.00	350'300.00
Operatives Ergebnis	368'727.45	-6'784'500.00	-5'416'600.00	3'038'800.00	4'019'600.00	4'285'400.00
Ausserordentlicher Aufwand						
Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	368'727.45	-6'784'500.00	-5'416'600.00	3'038'800.00	4'019'600.00	4'285'400.00
Total Aufwand	33'245'421.72	27'435'050.00	27'324'878.75	36'338'800.00	37'911'000.00	38'732'200.00
Total Ertrag	-32'876'694.27	-34'219'550.00	-32'741'478.75	-33'300'000.00	-33'891'400.00	-34'446'800.00
Investitionsrechnung						
Total Investitionsausgaben	1'947'947.74	8'208'500.00	7'965'000.00	9'803'000.00	7'970'000.00	3'750'000.00
Total Investitionseinnahmen	-621'897.21	-500'000.00	-500'000.00			
Nettoinvestitionen	1'326'050.53	7'708'500.00	7'465'000.00	9'803'000.00	7'970'000.00	3'750'000.00

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung | - Ertrag, Überschuss, Verbesserung | Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

2 Überblick Voranschlag 2024

2.4 Wesentliche Abweichungen

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Wesentliche Ursache der Abweichungen
0120	Exekutive			
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'000.00	21'000.00	Anpassung PK-Beiträge an die zu erwartenden Prämien
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500.00	40'500.00	Jungbürgerfeier
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	331'500.00	352'900.00	Anpassung an Teuerung sowie 2 Dienstaltersgeschenke
0210.3110.00	Büromöbel und -geräte	6'800.00	1'000.00	Wegfall Pulte
0220	Allgemeine Dienste, übriges			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	286'500.00	268'200.00	Reduktion Pensum Gemeindeschreiberin
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	54'000.00	Initiierungskosten Zeiterfassung und Erneuerung Webpage feusisberg.ch
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	34'500.00	65'000.00	Beratung EDV-Sicherheit sowie daraus resultierende notwendige Anpassungen
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	77'900.00	88'000.00	Diverse Anpassungen an die Teuerung sowie Zahlungen an e-Government Kanton Schwyz
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	64'300.00	57'500.00	Wegfall Releaseanpassung Geschäftsverwaltungssoftware, zusätzlich Betriebskosten Zeiterfassung
0221	Bauverwaltung			
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	619'200.00	631'700.00	Anpassung an Teuerung und Lohnanpassungen
0221.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	220'000.00	200'000.00	Weniger Baubewilligungsgebühren erwartet
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus			
0290.3110.00	Büromöbel und -geräte	8'500.00	1'000.00	Wegfall Grossbildschirm
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	248'200.00	200'000.00	Projektwettbewerb Gemeindehaus
0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00	1'700.00	Wegfall Veloabstellplatz
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'100.00	31'700.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
0291	Verwaltungsliegenschaften Maihofsaal			
0291.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.00	72'000.00	Erneuerung Audiosystem Maihofsaal und Ersatz Beamer
0291.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'300.00	9'300.00	Einrichtung Public-W-Lan
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'200.00	54'100.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
1400	Allgemeines Rechtswesen			
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	177'500.00	191'500.00	Beitrag an Bezirk Höfe für Grundbuchbereinigung
1500	Feuerwehr			
1500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'900.00	45'700.00	Handschiebeleiter, Ersatz Hochdruckreiniger mit Heisswasser, Anschaffung Material bei Waldbränden
1610	Militärische Verteidigung			
1610.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	200.00	30'200.00	Ersatz Haupt- und Nebenrahmen Schiessstand Schindellegi
1620	Zivile Verteidigung			
1620.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61'400.00	70'300.00	Anteil SIKO
2110	Kindergarten			
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	595'400.00	609'100.00	Stufenanstiege und Anpassung an Teuerung
2110.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'400.00	11'100.00	Ersatz Regale und Kinderstühle, Ersatz Hochbett Kindergarten Feusisberg
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00	7'900.00	Diverse Reparaturen, Ersatzanschaffungen und Verbrauchsmaterial
2120	Primarschule			
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'748'300.00	2'877'500.00	Stufenanstiege und Anpassung an Teuerung
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	7'600.00	1'100.00	Wegfall div. für 2023 budgetierter Anschaffungen
2120.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'300.00	28'300.00	Ersatzmobiliar für ein Schulzimmer Schindellegi, Stufenpodest Schulbibliothek Feusisberg, 4 Stehpulte
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	68'500.00	98'900.00	Mieten und Neuanschaffungen I-Pads
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00	35'000.00	Zwei zusätzliche Fotokopierer

2 Überblick Voranschlag 2024

2.4 Wesentliche Abweichungen

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Wesentliche Ursache der Abweichungen
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	55'400.00	86'300.00	Projekttag für ganzen Schulkreis, Projekt Vertragsarbeit, Ersatz Schulgarten Feusisberg
2140	Musikschulen			
2140.3052.00	AG-Beiträge an die Pensionskassen	22'100.00	30'000.00	Höhere Beiträge aufgrund der Altersentwicklung der versicherten Musiklehrer
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden u. Zweckverbände	36'500.00	43'800.00	Beizug externe Lehrpersonen von Musikschule Freienbach
2170	Schulhaus Feusisberg			
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00	3'800.00	Rückenstaubsauger, Transportwagen mit Boxen für Entsorgung
2170.3119.00	Anschaffung übriger nicht aktivierbare Anlagen	2'500.00	19'500.00	Chemikalienraum, Ersatz Schulgong, Ersatz Telefonrack
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	99'700.00	124'200.00	Höhere Energiekosten
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00	41'200.00	Anteil Arbeitsplatzberechnung, Elektroplanung Umrüstung LED, Betriebsoptimierung Strombezug
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'100.00	73'600.00	Wegfall Renovation Schulküche, Ersatz Heizungssteuerung, Fundament und Erschliessung Schulcontainer, dafür zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
2170.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'400.00	26'400.00	Miete Schulraumcontainer für ganzes Jahr
2171	Kindergarten Feusisberg			
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00	16'200.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
2172	Hallenbad Feusisberg			
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'800.00	37'800.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
2172.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	15'000.00	30'000.00	Anpassung Budgetbetrag Einnahmen Hallenbadeintritte
2173	Kindergarten Etzel			
2173.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00	15'800.00	Höhere Energiekosten
2173.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00	30'000.00	Machbarkeitsstudie Neubau vs. Totalanierung
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00	21'700.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
2174	Schulhaus/Zentrum Maihof			
2174.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00	16'500.00	Rückenstaubsauger und 5 Abfallkübel
2174.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	63'800.00	97'400.00	Höhere Energiekosten
2174.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200.00	5'200.00	Wegfall Bauleitung Klassenzimmer
2174.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	90'000.00	30'000.00	Entwässerungsplanung und Aufwertung Mittagstisch
2174.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'500.00	33'200.00	Ersatz Fallschutzmatten Spielgeräte
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'400.00	83'300.00	Wegfall Ersatz Dachfenster, Sanierung Schulküche, Einbau Klimagerät Serverraum, dafür zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
2175	Doppelturnhalle Maihof			
2175.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'000.00	2'000.00	Wegfall Putzmaschine Wetrok, dafür Nasssauger und Kesselsauger
2175.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	7'000.00	Anpassung Musikanlage auf Bluetooth
2175.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'700.00	72'700.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
2180	Tagesbetreuung			
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'500.00	282'700.00	Mehrbedarf an Betreuerinnen, da mehr Kinder sowie Anpassung an die Teuerung
2180.3104.00	Lebensmittel	88'800.00	102'000.00	Mehraufwand Einkauf Lebensmittel (Mittagstisch), da mehr Kinder
2180.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	220'000.00	280'000.00	Mehreinnahmen, da mehr Kinder
2190	Schulleitung			
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'000.00	259'900.00	Anpassung an Teuerung sowie 1 Dienstaltesgeschenk

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Wesentliche Ursache der Abweichungen
2191	Obligatorische Schule n.a.g.			
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'700.00	53'900.00	Anpassung an Teuerung und Pensumerhöhung Schulsozialarbeiterin (seit 1.8.2023)
2200	Sonderschulung			
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	176'400.00	45'500.00	Kostenvorgabe Kanton
2990	Bildung n.a.g.			
2990.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	10'000.00	Beitrag an Verein Sprachstark
3290	Kultur, n.a.g.			
3290.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	113'900.00	187'800.00	Gala-Abend
3410	Sport			
3410.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'500.00	29'000.00	Ersatz diverse Matten Schindellegi
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	35'500.00	Austausch Duschmischer und Nebenarbeiten Clubhaus Weni, sowie zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes
3420	Freizeit			
3420.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	50'000.00	Feuerstelle Gruebi
4120	Pflegefinanzierung			
4120.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'306'400.00	1'391'800.00	Kantonale Vorgaben
4210	Ambulante Krankenpflege			
4210.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	519'400.00	460'400.00	Höhere Kosten Spitex
4210.3637.00	Beitrag an private Haushalte	0.00	10'000.00	Wartegeld für Hebammen
4900	Gesundheitswesen n.a.g.			
4900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00	0.00	Wartegeld für Hebammen neu unter Konto 4210.3637.00
5120	Prämienverbilligung			
5120.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	256'800.00	279'000.00	Kantonale Vorgaben
5120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	86'100.00	77'900.00	Kantonale Vorgaben
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			
5340.3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	20'000.00	Vorplanungen Projekt Wohnen im Alter
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso			
5430.3637.30	Alimentenvorschuss	40'000.00	30'000.00	Gebundene Ausgaben
5450	Leistungen an Familien (allgemein)			
5450.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	76'500.00	89'400.00	Defizitgarantie Tageselternvermittlung March Höfe
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte			
5451.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	5'000.00	Gemeindebeitrag eGovernment an Kanton für Informationssystem
5451.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	34'000.00	Bruttobeiträge Kinderbetreuungsverordnung
5451.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	17'000.00	Kantonsbeitrag Kinderbetreuungsverordnung
5720	Wirtschaftliche Hilfe			
5730.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	190'000.00	130'000.00	Gebundene Ausgabe
5730.3637.10	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige	300'000.00	250'000.00	Gebundene Ausgabe
5730	Asylwesen			
5730.3637.20	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige	800'000.00	1'200'000.00	Gebundene Ausgabe
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	312'000.00	400'000.00	Kantonsbeiträge an die Kosten des Asylwesens
5730.4637.20	Rückerstattungen für ausländ. Staatsangehörige	240'000.00	100'000.00	Tiefere Rückerstattungen erwartet

2 Überblick Voranschlag 2024

2.4 Wesentliche Abweichungen

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Wesentliche Ursache der Abweichungen
5790	Fürsorge n.a.g.			
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'600.00	222'000.00	Definitive Stellenbesetzungen erfolgt
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'000.00	15'000.00	Weiterbildungen Leitung Sozialamt, Sozialarbeiter etc.
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'700.00	12'800.00	Wegfall Springereinsätze
5790.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	29'400.00	11'700.00	Anpassung Budgetierung an die effektiven Auslagen
6150	Gemeindestrassen			
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'500.00	289'000.00	Wegfall Dienstaltersgeschenk Mitarbeiter und Überbrückung nach Lehrabschluss
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00	20'000.00	Übernahme Einbauten Mietfläche
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	89'000.00	95'000.00	Planung Personalunterführung H8/Peterschwändistrasse
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	25'000.00	Planung Ausbau Bushaltestellen
6150.3151.00	Unterh. Apparate, Maschinen, Geräte u. Fahrzeuge	36'000.00	56'000.00	Reparatur Getriebe Multicar M27
6150.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00	29'100.00	Miete Erweiterung Werkhof ab 1. Februar 2023
6151	Parkplätze			
6151.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000.00	1'000.00	Anpassung Budgetierung aufgrund Ausgaben Vorjahre
6180	Privatstrassen			
6180.3637.00	Beiträge an private Haushalte	155'300.00	138'500.00	Kiesentschädigung teilweise über Investitionsrechnung finanziert
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
6210.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70'000.00	0.00	Wegfall 2 Personenunterstände
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr			
6220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'200.00	16'200.00	Bisherige Leistungen neu teilweise durch das ÖV-Grundangebot finanziert
6220.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	507'300.00	528'800.00	Kantonale Vorgaben
6290	Öffentlicher Verkehr n.a.g.			
6290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	112'000.00	0.00	Ab 2024 können keine Tageskarten mehr eingekauft werden
7100	Wasserversorgung (allgemein)			
7100.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'000.00	20'000.00	Restkosten für Bauprojekt Wasserversorgung Oberberg
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)			
7200.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.00	5'000.00	Abwasserpumpe Sihlwäldli
7200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'000.00	100'600.00	Beurteilung landwirtschaftliche Liegenschaften für Kanton, Erstellung Unterhaltskonzept
7200.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	105'300.00	57'600.00	Entfall Verlegung Meteorleitung Pfäffikerstrasse und Schlussarbeiten Leitungsverlegung Freihof
7200.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	615'000.00	623'000.00	Vorgaben Abwasserverband Höfe
7200.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	650'000.00	683'000.00	Erhöhung Abwassergebühren
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)			
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	448'700.00	490'700.00	Mehrkosten Abfallbeseitigung (Tarif- und Mengenerhöhungen)
7300.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'500.00	23'000.00	Mehr UFC zu warten
7500	Arten- und Landschaftsschutz			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200.00	43'000.00	Erhöhung Beitrag an LEK, Freiraum und Schutzzonen (Farnbekämpfung Naturschutzgebiet Riedbödeli)
7500.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00	30'000.00	Überarbeitung Inventarplan
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			
7690.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'000.00	81'000.00	3 neue UFC geplant
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00	180'000.00	Baumeisterarbeiten 3 UFC und Umplatzierung UFC Maihof
7690.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	40'000.00	Planung UFC

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Wesentliche Ursache der Abweichungen
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)			
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'000.00	84'000.00	Höhere Bestattungskosten
7710.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00	10'000.00	Weniger Beratungskosten, da Friedhofsanierungen fertig
7790	Umweltschutz n.a.g.			
7790.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	0.00	6'000.00	Leerungen Gewerbecontainer Werkhof, Robidog-Abfälle
7900	Raumordnung			
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	223'000.00	120'000.00	Reduktion Aufwand für Zonenplanungen
8400	Tourismus			
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00	17'100.00	Beitrag an ESAF 2025 Glarnerland+
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
8500.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'500.00	5'000.00	Reduktion Gemeindebeitrag an Wirtschaftsförderung (höhere Beiträge des Bezirkes)
9632	alte Säge			
9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.00	18'000.00	Zusätzliche Budgetierung allg. Unterhaltsarbeiten 1% des Gebäudeversicherungswertes



3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.1 Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
30 Personalaufwand	8'210'495.40	9'161'100.00	9'282'200.00	9'543'000.00	9'812'600.00	10'090'600.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'182'219.62	5'345'900.00	6'132'800.00	6'456'700.00	6'584'000.00	6'713'600.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	765'700.00	847'300.00	920'000.00	1'087'500.00	1'1712'700.00	1'885'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	9'942.00					
36 Transferaufwand	19'208'669.65	11'382'400.00	10'236'600.00	18'451'400.00	18'617'500.00	18'787'700.00
37 Durchlaufende Beiträge	127'132.81	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
39 Interne Verrechnungen	542'887.50	617'550.00	747'278.75	806'600.00	1'015'900.00	1'069'000.00
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im Eigenkapital	33'932.89	-84'300.00	-181'300.00	-260'100.00	-295'700.00	-332'000.00
Total Betrieblicher Aufwand	33'080'979.87	27'329'950.00	27'197'578.75	36'145'100.00	37'507'000.00	38'273'900.00
40 Fiskalertrag	-27'056'755.61	-28'323'200.00	-27'380'300.00	-27'879'400.00	-28'261'500.00	-28'763'600.00
41 Regalien und Konzessionen	-144'488.55	-102'000.00	-101'000.00	-101'000.00	-101'000.00	-101'000.00
42 Entgelte	-2'628'117.50	-2'653'900.00	-2'639'500.00	-2'639'500.00	-2'639'500.00	-2'639'500.00
43 Verschiedene Erträge	-5'000.00					
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-48'647.05					
46 Transferertrag	-2'118'689.27	-2'364'100.00	-1'705'400.00	-1'705'500.00	-1'705'600.00	-1'705'700.00
47 Durchlaufende Beiträge	-127'132.81	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00
49 Interne Verrechnungen	-542'887.50	-617'550.00	-747'278.75	-806'600.00	-1'015'800.00	-1'069'000.00
Total Betrieblicher Ertrag	-32'671'718.29	-34'120'750.00	-32'633'478.75	-33'192'000.00	-33'783'400.00	-34'338'800.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	409'261.58	-6'790'800.00	-5'435'900.00	2'953'100.00	3'723'600.00	3'935'100.00
34 Finanzaufwand	164'441.85	105'100.00	127'300.00	193'700.00	404'000.00	458'300.00
44 Finanzertrag	-204'975.98	-98'800.00	-108'000.00	-108'000.00	-108'000.00	-108'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	-40'534.13	6'300.00	19'300.00	85'700.00	296'000.00	350'300.00
Operatives Ergebnis	368'727.45	-6'784'500.00	-5'416'600.00	3'038'800.00	4'019'600.00	4'285'400.00
38 Ausserordentlicher Aufwand						
48 Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	368'727.45	-6'784'500.00	-5'416'600.00	3'038'800.00	4'019'600.00	4'285'400.00
Total Aufwand	33'245'421.72	27'435'050.00	27'324'878.75	36'338'800.00	37'911'000.00	38'732'200.00
Total Ertrag	-32'876'694.27	-34'219'550.00	-32'741'478.75	-33'300'000.00	-33'891'400.00	-34'446'800.00

3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0 Allgemeine Verwaltung	1'858'415.60	2'404'000.00	2'537'600.00	2'600'000.00	2'680'900.00	2'763'900.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	381'787.08	434'100.00	490'200.00	506'000.00	519'800.00	534'100.00
2 Bildung	5'774'788.77	6'701'600.00	7'131'728.75	7'355'700.00	7'597'800.00	7'824'200.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	534'222.41	637'300.00	839'500.00	1'113'500.00	1'469'200.00	1'486'900.00
4 Gesundheit	1'967'280.65	2'122'000.00	2'148'900.00	2'203'400.00	2'256'700.00	2'311'500.00
5 Soziale Sicherheit	1'738'703.06	2'052'900.00	2'930'300.00	3'016'300.00	3'089'500.00	3'374'400.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'735'436.11	2'286'650.00	2'222'225.00	2'372'200.00	2'894'800.00	2'960'100.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	650'070.50	917'400.00	1'119'125.00	1'171'500.00	1'189'600.00	1'207'900.00
8 Volkswirtschaft	64'181.85	61'100.00	60'600.00	59'400.00	60'600.00	61'800.00
9 Finanzen und Steuern	-14'336'158.58	-24'401'550.00	-24'896'778.75	-17'359'200.00	-17'739'300.00	-18'239'400.00
Aufwandüberschuss / Ertragsüberschuss (-)	368'727.45	-6'784'500.00	-5'416'600.00	3'038'800.00	4'019'600.00	4'285'400.00

3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0	Allgemeine Verwaltung	1'858'415.60	2'404'000.00	2'537'600.00	2'600'000.00	2'680'900.00	2'763'900.00
01	Legislative und Exekutive	399'332.18	487'400.00	470'100.00	478'100.00	485'500.00	493'100.00
011	Legislative	177'592.53	149'600.00	150'400.00	153'600.00	156'400.00	159'200.00
0110	Legislative	177'592.53	149'600.00	150'400.00	153'600.00	156'400.00	159'200.00
30	Personalaufwand	34'433.10	37'000.00	37'000.00	37'400.00	37'800.00	38'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	143'159.43	112'600.00	113'400.00	116'200.00	118'600.00	121'000.00
012	Exekutive	221'739.65	337'800.00	319'700.00	324'500.00	329'100.00	333'900.00
0120	Exekutive	221'739.65	337'800.00	319'700.00	324'500.00	329'100.00	333'900.00
30	Personalaufwand	197'760.00	294'200.00	269'100.00	272'600.00	276'100.00	279'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'919.65	40'600.00	47'600.00	48'800.00	49'800.00	50'800.00
36	Transferaufwand	60.00	3'000.00	3'000.00	3'100.00	3'200.00	3'300.00
02	Allgemeine Dienste	1'459'083.42	1'916'600.00	2'067'500.00	2'121'900.00	2'195'400.00	2'270'800.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	287'058.37	329'400.00	340'900.00	354'500.00	368'200.00	382'300.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	287'058.37	329'400.00	340'900.00	354'500.00	368'200.00	382'300.00
30	Personalaufwand	387'418.85	402'700.00	428'000.00	440'700.00	453'700.00	467'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'095.07	45'800.00	40'400.00	41'300.00	42'000.00	42'800.00
42	Entgelte	-22'141.50	-16'200.00	-18'200.00	-18'200.00	-18'200.00	-18'200.00
46	Transferertrag	-83'714.05	-75'100.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00
49	Interne Verrechnungen	-27'600.00	-27'800.00	-29'300.00	-29'300.00	-29'300.00	-29'300.00
022	Allgemeine Dienste, übriges	953'144.04	1'048'900.00	1'066'500.00	1'091'500.00	1'137'500.00	1'184'800.00
0220	Allgemeine Dienste, übriges	561'031.65	665'000.00	747'000.00	743'300.00	761'300.00	779'800.00
30	Personalaufwand	331'237.50	346'600.00	332'400.00	342'300.00	352'400.00	362'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'211.60	296'600.00	392'900.00	402'700.00	410'600.00	418'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	23'400.00	23'500.00	23'400.00			
42	Entgelte	-1'817.45	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00
0221	Bauverwaltung	392'112.39	383'900.00	319'500.00	348'200.00	376'200.00	405'000.00
30	Personalaufwand	666'150.70	776'600.00	794'100.00	817'300.00	841'000.00	865'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	249'782.44	212'700.00	213'800.00	219'300.00	223'600.00	228'000.00
37	Durchlaufende Beiträge	35'155.80	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
42	Entgelte	-186'120.75	-220'200.00	-200'200.00	-200'200.00	-200'200.00	-200'200.00
47	Durchlaufende Beiträge	-35'155.80	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00
49	Interne Verrechnungen	-337'700.00	-385'200.00	-488'200.00	-488'200.00	-488'200.00	-488'200.00
029	Verwaltungsliegenschaften	218'881.01	538'300.00	660'100.00	675'900.00	689'700.00	703'700.00
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	91'430.45	368'800.00	341'700.00	349'900.00	357'000.00	364'300.00
30	Personalaufwand	40'739.90	48'900.00	49'700.00	51'100.00	52'500.00	54'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'790.55	309'400.00	272'800.00	279'600.00	285'300.00	291'100.00
39	Interne Verrechnungen	6'900.00	10'500.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00
0291	Verwaltungsliegenschaften Maihofsaal	127'450.56	169'500.00	318'400.00	326'000.00	332'700.00	339'400.00
30	Personalaufwand	80'297.95	73'800.00	80'400.00	82'500.00	84'700.00	86'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'427.61	89'200.00	222'800.00	228'300.00	232'800.00	237'300.00
39	Interne Verrechnungen	6'900.00	10'500.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00
44	Finanzertrag	-2'175.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	381'787.08	434'100.00	490'200.00	506'000.00	519'800.00	534'100.00
14	Allgemeines Rechtswesen	262'758.43	334'300.00	351'400.00	363'600.00	374'600.00	385'900.00
140	Allgemeines Rechtswesen	262'758.43	334'300.00	351'400.00	363'600.00	374'600.00	385'900.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	257'273.30	315'500.00	331'000.00	342'300.00	352'600.00	363'200.00
30	Personalaufwand	196'261.45	206'600.00	210'900.00	217'100.00	223'300.00	229'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	136'187.35	190'900.00	202'100.00	207'200.00	211'300.00	215'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
36	Transferaufwand	44'662.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
42	Entgelte	-119'837.50	-130'000.00	-130'000.00	-130'000.00	-130'000.00	-130'000.00
1405	Zivilstandsamt	15'077.95	17'900.00	20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
36	Transferaufwand	15'077.95	17'900.00	20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
1406	Markt- und Wirtschaftswesen	-9'592.82	900.00	400.00	800.00	1'100.00	1'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'629.53	14'900.00	15'900.00	16'300.00	16'600.00	16'900.00
41	Regalien und Konzessionen	-9'722.35	-8'500.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00
42	Entgelte	-6'500.00	-5'500.00	-6'500.00	-6'500.00	-6'500.00	-6'500.00
15	Feuerwehr						
150	Feuerwehr						
1500	Feuerwehr						
30	Personalaufwand	141'764.80	169'700.00	170'400.00	172'800.00	175'200.00	177'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	160'081.57	123'500.00	144'400.00	147'800.00	150'500.00	153'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	81'400.00	86'200.00	81'300.00	111'300.00	111'300.00	111'300.00
34	Finanzaufwand	524.95	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
36	Transferaufwand	9'642.30	9'900.00	9'900.00	10'100.00	10'300.00	10'500.00
39	Interne Verrechnungen	8'200.00	8'500.00	8'700.00	14'300.00	14'300.00	14'300.00
42	Entgelte	-322'917.85	-315'000.00	-315'000.00	-315'000.00	-315'000.00	-315'000.00
46	Transferertrag	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00
49	Interne Verrechnungen	-54'200.00	-54'200.00	-54'200.00	-54'200.00	-54'200.00	-54'200.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-20'495.77	-25'300.00	-42'200.00	-83'800.00	-89'100.00	-94'500.00
16	Verteidigung	119'028.65	99'800.00	138'800.00	142'400.00	145'200.00	148'200.00
161	Militärische Verteidigung	16'422.55	23'500.00	53'500.00	55'000.00	56'100.00	57'300.00
1610	Militärische Verteidigung	16'422.55	23'500.00	53'500.00	55'000.00	56'100.00	57'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'392.55	9'500.00	39'500.00	40'600.00	41'400.00	42'200.00
36	Transferaufwand	15'030.00	17'000.00	17'000.00	17'400.00	17'700.00	18'100.00
44	Finanzertrag	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
162	Zivile Verteidigung	102'606.10	76'300.00	85'300.00	87'400.00	89'100.00	90'900.00
1620	Zivile Verteidigung	102'606.10	76'300.00	85'300.00	87'400.00	89'100.00	90'900.00
30	Personalaufwand	2'415.00	3'200.00	3'200.00	3'300.00	3'400.00	3'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'028.00	7'700.00	7'800.00	7'900.00	8'000.00	8'100.00
36	Transferaufwand	62'810.15	65'400.00	74'300.00	76'200.00	77'700.00	79'300.00
45	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-48'647.05					
2	Bildung	5'774'788.77	6'701'600.00	7'131'728.75	7'355'700.00	7'597'800.00	7'824'200.00
21	Obligatorische Schule	5'558'289.52	6'427'400.00	6'977'328.75	7'197'200.00	7'435'700.00	7'658'400.00
211	Kindergarten	589'138.88	643'900.00	666'400.00	689'400.00	712'800.00	737'000.00
2110	Kindergarten	589'138.88	643'900.00	666'400.00	689'400.00	712'800.00	737'000.00
30	Personalaufwand	713'497.75	736'700.00	752'400.00	774'500.00	797'200.00	820'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'264.73	16'900.00	33'100.00	34'000.00	34'700.00	35'400.00
36	Transferaufwand	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
46	Transferertrag	-142'123.60	-111'200.00	-120'600.00	-120'600.00	-120'600.00	-120'600.00
212	Primarschule	2'805'431.15	3'220'400.00	3'419'000.00	3'534'500.00	3'651'100.00	3'771'100.00
2120	Primarschule	2'805'431.15	3'220'400.00	3'419'000.00	3'534'500.00	3'651'100.00	3'771'100.00
30	Personalaufwand	3'102'722.55	3'405'900.00	3'557'300.00	3'662'500.00	3'770'800.00	3'882'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	262'957.85	352'400.00	410'500.00	420'800.00	429'100.00	437'600.00
46	Transferertrag	-560'249.25	-537'900.00	-548'800.00	-548'800.00	-548'800.00	-548'800.00
214	Musikschulen	369'495.71	326'700.00	344'600.00	361'700.00	378'900.00	396'600.00
2140	Musikschulen	369'495.71	326'700.00	344'600.00	361'700.00	378'900.00	396'600.00
30	Personalaufwand	555'560.00	512'800.00	515'700.00	531'300.00	547'300.00	563'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'925.05	14'800.00	14'600.00	15'000.00	15'300.00	15'600.00
36	Transferaufwand	30'159.66	38'000.00	44'300.00	45'400.00	46'300.00	47'200.00
42	Entgelte	-228'149.00	-238'900.00	-230'000.00	-230'000.00	-230'000.00	-230'000.00

3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
217	Schulliegenschaften	1'178'700.62	1'511'700.00	1'812'991.25	1'849'400.00	1'903'500.00	1'936'300.00
2170	Schulhaus Feusisberg	302'994.07	419'900.00	462'325.00	520'300.00	529'800.00	539'700.00
30	Personalaufwand	98'389.70	102'300.00	106'700.00	109'700.00	112'700.00	115'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	194'204.37	301'900.00	322'000.00	330'100.00	336'600.00	343'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			3'600.00	50'500.00	50'500.00	50'500.00
39	Interne Verrechnungen	10'400.00	15'700.00	30'025.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
2171	Kindergarten Feusisberg	30'997.25	40'200.00	70'950.00	72'400.00	73'500.00	74'600.00
30	Personalaufwand	14'269.25	16'800.00	17'000.00	17'400.00	17'800.00	18'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'228.00	18'200.00	39'900.00	40'900.00	41'600.00	42'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			3'400.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00
39	Interne Verrechnungen	3'500.00	5'200.00	10'650.00	10'700.00	10'700.00	10'700.00
2172	Hallenbad Feusisberg	111'666.15	151'900.00	181'900.00	138'700.00	142'200.00	145'800.00
30	Personalaufwand	62'926.25	72'900.00	75'500.00	77'500.00	79'500.00	81'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'754.30	36'600.00	70'300.00	72'000.00	73'500.00	75'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'900.00	46'900.00	46'900.00			
39	Interne Verrechnungen	6'900.00	10'500.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00
42	Entgelte	-1'261.55					
44	Finanzertrag	-30'552.85	-15'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00
2173	Kindergarten Etzel	91'120.15	82'100.00	132'400.00	135'300.00	159'900.00	162'500.00
30	Personalaufwand	37'023.25	29'300.00	29'600.00	30'400.00	31'200.00	32'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'196.90	42'300.00	83'600.00	85'700.00	87'300.00	89'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					16'900.00	16'900.00
39	Interne Verrechnungen	6'900.00	10'500.00	19'200.00	19'200.00	24'500.00	24'500.00
2174	Schulhaus/Zentrum Maihof	527'199.38	684'400.00	761'816.25	774'400.00	785'700.00	797'200.00
30	Personalaufwand	152'403.05	171'200.00	173'700.00	178'700.00	183'700.00	188'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	184'548.58	315'400.00	311'900.00	319'500.00	325'800.00	332'100.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	177'500.00	175'700.00	219'100.00	219'100.00	219'100.00	219'100.00
39	Interne Verrechnungen	17'300.00	26'100.00	61'116.25	61'100.00	61'100.00	61'100.00
42	Entgelte	-4'502.25	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
44	Finanzertrag	-50.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
2175	Doppeltturnhalle Maihof	114'723.62	133'200.00	203'600.00	208'300.00	212'400.00	216'500.00
30	Personalaufwand	60'215.40	57'800.00	58'700.00	60'300.00	62'000.00	63'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'908.22	61'700.00	118'000.00	121'100.00	123'500.00	125'900.00
39	Interne Verrechnungen	10'400.00	15'700.00	28'900.00	28'900.00	28'900.00	28'900.00
44	Finanzertrag	-8'800.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
218	Tagesbetreuung	189'216.56	225'900.00	198'500.00	212'100.00	225'200.00	238'700.00
2180	Tagesbetreuung	189'216.56	225'900.00	198'500.00	212'100.00	225'200.00	238'700.00
30	Personalaufwand	352'678.25	342'300.00	356'100.00	366'500.00	377'100.00	388'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	113'176.61	103'600.00	117'400.00	120'500.00	122'900.00	125'300.00
36	Transferaufwand	3'798.55		5'000.00	5'100.00	5'200.00	5'300.00
42	Entgelte	-280'436.85	-220'000.00	-280'000.00	-280'000.00	-280'000.00	-280'000.00
219	Obligatorische Schule, n.a.g.	426'306.60	498'800.00	535'837.50	550'100.00	564'200.00	578'700.00
2190	Schulleitung	345'525.20	378'600.00	418'137.50	429'100.00	440'000.00	451'200.00
30	Personalaufwand	312'909.30	326'900.00	339'600.00	349'200.00	359'000.00	369'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'615.90	51'700.00	55'800.00	57'200.00	58'300.00	59'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			21'400.00	21'400.00	21'400.00	21'400.00
39	Interne Verrechnungen			1'337.50	1'300.00	1'300.00	1'300.00
2191	Obligatorische, Schule, n.a.g.	80'781.40	120'200.00	117'700.00	121'000.00	124'200.00	127'500.00
30	Personalaufwand	53'076.70	68'100.00	77'100.00	79'200.00	81'400.00	83'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	34'804.70	60'600.00	49'100.00	50'300.00	51'300.00	52'300.00
42	Entgelte	-7'100.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
22	Sonderschulung	216'499.25	274'200.00	144'400.00	148'200.00	151'600.00	155'100.00
220	Sonderschulung	216'499.25	274'200.00	144'400.00	148'200.00	151'600.00	155'100.00
2200	Sonderschulung	216'499.25	274'200.00	144'400.00	148'200.00	151'600.00	155'100.00
36	Transferaufwand	216'499.25	274'200.00	144'400.00	148'200.00	151'600.00	155'100.00
29	Übriges Bildungswesen			10'000.00	10'300.00	10'500.00	10'700.00
299	Übriges Bildungswesen			10'000.00	10'300.00	10'500.00	10'700.00
2990	Bildung, n.a.g.			10'000.00	10'300.00	10'500.00	10'700.00
36	Transferaufwand			10'000.00	10'300.00	10'500.00	10'700.00
3	Kultur, Sport Freizeit	534'222.41	637'300.00	839'500.00	1'113'500.00	1'469'200.00	1'486'900.00
32	Kultur, übriges	401'851.65	479'600.00	565'200.00	577'100.00	587'700.00	598'400.00
321	Bibliotheken und Literatur	212'136.70	264'400.00	271'400.00	276'800.00	282'000.00	287'300.00
3210	Bibliotheken und Literatur	212'136.70	264'400.00	271'400.00	276'800.00	282'000.00	287'300.00
30	Personalaufwand	98'195.85	139'300.00	141'200.00	145'300.00	149'600.00	154'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'836.85	42'900.00	46'100.00	47'400.00	48'300.00	49'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'100.00	87'200.00	87'100.00	87'100.00	87'100.00	87'100.00
42	Entgelte	-4'996.00	-5'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
329	Kultur, n.a.g.	189'714.95	215'200.00	293'800.00	300'300.00	305'700.00	311'100.00
3290	Kultur, n.a.g.	189'714.95	215'200.00	293'800.00	300'300.00	305'700.00	311'100.00
30	Personalaufwand	5'296.90	10'600.00	10'600.00	10'700.00	10'800.00	10'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100'037.30	72'000.00	69'500.00	71'200.00	72'600.00	74'000.00
36	Transferaufwand	84'620.75	113'900.00	187'800.00	192'500.00	196'400.00	200'300.00
39	Interne Verrechnungen		18'700.00	25'900.00	25'900.00	25'900.00	25'900.00
42	Entgelte	-240.00					
34	Sport und Freizeit	132'370.76	157'700.00	274'300.00	536'400.00	881'500.00	888'500.00
341	Sport	42'173.01	53'900.00	119'100.00	377'200.00	719'100.00	722'800.00
3410	Sport	42'173.01	53'900.00	119'100.00	377'200.00	719'100.00	722'800.00
30	Personalaufwand	716.00	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'497.01	31'900.00	88'900.00	176'200.00	179'600.00	183'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		100.00	6'300.00	136'000.00	393'600.00	393'500.00
36	Transferaufwand	16'960.00	15'900.00	17'900.00	18'400.00	18'700.00	19'000.00
39	Interne Verrechnungen				40'500.00	121'000.00	121'000.00
342	Freizeit	90'197.75	103'800.00	155'200.00	159'200.00	162'400.00	165'700.00
3420	Freizeit	90'197.75	103'800.00	155'200.00	159'200.00	162'400.00	165'700.00
30	Personalaufwand		2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'875.75	24'200.00	76'600.00	78'600.00	80'200.00	81'800.00
36	Transferaufwand	78'046.00	78'200.00	78'200.00	80'200.00	81'800.00	83'500.00
46	Transferertrag	-2'724.00	-600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00
4	Gesundheit	1'967'280.65	2'122'000.00	2'148'900.00	2'203'400.00	2'256'700.00	2'311'500.00
41	Kranken- und Pflegeheime	1'580'654.60	1'556'400.00	1'641'800.00	1'683'600.00	1'726'600.00	1'770'900.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'580'654.60	1'556'400.00	1'641'800.00	1'683'600.00	1'726'600.00	1'770'900.00
4120	Pflegefinanzierung	1'330'654.60	1'306'400.00	1'391'800.00	1'433'600.00	1'476'600.00	1'520'900.00
36	Transferaufwand	1'330'654.60	1'306'400.00	1'391'800.00	1'433'600.00	1'476'600.00	1'520'900.00
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00
36	Transferaufwand	250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00
42	Ambulante Krankenpflege	369'508.70	519'400.00	470'400.00	482'200.00	491'800.00	501'600.00
421	Ambulante Krankenpflege	369'508.70	519'400.00	470'400.00	482'200.00	491'800.00	501'600.00
4210	Ambulante Krankenpflege	369'508.70	519'400.00	470'400.00	482'200.00	491'800.00	501'600.00
36	Transferaufwand	369'508.70	519'400.00	470'400.00	482'200.00	491'800.00	501'600.00

3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
43	Gesundheitsprävention	17'117.35	28'200.00	25'700.00	26'300.00	26'800.00	27'300.00
433	Schulgesundheitsdienst	17'117.35	28'200.00	25'700.00	26'300.00	26'800.00	27'300.00
4330	Schulgesundheitsdienst	17'117.35	28'200.00	25'700.00	26'300.00	26'800.00	27'300.00
30	Personalaufwand	2'616.75	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'500.60	25'500.00	23'000.00	23'600.00	24'100.00	24'600.00
49	Gesundheitswesen n.a.g		18'000.00	11'000.00	11'300.00	11'500.00	11'700.00
490	Gesundheitswesen n.a.g.		18'000.00	11'000.00	11'300.00	11'500.00	11'700.00
4900	Gesundheitswesen n.a.g.		18'000.00	11'000.00	11'300.00	11'500.00	11'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		8'000.00	11'000.00	11'300.00	11'500.00	11'700.00
36	Transferaufwand		10'000.00				
5	Soziale Sicherheit	1'738'703.06	2'052'900.00	2'930'300.00	3'016'300.00	3'089'500.00	3'374'400.00
51	Krankheit und Unfall	260'501.95	342'900.00	356'900.00	367'200.00	377'400.00	387'900.00
512	Prämienverbilligung	260'501.95	342'900.00	356'900.00	367'200.00	377'400.00	387'900.00
5120	Prämienverbilligung	260'501.95	342'900.00	356'900.00	367'200.00	377'400.00	387'900.00
36	Transferaufwand	260'501.95	342'900.00	356'900.00	367'200.00	377'400.00	387'900.00
53	Alter + Hinterlassene	14'216.85	14'500.00	38'400.00	39'400.00	40'100.00	250'800.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'888.45	4'400.00	4'300.00	4'500.00	4'600.00	4'700.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'888.45	4'400.00	4'300.00	4'500.00	4'600.00	4'700.00
36	Transferaufwand	5'658.45	7'000.00	7'000.00	7'200.00	7'300.00	7'400.00
46	Transferertrag	-2'770.00	-2'600.00	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			23'000.00	23'500.00	23'900.00	234'300.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			23'000.00	23'500.00	23'900.00	234'300.00
30	Personalaufwand			3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen						160'000.00
39	Interne Verrechnungen						50'000.00
535	Leistungen an das Alter	11'328.40	10'100.00	11'100.00	11'400.00	11'600.00	11'800.00
5350	Leistungen an das Alter	11'328.40	10'100.00	11'100.00	11'400.00	11'600.00	11'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	35.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
36	Transferaufwand	11'293.40	10'000.00	11'000.00	11'300.00	11'500.00	11'700.00
54	Familie und Jugend	109'500.49	130'500.00	155'400.00	160'000.00	163'600.00	167'300.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'602.00	52'000.00	42'000.00	43'300.00	44'300.00	45'300.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'602.00	52'000.00	42'000.00	43'300.00	44'300.00	45'300.00
36	Transferaufwand	28'902.00	57'000.00	48'000.00	49'300.00	50'300.00	51'300.00
46	Transferertrag	-300.00	-5'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00
544	Jugendschutz	1'840.00	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'840.00	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
36	Transferaufwand	1'840.00	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
545	Leistungen an Familien	79'058.49	76'500.00	111'400.00	114'600.00	117'200.00	119'900.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	79'058.49	76'500.00	89'400.00	91'600.00	93'400.00	95'300.00
36	Transferaufwand	79'058.49	76'500.00	89'400.00	91'600.00	93'400.00	95'300.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte			22'000.00	23'000.00	23'800.00	24'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			5'000.00	5'100.00	5'200.00	5'300.00
36	Transferaufwand			34'000.00	34'900.00	35'600.00	36'300.00
46	Transferertrag			-17'000.00	-17'000.00	-17'000.00	-17'000.00
55	Arbeitslosigkeit	5'458.00	6'300.00	5'600.00	5'700.00	5'800.00	5'900.00
552	Leistungen an Arbeitslose	5'458.00	6'300.00	5'600.00	5'700.00	5'800.00	5'900.00
5520	Leistungen an Arbeitslose	5'458.00	6'300.00	5'600.00	5'700.00	5'800.00	5'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'458.00	5'600.00	5'600.00	5'700.00	5'800.00	5'900.00
36	Transferaufwand		700.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'349'025.77	1'558'700.00	2'374'000.00	2'444'000.00	2'502'600.00	2'562'500.00
572	Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch	589'015.95	840'000.00	1'330'000.00	1'359'600.00	1'383'800.00	1'408'400.00
5720	Wirtschaftliche Hilfe	589'015.95	840'000.00	1'330'000.00	1'359'600.00	1'383'800.00	1'408'400.00
36	Transferaufwand	1'054'743.70	1'290'000.00	1'180'000.00	1'209'600.00	1'233'800.00	1'258'400.00
46	Transferertrag	-465'727.75	-450'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00
573	Asylwesen	423'997.13	250'000.00	702'000.00	732'100.00	756'700.00	781'800.00
5730	Asylwesen	423'997.13	250'000.00	702'000.00	732'100.00	756'700.00	781'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'812.45	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
36	Transferaufwand	762'125.10	800'000.00	1'200'000.00	1'230'000.00	1'254'600.00	1'279'700.00
46	Transferertrag	-339'940.42	-552'000.00	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00
579	Fürsorge, n.a.g.	336'012.69	468'700.00	342'000.00	352'300.00	362'100.00	372'300.00
5790	Fürsorge, n.a.g.	336'012.69	468'700.00	342'000.00	352'300.00	362'100.00	372'300.00
30	Personalaufwand	147'700.15	368'800.00	286'500.00	294'900.00	303'300.00	312'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	201'489.64	84'500.00	57'800.00	59'400.00	60'600.00	61'900.00
36	Transferaufwand	9'287.80	30'900.00	13'200.00	13'500.00	13'700.00	13'900.00
42	Entgelte	-924.90	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00
44	Finanzertrag	-7'440.00					
49	Interne Verrechnungen	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'735'436.11	2'286'650.00	2'222'225.00	2'372'200.00	2'894'800.00	2'960'100.00
61	Strassenverkehr	1'167'202.96	1'539'250.00	1'600'725.00	1'733'200.00	2'238'300.00	2'285'600.00
615	Gemeindestrassen	1'015'024.11	1'383'950.00	1'435'662.50	1'564'600.00	2'066'900.00	2'111'300.00
6150	Gemeindestrassen	1'032'259.01	1'370'550.00	1'422'562.50	1'465'700.00	1'460'100.00	1'502'200.00
30	Personalaufwand	352'642.65	413'800.00	381'000.00	391'900.00	403'000.00	414'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	386'187.71	628'400.00	723'800.00	741'700.00	756'400.00	771'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	349'400.00	397'000.00	386'100.00	397'300.00	362'800.00	375'200.00
39	Interne Verrechnungen	117'800.00	121'450.00	120'862.50	124'000.00	127'100.00	130'200.00
42	Entgelte	-4'331.40					
46	Transferertrag	-60'152.45	-58'000.00	-58'000.00	-58'000.00	-58'000.00	-58'000.00
49	Interne Verrechnungen	-109'287.50	-132'100.00	-131'200.00	-131'200.00	-131'200.00	-131'200.00
6151	Parkplätze	-17'234.90	13'400.00	13'100.00	98'900.00	606'800.00	609'100.00
30	Personalaufwand	107.95	500.00				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'036.51	34'700.00	29'700.00	115'500.00	117'800.00	120'100.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					385'200.00	385'200.00
39	Interne Verrechnungen	4'387.50	5'300.00	4'700.00	4'700.00	125'100.00	125'100.00
44	Finanzertrag	-34'766.86	-27'100.00	-21'300.00	-21'300.00	-21'300.00	-21'300.00
618	Privatstrassen	152'178.85	155'300.00	165'062.50	168'600.00	171'400.00	174'300.00
6180	Privatstrassen	152'178.85	155'300.00	165'062.50	168'600.00	171'400.00	174'300.00
36	Transferaufwand	152'178.85	155'300.00	163'500.00	167'000.00	169'800.00	172'700.00
39	Interne Verrechnungen			1'562.50	1'600.00	1'600.00	1'600.00
62	Öffentlicher Verkehr	568'233.15	747'400.00	621'500.00	639'000.00	656'500.00	674'500.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	40'230.55	80'700.00	27'700.00	27'900.00	28'000.00	28'100.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	40'230.55	80'700.00	27'700.00	27'900.00	28'000.00	28'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'010.55	77'500.00	7'500.00	7'700.00	7'800.00	7'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00
39	Interne Verrechnungen			5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
42	Entgelte	-780.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	475'908.60	551'500.00	545'000.00	561'300.00	577'900.00	595'000.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	475'908.60	551'500.00	545'000.00	561'300.00	577'900.00	595'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'903.00	44'200.00	16'200.00	16'600.00	16'900.00	17'200.00
36	Transferaufwand	432'005.60	507'300.00	528'800.00	544'700.00	561'000.00	577'800.00

3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
629	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	52'094.00	115'200.00	48'800.00	49'800.00	50'600.00	51'400.00
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	52'094.00	115'200.00	48'800.00	49'800.00	50'600.00	51'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'000.00	165'000.00	40'000.00	41'000.00	41'800.00	42'600.00
39	Interne Verrechnungen	28'000.00	30'200.00	8'800.00	8'800.00	8'800.00	8'800.00
42	Entgelte	-87'906.00	-80'000.00				
7	Umweltschutz und Raumordnung	650'070.50	917'400.00	1'119'125.00	1'171'500.00	1'189'600.00	1'207'900.00
71	Wasserversorgung	9'881.50	45'000.00	20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
710	Wasserversorgung	9'881.50	45'000.00	20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	9'881.50	45'000.00	20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
36	Transferaufwand	9'881.50	45'000.00	20'000.00	20'500.00	20'900.00	21'300.00
72	Abwasserbeseitigung						
720	Abwasserbeseitigung						
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	166'835.30	97'100.00	166'700.00	170'800.00	174'300.00	177'800.00
36	Transferaufwand	505'336.31	615'000.00	623'000.00	638'600.00	651'400.00	664'400.00
39	Interne Verrechnungen	10'600.00	10'700.00	11'300.00	11'300.00	11'300.00	11'300.00
42	Entgelte	-674'527.04	-650'000.00	-683'000.00	-683'000.00	-683'000.00	-683'000.00
46	Transferertrag	-61'127.00					
90	Abschluss Erfolgsrechnung	52'882.43	-72'800.00	-118'000.00	-137'700.00	-154'000.00	-170'500.00
73	Abfallwirtschaft						
730	Abfallwirtschaft						
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	438'973.40	525'600.00	568'300.00	582'700.00	594'200.00	606'000.00
36	Transferaufwand	114'937.69	122'000.00	122'000.00	125'100.00	127'600.00	130'200.00
39	Interne Verrechnungen	94'300.00	95'800.00	88'000.00	88'000.00	88'000.00	88'000.00
42	Entgelte	-649'757.32	-757'200.00	-757'200.00	-757'200.00	-757'200.00	-757'200.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'546.23	13'800.00	-21'100.00	-38'600.00	-52'600.00	-67'000.00
74	Verbauungen	35'000.00	66'000.00	64'250.00	95'800.00	97'000.00	98'200.00
741	Gewässerverbauungen	35'000.00	66'000.00	64'250.00	95'800.00	97'000.00	98'200.00
7410	Gewässerverbauungen	35'000.00	66'000.00	64'250.00	95'800.00	97'000.00	98'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	35'000.00	58'000.00	58'000.00	59'500.00	60'700.00	61'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		7'500.00	5'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
39	Interne Verrechnungen		500.00	1'250.00	11'300.00	11'300.00	11'300.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	77'590.20	117'300.00	168'100.00	172'600.00	176'200.00	179'800.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	77'590.20	117'300.00	168'100.00	172'600.00	176'200.00	179'800.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	77'590.20	117'300.00	168'100.00	172'600.00	176'200.00	179'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'363.00	53'200.00	104'000.00	106'700.00	108'800.00	110'900.00
36	Transferaufwand	68'048.20	74'100.00	74'100.00	76'000.00	77'600.00	79'200.00
46	Transferertrag	-7'821.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'100.00	-10'200.00	-10'300.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	101'724.05	156'500.00	374'200.00	381'700.00	387'900.00	394'200.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	101'724.05	156'500.00	374'200.00	381'700.00	387'900.00	394'200.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	101'724.05	156'500.00	374'200.00	381'700.00	387'900.00	394'200.00
30	Personalaufwand		1'000.00	500.00	500.00	500.00	500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'524.05	85'000.00	305'000.00	312'500.00	318'700.00	325'000.00
39	Interne Verrechnungen	65'200.00	70'500.00	68'700.00	68'700.00	68'700.00	68'700.00
77	Übriger Umweltschutz	196'949.65	217'500.00	243'175.00	247'600.00	251'100.00	254'700.00
771	Friedhof und Bestattung	181'650.05	198'500.00	216'675.00	220'400.00	223'300.00	226'300.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	181'650.05	198'500.00	216'675.00	220'400.00	223'300.00	226'300.00
30	Personalaufwand	180.40	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	143'630.75	132'400.00	144'200.00	147'900.00	150'800.00	153'800.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		19'200.00	20'400.00	20'400.00	20'400.00	20'400.00
39	Interne Verrechnungen	41'700.00	45'900.00	51'075.00	51'100.00	51'100.00	51'100.00
42	Entgelte	-3'861.10					
779	Umweltschutz, n.a.g.	15'299.60	19'000.00	26'500.00	27'200.00	27'800.00	28'400.00
7790	Umweltschutz, n.a.g.	15'299.60	19'000.00	26'500.00	27'200.00	27'800.00	28'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'091.00	7'000.00	14'500.00	14'900.00	15'200.00	15'500.00
36	Transferaufwand	10'839.10	12'600.00	12'600.00	12'900.00	13'200.00	13'500.00
46	Transferertrag	-630.50	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
79	Raumordnung	228'925.10	315'100.00	249'400.00	253'300.00	256'500.00	259'700.00
790	Raumordnung (allgemein)	228'925.10	315'100.00	249'400.00	253'300.00	256'500.00	259'700.00
7900	Raumordnung	228'925.10	315'100.00	249'400.00	253'300.00	256'500.00	259'700.00
30	Personalaufwand	6'334.50	10'000.00	10'000.00	10'100.00	10'200.00	10'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	173'290.60	254'000.00	151'000.00	154'800.00	157'900.00	161'000.00
39	Interne Verrechnungen	49'300.00	51'100.00	88'400.00	88'400.00	88'400.00	88'400.00
7901	Mehrwertabgabe (Spezialfinanzierung)						
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	9'942.00					
36	Transferaufwand	4'971.00					
40	Fiskalertrag	-14'913.00					
8	Volkswirtschaft	64'181.85	61'100.00	60'600.00	59'400.00	60'600.00	61'800.00
81	Landwirtschaft	2'153.55	2'600.00	2'600.00			
813	Produktionsverbesserung Vieh	2'153.55	2'600.00	2'600.00			
8130	Produktionsverbesserung Vieh	2'153.55	2'600.00	2'600.00			
30	Personalaufwand	2'153.55	2'600.00	2'600.00			
84	Tourismus	15'797.70	30'500.00	47'500.00	48'700.00	49'700.00	50'700.00
840	Tourismus	15'797.70	30'500.00	47'500.00	48'700.00	49'700.00	50'700.00
8400	Tourismus	15'797.70	30'500.00	47'500.00	48'700.00	49'700.00	50'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'797.70	14'400.00	14'400.00	14'700.00	15'000.00	15'300.00
36	Transferaufwand	10'000.00	16'100.00	33'100.00	34'000.00	34'700.00	35'400.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	46'230.60	28'000.00	10'500.00	10'700.00	10'900.00	11'100.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	46'230.60	28'000.00	10'500.00	10'700.00	10'900.00	11'100.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	46'230.60	28'000.00	10'500.00	10'700.00	10'900.00	11'100.00
30	Personalaufwand	400.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
36	Transferaufwand	45'830.60	27'500.00	10'000.00	10'200.00	10'400.00	10'600.00
9	Finanzen und Steuern	-14'704'886.03	-24'401'550.00	-24'896'778.75	-17'359'200.00	-17'739'300.00	-18'239'400.00
91	Steuern	-27'323'969.91	-28'761'000.00	-27'764'400.00	-28'261'600.00	-28'642'000.00	-29'142'400.00
910	Steuern	-27'323'969.91	-28'761'000.00	-27'764'400.00	-28'261'600.00	-28'642'000.00	-29'142'400.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-27'323'969.91	-28'761'000.00	-27'764'400.00	-28'261'600.00	-28'642'000.00	-29'142'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'742.89	43'200.00	44'300.00	45'400.00	46'300.00	47'200.00
34	Finanzaufwand	79'138.85	75'600.00	77'700.00	78'500.00	79'300.00	80'100.00
37	Durchlaufende Beiträge	91'977.01					
40	Fiskalertrag	-27'041'842.61	-28'323'200.00	-27'380'300.00	-27'879'400.00	-28'261'500.00	-28'763'600.00
42	Entgelte	-20'009.04	-500.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
46	Transferertrag	-382'000.00	-556'100.00	-505'100.00	-505'100.00	-505'100.00	-505'100.00
47	Durchlaufende Beiträge	-91'977.01					
93	Finanzausgleich	13'112'200.00	4'421'800.00	2'934'500.00	10'963'000.00	10'963'000.00	10'963'000.00
930	Finanzausgleich	13'112'200.00	4'421'800.00	2'934'500.00	10'963'000.00	10'963'000.00	10'963'000.00
9300	Finanzausgleich	13'112'200.00	4'421'800.00	2'934'500.00	10'963'000.00	10'963'000.00	10'963'000.00
36	Transferaufwand	13'112'200.00	4'421'800.00	2'934'500.00	10'963'000.00	10'963'000.00	10'963'000.00

3 Erfolgsrechnung 2024 - 2027

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
95	Ertragsanteile, übrige	-134'766.20	-93'500.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-134'766.20	-93'500.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-134'766.20	-93'500.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00
41	Regalien und Konzessionen	-134'766.20	-93'500.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00	-92'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-33'413.22	-22'050.00	-28'078.75	-21'800.00	-21'500.00	-21'200.00
961	Zinsen	-40'535.52	7'950.00	-16'078.75	8'100.00	8'300.00	8'500.00
9610	Zinsen	-40'535.52	7'950.00	-16'078.75	8'100.00	8'300.00	8'500.00
34	Finanzaufwand	42'991.75	24'200.00	26'300.00	109'800.00	319'200.00	372'600.00
44	Finanzertrag	-83'527.27	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00
49	Interne Verrechnungen		-4'150.00	-30'278.75	-89'600.00	-298'800.00	-352'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-13'154.90	-30'000.00	-12'000.00	-29'900.00	-29'800.00	-29'700.00
9632	alte Säge	5'079.05	-10'400.00	7'600.00	-10'300.00	-10'200.00	-10'100.00
34	Finanzaufwand	20'079.05	4'600.00	22'600.00	4'700.00	4'800.00	4'900.00
44	Finanzertrag	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00
9633	Liegenschaften des Finanzvermögens n.a.g.	-18'233.95	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00
34	Finanzaufwand	1'430.05					
44	Finanzertrag	-19'664.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00
969	Finanzvermögen, übriges	20'277.20					
9690	Finanzvermögen, übriges	20'277.20					
34	Finanzaufwand	20'277.20					
97	Rückverteilungen	-5'409.25	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-5'409.25	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-5'409.25	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
46	Transferertrag	-5'409.25	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	-319'527.45	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	49'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	49'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00
39	Interne Verrechnungen	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00	54'200.00
43	Verschiedene Erträge	-5'000.00					
999	Abschluss	-368'727.45					
9999	Abschluss	-368'727.45					
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-368'727.45					
Gesamtergebnis			-6'784'500.00	-5'416'600.00	3'038'800.00	4'019'600.00	4'285'400.00

4 Investitionsrechnung

4.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)		Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-71'250.00			450'000.00		
2	Bildung		103'500.00	2'046'000.00	303'000.00	50'000.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	15'334.00	2'840'000.00	3'300'000.00	3'400'000.00	2'941'000.00	
5	Soziale Sicherheit					500'000.00	3'500'000.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'513'169.44	3'550'000.00	1'520'000.00	5'250'000.00	4'479'000.00	250'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	-131'202.91	1'215'000.00	599'000.00	400'000.00		
Nettoinvestition		1'326'050.53	7'708'500.00	7'465'000.00	9'803'000.00	7'970'000.00	3'750'000.00

4 Investitionsrechnung

4.2 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1 Öffentl. Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	-71'250.00			450'000.00		
15 Feuerwehr	-71'250.00			450'000.00		
150 Feuerwehr	-71'250.00			450'000.00		
1500 Feuerwehr	-71'250.00			450'000.00		
50 Sachanlagen				450'000.00		
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-71'250.00					
2 Bildung		103'500.00	2'046'000.00	303'000.00	50'000.00	
21 Obligatorische Schule		103'500.00	2'046'000.00	303'000.00	50'000.00	
217 Schulliegenschaften		103'500.00	1'939'000.00	303'000.00	50'000.00	
2170 Schulhaus Feusisberg			90'000.00			
50 Sachanlagen			90'000.00			
2171 Kindergarten Feusisberg			84'000.00			
50 Sachanlagen			84'000.00			
2173 Kindergarten Etzel		20'000.00	70'000.00	303'000.00	50'000.00	
50 Sachanlagen		20'000.00	70'000.00	303'000.00	50'000.00	
2174 Schulhaus/Zentrum Maihof		83'500.00	1'695'000.00			
50 Sachanlagen		83'500.00	1'695'000.00			
219 Obligatorische Schule, n.a.g.			107'000.00			
2190 Schulleitung			107'000.00			
52 Immaterielle Anlagen			107'000.00			
3 Kultur, Sport und Freizeit	15'334.00	2'840'000.00	3'300'000.00	3'400'000.00	2'941'000.00	
34 Sport und Freizeit	15'334.00	2'840'000.00	3'300'000.00	3'400'000.00	2'941'000.00	
341 Sport	15'334.00	2'840'000.00	3'300'000.00	3'400'000.00	2'941'000.00	
3410 Sport	15'334.00	2'840'000.00	3'300'000.00	3'400'000.00	2'941'000.00	
50 Sachanlagen	15'334.00	2'840'000.00	3'300'000.00	3'400'000.00	2'941'000.00	
5 Soziale Sicherheit					500'000.00	3'500'000.00
53 Alter + Hinterlassene					500'000.00	3'500'000.00
534 Wohnen im Alter (ohne Pflege)					500'000.00	3'500'000.00
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)					500'000.00	3'500'000.00
50 Sachanlagen					500'000.00	3'500'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'513'169.44	3'550'000.00	1'520'000.00	5'250'000.00	4'479'000.00	250'000.00
61 Strassenverkehr	1'513'169.44	3'550'000.00	1'120'000.00	5'250'000.00	4'479'000.00	250'000.00
615 Gemeindestrassen	1'513'169.44	3'550'000.00	995'000.00	5'250'000.00	4'479'000.00	250'000.00
6150 Gemeindestrassen	1'513'169.44	620'000.00	595'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00
50 Sachanlagen	1'513'169.44	620'000.00	595'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00
6151 Parkplätze		2'930'000.00	400'000.00	5'000'000.00	4'229'000.00	
50 Sachanlagen		2'930'000.00	400'000.00	5'000'000.00	4'229'000.00	
618 Privatstrassen			125'000.00			
6180 Privatstrassen			125'000.00			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			125'000.00			
62 Öffentlicher Verkehr			400'000.00			
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			400'000.00			
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			400'000.00			
50 Sachanlagen			400'000.00			
7 Umweltschutz und Raumordnung	-131'202.91	1'215'000.00	599'000.00	400'000.00		
72 Abwasserbeseitigung	-231'202.91	235'000.00	134'000.00			
720 Abwasserbeseitigung	-231'202.91	235'000.00	134'000.00			
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	-231'202.91	235'000.00	134'000.00			
50 Sachanlagen	319'444.30	735'000.00	634'000.00			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-550'647.21	-500'000.00	-500'000.00			
74 Verbauungen	100'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00		
741 Gewässerverbauungen	100'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00		
7410 Gewässerverbauungen	100'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00		
50 Sachanlagen		400'000.00	400'000.00	400'000.00		
56 Eigene Investitionsbeiträge	100'000.00	100'000.00				
77 Übriger Umweltschutz		480'000.00	65'000.00			
771 Friedhof und Bestattung		480'000.00	65'000.00			
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)		480'000.00	65'000.00			
50 Sachanlagen		480'000.00	65'000.00			
Nettoinvestition	1'326'050.53	7'708'500.00	7'465'000.00	9'803'000.00	7'970'000.00	3'750'000.00

5 Kennzahlen 2024 - 2027

Entwicklung	Richtwerte	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		368'727	-6'784'500	-5'416'600	3'038'800	4'019'600	4'285'400
Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		31'214'268	37'998'768	43'415'368	40'376'568	36'356'968	32'071'568
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+)		933'850	161'000	1'284'700	11'989'400	10'547'600	6'457'400
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)		-13'606'157	-13'445'157	-12'160'457	-171'057	10'376'543	16'833'943
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Einwohner		-2'503	-2'423	-2'211	-31	1'837	2'979
Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt	< 0 Fr. 0 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	keine geringe mittlere hohe hohe Verschuldung					
Nettoverschuldungsquotient		-50.3%	-47.5%	-44.4%	-0.6%	36.7%	58.5%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahresteuern erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht					
Selbstfinanzierungsgrad		29.6%	97.9%	82.8%	-22.3%	-32.3%	-72.2%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend					
Selbstfinanzierungsanteil		1.2%	22.5%	19.4%	-6.7%	-7.9%	-8.1%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	> 20 % 10 - 20 % < 10 %	gut mittel schlecht					
Zinsbelastungsanteil		-0.2%	0.0%	0.0%	0.2%	0.9%	1.0%
Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht					
Kapitaldienstanteil		2.2%	2.5%	2.9%	3.7%	6.2%	6.8%
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	< 5 % 5 - 15 % > 15 %	geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung					
Investitionsanteil		5.8%	24.0%	23.6%	22.1%	18.4%	9.4%
Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	< 10 % 10 - 20 % 20 - 30 % > 30 %	schwach mittel stark sehr stark					

6 Überblick Voranschlag 2024 – Elektrizitätswerk Schindellegi

6.1 Gesamtbeurteilung und Antrag Gemeinderat

Die Kosten für den Strom setzen sich einerseits aus den Energiekosten, den Netznutzungskosten sowie den Abgaben an die übergeordneten Stellen zusammen. Während die ersteren beiden vom Elektrizitätswerk Schindellegi (EWS) nach strengen Vorgaben der Regulierungsbehörde festgelegt werden, sind die übrigen Abgaben nicht vom EWS beeinflussbar.

Für das kommende Jahr bedeutet dies, dass die Preissenkungen, die das EWS bei den Energiekosten (durchschnittlich -2.7% ggü. Vorjahr) und den Netznutzungskosten (durchschnittlich -3% ggü. Vorjahr) vorgenommen hat, durch die Erhöhung der übrigen Abgaben leider zunichte gemacht werden.

So haben sich die Abgaben für die Systemdienstleistungen von bisher 0.46 Rp./kWh auf 0.75 Rp./kWh um 63% erhöht. Zudem beträgt die neu eingeführte Abgabe für die Stromreserve 1.2 Rp./kWh.

Damit erhöhen sich die Strompreise über alles gesehen beispielsweise bei den Privathaushalten beim Hochtarif um 2.09% und beim Niedertarif um 4.18%.

Trotz dieser Anpassungen darf der Strom des EWS noch immer als vergleichsweise günstig bezeichnet werden.

Der Voranschlag 2024 rechnet bei einem Gesamtaufwand von Fr. 4'4730'500.- und einem Gesamtertrag von Fr. 4'919'650.- mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 189'150.-. Die Nettoinvestitionen werden mit Fr. 1'544'000.- veranschlagt.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 189'150.- zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 1'544'000.- zu genehmigen.

6.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2024 (Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung) des Elektrizitätswerkes Schindellegi beurteilt. Gemäss unserer Beurteilung entspricht der Voranschlag des Elektrizitätswerkes Schindellegi den gesetzlichen Bestimmungen.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag des Elektrizitätswerkes Schindellegi mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 189'150.- sowie die Nettoinvestitionen von Fr. 1'544'000.- zu genehmigen.

Feusisberg, 14. September 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Feusisberg

Tobias Hegner, Präsident
Adrian Egger
Michael Kälin
Lara Steiner
Jeremias Mächler, Sekretär



Elektrizitätswerk Schindellegi

6.3 Gesamtübersicht

Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024
Total Betrieblicher Aufwand	2'749'657.42	3'971'249.22	4'730'500.00
Total Betrieblicher Ertrag	-3'050'543.00	-4'077'100.00	-4'911'300.00
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-300'885.58	-105'850.78	-180'800.00
Finanzaufwand			
Finanzertrag	-8'290.00	-7'500.00	-8'350.00
Ergebnis aus Finanzierung	-8'290.00	-7'500.00	-8'350.00
Operatives Ergebnis	-309'175.58	-113'350.78	-189'150.00
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-309'175.58	-113'350.78	-189'150.00
Total Aufwand	2'749'657.42	3'971'249.22	4'730'500.00
Total Ertrag	-3'058'833.00	-4'084'600.00	-4'919'650.00

Investitionsrechnung	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024
Total Investitionsausgaben	1'194'912.78	2'283'800.00	1'986'600.00
Total Investitionseinnahmen	-209'712.12	-515'000.00	-442'600.00
Nettoinvestitionen	985'200.66	1'768'800.00	1'544'000.00

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung | - Ertrag, Überschuss, Verbesserung | Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

Elektrizitätswerk Schindellegi

6.4 Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024
30 Personalaufwand	5'318.70	9'300.00	8'400.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'556'698.36	3'726'400.00	4'455'200.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	187'640.36	235'549.22	266'900.00
Total Betrieblicher Aufwand	2'749'657.42	3'971'249.22	4'730'500.00
41 Regalien und Konzessionen	-9'733.47	-10'300.00	-11'100.00
42 Entgelte	-3'040'809.53	-4'066'800.00	-4'900'200.00
Total Betrieblicher Ertrag	-3'050'543.00	-4'077'100.00	-4'911'300.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-300'885.58	-105'850.78	-180'800.00
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	-8'290.00	-7'500.00	-8'350.00
Ergebnis aus Finanzierung	-8'290.00	-7'500.00	-8'350.00
Operatives Ergebnis	-309'175.58	-113'350.78	-189'150.00
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-309'175.58	-113'350.78	-189'150.00
Total Aufwand	2'749'657.42	3'971'249.22	4'730'500.00
Total Ertrag	-3'058'833.00	-4'084'600.00	-4'919'650.00

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung | - Ertrag, Überschuss, Verbesserung | Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

Elektrizitätswerk Schindellegi

6.5 Erfolgsrechnung

Elektrizitätswerk	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024
Elektrizitätswerk	-309'175.58	-113'350.78	-189'150.00
30 Personalaufwand	5'318.70	9'300.00	8'400.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'556'698.36	3'726'400.00	4'455'200.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	187'640.36	235'549.22	266'900.00
41 Regalien und Konzessionen	-9'733.47	-10'300.00	-11'100.00
42 Entgelte	-3'040'809.53	-4'066'800.00	-4'900'200.00
44 Finanzertrag	-8'290.00	-7'500.00	-8'350.00

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung | - Ertrag, Überschuss, Verbesserung | Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

Elektrizitätswerk Schindellegi

6.6 Investitionsrechnung

		Voranschlag 2024	
		Ausgaben	Einnahmen
8	Energieversorgung		
8710	Elektrizität		
5030	Übriger Tiefbau	577'700	
	Kabelnetz	405'200	
	Grabarbeiten, Rohranlagen	172'500	
5040	Hochbauten	1'090'900	
	Verteilkabinen	35'000	
	Trafostationen	1'055'900	
5060	Mobilien	238'000	
	Messwesen	238'000	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	80'000	
	Planwesen	80'000	
6370	Private Haushaltungen		442'600
	Anschlusskosten		442'600
		1'986'600	442'600
	Nettoinvestitionen		1'544'000
	Total	1'986'600	1'986'600



Gebühren und Abgaben

7 Feuerwehersatzabgabe

Steuerbares Einkommen	Ersatzabgabe / Fr.
bis 3'000	140.00
3'001 bis 10'000	150.00
10'001 bis 20'000	160.00
20'001 bis 30'000	170.00
30'001 bis 40'000	180.00
40'001 bis 50'000	190.00
über 50'000	200.00

Bei einem Wegzug ist die Gebühr bis zum Tag des Wegzuges pro rata geschuldet.



8 Kehrichtgebühren

Kehricht-Gebührentarif

gültig ab 1. Januar 2023 (Gemeinderatsbeschluss Nr. 944 vom 2. Juni 2022)

A. Mengengebühr

Hol-System		
Haus- und Betriebskehricht		
Offizielle Kehrichtsäcke	pro Sack à 17 Liter	1.10
	pro Sack à 35 Liter	2.00
	pro Sack à 110 Liter	4.30
Gebühr nach Gewicht	pro kg Kehricht	0.32
Andockgebühr Wägecontainer (alle Grössen)	pro Wägung	2.30
Sperrgut	pro 10 kg (1 Marke à)	4.00
Bring-System		
Wertstoffe und Sonderabfälle		
Diese werden kostenlos entgegengenommen, bzw. deren Entsorgung wird über die Grundgebühr finanziert.		
Haus- und Betriebskehricht		
Entsorgung im Presscontainer mit Wertkarte	pro kg	0.30
Anlieferung in Kehrichtsäcken oder anderen geschlossenen Behältnissen (Mindestmenge 17 Liter Kehrichtsack)	pro kg	0.50
Sperrgut	pro kg	0.50
Elektro- und Elektronik-Schrott		
Haushaltgeräte, Unterhaltungselektronik usw.		gratis
Grossgeräte		gratis
Leuchtstofföhren		
FL-Röhren, Spar- und Gasentladungslampen		gratis
Bauschutt/Mineralstoffe		
Ziegel, Keramik, Porzellan, Steingut u.ä.	pro kg	0.10
Problem- und Spezialabfälle		
Die Gebühr wird, je nach Art der Abfälle entweder nach Gewicht oder Menge erhoben		

B. Grundgebühr

Eine Einheit der Grundgebühr beträgt Fr. 56.00

Wohnungen bis 2.5 Zimmer, Lofts	1 Einheit	56.00
Wohnungen ab 3 Zimmern	2 Einheiten	112.00
Dienstleistungs-, Gewerbe-, Industrie-, Handels- und Landwirtschaftsbetriebe	2 Einheiten	112.00

Sämtliche Preisangaben verstehen sich inkl. MWST

Bitte entnehmen Sie alle weiteren Informationen (Masse, Gewichte, Bereitstellungsorte, Auskünfte zu den Sammelstellen usw.) dem Abfall-Kalender, der jährlich an alle Haushaltungen verteilt wird.

9 Anpassung Gebührentarif Abwasseranlagen ab 1.1.2024

Gebührentarif, gültig ab 1.1.2024 (Gemeinderatsbeschluss Nr. 1188 vom 17. August 2023)

Die Gemeinde Feusisberg weist in der Siedlungsentwässerung aktuell noch ein Nettovermögen aus. In den kommenden Jahren stehen hohe Investitionen für den Werterhalt des bestehenden Kanalnetzes an. Ausserdem müssen Investitionsbeiträge an den Abwasserverband Höfe für die Erneuerung der Schlammbehandlungsanlage geleistet werden. In Verbindung mit den budgetierten höheren Betriebsbeiträgen an den Abwasserverband Höfe ab 2023 resultiert zudem eine negative Selbstfinanzierung, welche zusammen mit den Investitionen zu einem vollständigen Abbau des Nettovermögens führen. Damit in einem ersten Schritt dem Geldabfluss aus ungedeckten Betriebskosten Rechnung getragen wird, müssen die Gebühren bereits im Jahr 2024 erhöht werden.

Finanzielle Auswirkungen

Abwasser Mengengebühr/m ³	Tarif bisher	Fr.	1.55	Tarif neu ab 1.1.2024	Fr.	1.85
Abwasser Grundgebühr/Anschluss	Tarif bisher	Fr.	50.00	Tarif neu ab 1.1.2024	Fr.	75.00

Es wird mit Mehreinnahmen von rund Fr. 163'000.– pro Jahr gerechnet. Die Anschlussgebühren werden nicht verändert.

Die Gebührenfestlegung richtet sich nach dem Kanalisations-Reglement vom 4. Juli 2002

A. Anschlussgebühr

1 Für den Anschluss eines Gebäudes oder Anlage an das öffentliche Kanalisationsnetz und die Kläranlage hat der Grundeigentümer eine Anschlussgebühr zu entrichten:	Fr.
a) Neubauten pro m ³ umbauten Raum nach SIA Norm Nr. 416	
Kanalisationsbeitrag	
Wohnbauten pro m ³	15.00
Büro- und Gewerbebauten, öffentliche Gebäude, Garagen, Neben- und Industriebauten pro m ³	9.00
Lagerhallen pro m ³	4.50
b) Altbauten, welche vor Inkrafttreten dieses Reglementes bestanden, bisher keinen Anschluss an die öffentliche Kanalisation hatten und über eigene Anlagen der Abwasserbeseitigung verfügten	
Kanalisationsbeitrag	
Wohnbauten pro m ³	7.50
Büro- und Gewerbebauten, öffentliche Gebäude, Garagen, Neben- und Industriebauten pro m ³	6.00
Lagerhallen pro m ³	4.50
c) Aussen- und nicht überdachte Anlagen mit Anschluss an die ARA	
Kanalisationsbeitrag pro m ²	7.50
Die Gebühren entsprechen dem Stand des Zürcher Baukostenindex vom 1.4.2002 (100.00) und werden jährlich der Teuerung angepasst.	
2 Bei Änderungen in der Art der Überbauung eines angeschlossenen Grundstückes sowie beim Um- und Wiederaufbau, sind die Gebühren neu zu berechnen. Die früher bezahlte Gebäudevolumen ist in Abzug zu bringen. Eine Rückerstattung ist ausgeschlossen.	
3 Die Anschlussgebühr wird im Zeitpunkt des Anschlusses an die öffentliche Kanalisation fällig. Bei Neu- und Umbauten ist die Gebühr nach Projekt zu berechnen und wird mit der Baubewilligung erhoben. Nach Projektänderungen erfolgt eine Neuberechnung.	
4 Grundstücke, welche im Trennverfahren kanalisiert werden und deren Regenwasser auf Kosten des Grundeigentümers zu einem leistungsfähigen Vorfluter abgeleitet wird, haben Anrecht auf eine Gebührenreduktion, welche vom Gemeinderat festgelegt wird. Sofern später Meteorwasser an eine öffentliche Sammelleitung angeschlossen wird, ist diese Reduktion der Kanalisations-Anschlussbeiträge nachzuzahlen.	
5 Für industrielle und gewerbliche Betriebe kann der Gemeinderat die Anschlussgebühren unter Berücksichtigung der Art und Menge des Abwassers bis 50% erhöhen oder ermässigen. Abweichungen werden nur aufgrund eines ausgewiesenen Fachberichtes bewilligt.	
6 Die Anschlussgebühren sind auch dann zu entrichten, wenn der Anschluss über eine private Leitung ans öffentliche Netz erfolgt.	

B. Benutzungsgebühr

1 Zur Deckung der Betriebs-, Unterhalts- und Erneuerungskosten des Kanalisationsnetzes und der Abwasserreinigungsanlage haben die Eigentümer der Grundstücke, welche der öffentlichen Kanalisation angeschlossen sind, oder das Abwasser auf anderem Wege über die ARA entsorgt wird, eine jährliche Benutzungsgebühr zu bezahlen.	Fr.
2 Die Benutzungsgebühr, bestehend aus der Grundgebühr und Verbrauchsgebühr, hat die Selbstkosten zu decken.	
a) Jährliche Grundgebühr pro Verrechnungseinheit	75.00
b) Verbrauchsgebühr pro m ³ Frischwasserverbrauch	1.85
3 Die Benutzungsgebühr berechnet sich nach dem Frischwasserverbrauch, massgebend für die Höhe des Verbrauches sind die Ablesungen der Wasserversorgung. Liegenschaften mit eigener Wasser- oder Brauchwasserversorgung oder die über keine Wasseruhr verfügen, schätzt der Gemeinderat entsprechend ähnlichen Liegenschaften ein.	
Berechnung per 1. Januar 2013: Pro Bewohnerwert	40.00
Der Gemeinderat kann den Einbau einer Wasseruhr zu Lasten des Eigentümers verfügen.	
4 Für Brauchwasser, welches aus Regenwassersammlungen oder dergleichen gewonnen und der ARA zugeleitet wird, legt der Gemeinderat die Benutzungsgebühr fest. Die Gebühren werden entsprechend ähnlichen Liegenschaften geschätzt.	
5 Für besonders schwer zu reinigende, resp. extrem verschmutzte Abwässer ist die Benutzungsgebühr im Verhältnis zum Verschmutzungsgrad angemessen zu erhöhen.	
6 Sofern bei einem Industrie- oder Gewerbebetrieb weniger als 75% des bezogenen Frischwassers als Abwasser anfällt, erfolgt eine angemessene Reduktion der Gebühr (z.B. Gärtnerei, Sportanlage). Der erforderliche Nachweis ist vom Betrieb zu erbringen.	
7 Einzug und Fälligkeit der jährlichen Benutzungsgebühr bestimmt der Gemeinderat. Rechnungsschuldner ist der Grundeigentümer zum Zeitpunkt der Rechnungsstellung. An Eigentümergemeinschaften erfolgt eine gemeinsame Rechnungsstellung. Die Eigentümergemeinschaft bestimmt den Rechnungsempfänger.	
8 Öffentliche Plätze und Strassen mit einer abflusswirksamen Fläche von mehr als 500 m ² haben eine Pauschale zu entrichten (§32 Abs. 4 EGzGSchG). Pauschalbeiträge von Privatstrassen mit Flächenanteilen von weniger als 250 m ² pro Miteigentümer werden nicht in Rechnung gestellt.	
Pauschale pro m ²	0.20



datenschutz

Traktandum 4

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.



datenschutz

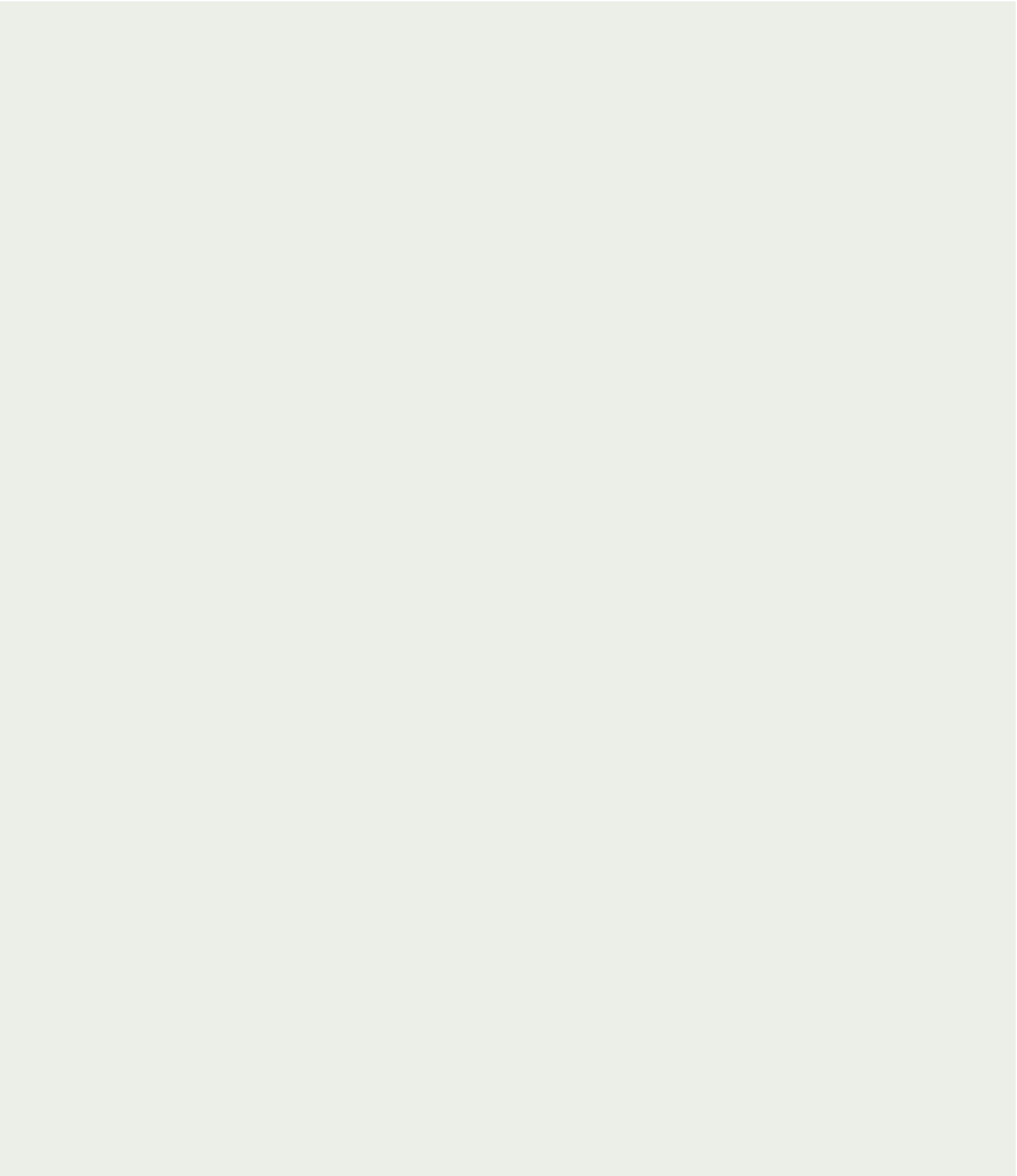
Traktandum 5

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.



Traktandum 6

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.





datenschutz

Traktandum 7

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.



datenschutz

Traktandum 8

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.




datenschutz

Traktandum 9

Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.



 Gemeindefhaus Feusisberg

Gemeinde Feusisberg

Dorfstrasse 38
8835 Feusisberg
Telefon 044 787 31 31
Telefax 044 787 31 32

www.feusisberg.ch
info@feusisberg.ch

Öffnungszeiten Verwaltung

Montag

08.00 bis 11.30 Uhr
13.30 bis 18.00 Uhr

Dienstag bis Donnerstag

08.00 bis 11.30 Uhr
13.30 bis 16.30 Uhr

Freitag

08.00 bis 14.00 Uhr