



GEMEINDE
FEUSISBERG



VORANSCHLAG 2023

Gemeindeversammlung
Freitag, 9. Dezember 2022, 20.00 Uhr, im Maihofsaal in Schindellegi

**Freitag,
9. Dezember 2022
20.00 Uhr,
im Maihofsaal
in Schindellegi**

Geschätzte Mitbürgerinnen
und Mitbürger

Wir laden Sie ein zur Gemeindever-
sammlung vom 9. Dezember 2022.

Die entsprechenden Berichte und
Anträge liegen ab 25. November 2022
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 2023
3. Genehmigung der Nachkredite zur Rechnung 2022



Traktanden 4 – 9

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

Inhaltsverzeichnis

1	Vorwort des Gemeindepräsidenten	4
2	Überblick Voranschlag 2023	
2.1	Gesamtbeurteilung (Bericht des Säckelmeisters) und Antrag Gemeinderat	6 - 7
2.2	Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	8
2.3	Gesamtübersicht 2023 - 2026	9
2.4	Wesentliche Abweichungen	10 - 13
3	Erfolgsrechnung 2023 - 2026	
3.1	Gestufter Erfolgsausweis	14
3.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	15
3.3	Erfolgsrechnung	16 - 24
4	Investitionsrechnung 2023 - 2026	
4.1	Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	24
4.2	Investitionsrechnung	25
5	Kennzahlen 2023 - 2026	26
6	Überblick Voranschlag 2023 Elektrizitätswerk Schindellegi	
6.1	Gesamtbeurteilung und Antrag Gemeinderat	27
6.2	Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	27
6.3	Gesamtübersicht 2023	28
6.4	Gestufter Erfolgsausweis 2023	29
6.5	Erfolgsrechnung 2023	30
6.6	Investitionsrechnung 2023	30
7	Nachkredite zur Rechnung 2022	31
8	Feuerwehersatzabgabe (unverändert)	32
9	Anpassung Kehrichtgebühren ab 1.1.2023	32
10	Gebührentarif Abwasserbeseitigung (unverändert)	33
11	Einbürgerungen	



Traktanden 4 - 9

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



1 Vorwort des Gemeindepräsidenten

dass wir im kommenden Jahr eine Rückvergütung aus dem innerkantonalen Finanzausgleich im Umfang von Fr. 5'126'200 erhalten. Gleichzeitig müssen wir zur Kenntnis nehmen, dass die laufenden Steuereinnahmen 2022 bis im Herbst wesentlich unter den budgetierten Werten liegen. Ob sich dies auf das Jahresende noch ändern wird, können wir aktuell nicht beurteilen. Basierend auf diesen Grundlagen sowie der langjährig verfolgten Strategie eines stabilen Steuerfusses, der durchaus tief sein soll, haben wir uns entschlossen, unserer Politik einer lebenswerten Gemeinde treu zu bleiben und in unsere Zukunft zu investieren.

In den vergangenen Monaten haben wir weiter an unseren Projekten gearbeitet und diese neben den Tagesgeschäften vorwärtsgetrieben. So gehen wir davon aus, dass das Projekt Weni im nächsten Jahr umgesetzt werden kann. Die länger als erwartete Projektierungsphase hatte auch damit zu tun, dass wir noch einige Herausforderungen aus der Vergangenheit zu lösen hatten und noch haben werden.

Der Dorfladen Jakob wurde in den vergangenen Monaten in eine neue Trägerschaft überführt. Der neu gegründete Verein stellt dabei sicher, dass der Betrieb des Dorfladens über eine Organisationsstruktur im Milizsystem kostengünstiger erbracht werden kann. Mittelfristig soll der Dorfladen von der Bevölkerung, die im Jakob einkaufen geht, getragen werden können. Es hat mir sehr viel Freude gemacht, dieses Projekt zu begleiten und feststellen zu dürfen, dass sich die ganze Gemeinde im Verein engagiert. Die Ortsteile wachsen zusammen!

Die Arbeitsgruppe Sportplatz Maihof hat das Projekt abgeschlossen und wir

konnten in einer lebendigen und engagierten Gemeindeversammlung die Überweisung an die Urne beschliessen. Erfreulicherweise wurde die Sachvorlage mit einem deutlichen Mehr angenommen und wir werden nun die Umsetzung an die Hand nehmen.

Verschiedene Diskussionen haben gezeigt, dass in den vergangenen Jahren in unserer Gemeinde vieles bewegt wurde. Unsere gesamte Strasseninfrastruktur wurde erneuert, es wurde in eine Bibliothek investiert und unser Angebot für sportbegeisterte Jugendliche und Vereine wesentlich verbessert. Jetzt ist es an der Zeit, dass wir ein altes Anliegen von Schindellegi aufnehmen und auch in diesem Ortsteil dafür sorgen, dass die Altersversorgung neu strukturiert und mit einem Wohnungsangebot ergänzt wird. Eine diesbezügliche Arbeitsgruppe wird nächstes Jahr ins Leben gerufen und erste Abklärungen treffen.

Der Sommer hat uns mit vielen ausserordentlich schönen Tagen verwöhnt. Gleichzeitig haben wir aber auch genügend Regen erhalten, so dass unsere Landschaft nicht ausgetrocknet ist. An einigen schönen Sommerabenden konnten wir somit die Chilbi geniessen oder bei der Trychlerolympiade mitfeiern.

Vieles könnte an dieser Stelle noch erwähnt werden, aber wir müssen unseren Blick auch auf die aktuellen Herausforderungen richten. Die Diskussionen um die Energieknappheit haben auch uns beschäftigt. Vor rund fünf Jahren haben wir anlässlich des Voranschlages beantragt, für den Fall eines längeren Stromunterbruches Dieselgeneratoren zu erwerben, um eine minimale Sicherheit für die Bevölkerung sicherzustellen. Nach aus-

Geschätzte Bürgerinnen
Geschätzte Bürger

Die diesjährigen Arbeiten am Budget 2023 hat der Gemeinderat im Sommer begonnen und termingerecht auf die Klausursitzung im August abgeschlossen. Das Resultat unserer Planung ist überraschend und erklärungsbedürftig. Wir budgetieren nämlich einen Ertragsüberschuss von Fr. 6'784'500 und beantragen gleichzeitig den Steuerfuss auf 65% zu belassen. Der Grund für diese Haltung liegt in der Tatsache,

Der Gemeinderat

fürlichen Erläuterungen unseres damaligen Gemeinderates Peter Kümmerli (Ressortvorsteher Umwelt und Sicherheit) und einer anregenden Diskussion wurde die diesbezügliche Budgetposition genehmigt. Heute sind wir in der Lage, wichtige Gebäude unseres Liegenschaftenbestandes auch ohne Anbindung ans Stromnetz mit Energie zu bedienen. Dies betrifft das Alterszentrum am Etzel, die Maihofanlage, das Gemeindehaus und die Feuerwehr. Zusätzlich verfügt die Feuerwehr über ein Fahrzeug, das auch als mobiler Stromgenerator genutzt werden kann. Die Installation und der Betrieb der Generatoren werden durch die Feuerwehr sichergestellt. Die Gebäude wurden für diesen Fall entsprechend vorbereitet und mit einem zusätzlichen externen Anschluss versehen. Vorsorge ist manchmal besser als kurzfristige Optimierung der Rendite!

Feusisberg hat in den vergangenen Jahren einige Veränderungen erlebt. Trotzdem sind wir die Gleichen geblieben. Unsere Offenheit, unser Ideenreichtum, unser Engagement und unser Mut, gemeinsam zusammenzustehen, aber auch die Fähigkeit, Fehler einzugestehen und nachzusehen, hat uns wieder zu einer verschworenen Dorfgemeinschaft gemacht, die stolz ist auf das Erreichte! Ich danke Ihnen allen für Ihr Engagement und Ihre Schaffenskraft.

Ich wünsche Ihnen eine schöne Adventszeit und freue mich, Sie an der Gemeindeversammlung begrüßen zu dürfen.

Herzlich
Martin Wipfli
Gemeindepräsident



Martin Wipfli
Gemeindepäsident



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



Sereina Baumann
Gemeindeschreiberin

2 Überblick Voranschlag 2023

2.1 Gesamtbeurteilung (Bericht des Säckelmeisters) und Antrag Gemeinderat

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 27'435'050.– und einem Gesamtertrag von Fr. 34'219'550.– sieht der Voranschlag 2023 einen Ertragsüberschuss von Fr. 6'784'500.– vor.

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 7'708'500.–.

Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten

Mit dem Beginn des Krieges in der Ukraine ist Corona mehr und mehr in den Hintergrund getreten. Die Unterbringung von Flüchtlingen, die militärische Aufrüstung sowie die Befürchtung, dass sowohl Strom und Gas im kommenden Winter knapp werden, drängen und drängen immer weiter in den Fokus der Menschen.

Die aktuelle Situation zeigt, dass die Globalisierung nicht nur Vorteile sondern auch Gefahren mit sich bringt. Plötzlich sind Lieferketten unterbrochen und Werte, die bisher als sicher galten, haben sich von einem Tag auf den anderen aufgelöst.

Eine verlässliche Vorhersage in vielen Bereichen ist unter diesen Voraussetzungen sehr schwierig. So stellen wir heute fest, dass die Steuereinnahmen im aktuellen Jahr bisher nicht den Erwartungen entsprechen. Sofern hier nicht noch ganz grosse Überraschungen wie Zuzüge potenter Steuerzahler oder grössere Nachforderungen infolge Veranlagungen früherer Jahre eintreten, werden wir die für das Jahr 2022 budgetierten Einnahmen kaum erreichen. Trotzdem haben wir die Steuereinnahmen für das kommende Jahr und die Finanzplanjahre konser-

vativ-optimistisch veranschlagt, da wir weiterhin von einem gewissen Wachstum der Bevölkerung und deren Einkommen ausgehen.

Das Projekt des Fussballplatzes in der Weni ist aufgrund langwieriger Einsprachen massiv hinter der Planung. Wir hoffen, dass im kommenden Jahr hier endlich die gewünschten Fortschritte erzielt werden können. Mit der Zustimmung an der Urne am 25. September 2022 hat die Gemeinde für ein weiteres Grossprojekt, die Freizeitanlage Maihof, grünes Licht bekommen. Entsprechend wurden die relevanten Beträge in den Voranschlag und die Finanzplanung aufgenommen.

Nebst diesen beiden grossen Vorhaben stehen auch noch kleinere Investitionen an, auf die nachfolgend noch eingegangen wird.

Kommentar zur finanziellen Entwicklung

Wie Sie dem Voranschlag für 2023 entnehmen können, wird ein Überschuss von Fr. 6'784'500.– budgetiert. Dass ein Überschuss resultiert, ist ausschliesslich der Tatsache geschuldet, dass die Nachkalkulation des Kantons eine zu hohe Zahlung der Gemeinde in den Finanzausgleich 2021 ergeben hat. Ebenfalls haben die übrigen Ge-

bergemeinden für 2023 relativ hohe Steuereinnahmen veranschlagt, die den regelmässigen Beitrag der Gemeinde Feusisberg für das Budgetjahr ebenfalls kleiner als in den Vorjahren werden lässt.

Im Finanzplan dürfen wir nicht mehr von diesen Effekten ausgehen und haben daher wieder Zahlungen veranschlagt, die den Erfahrungswerten aus früheren Jahren entsprechen. Deshalb werden für die Planjahre wiederum Defizite ausgewiesen. Diese können aber nach heutigem Kenntnisstand gut über das Eigenkapital aufgefangen werden.

Trotz des im kommenden Jahr erwarteten Überschusses bleibt es Ziel des Gemeinderates, das vorhandene Eigenkapital abzubauen, was dann auch im Finanzplan ab 2024 erneut geschehen wird.

Im Hinblick auf die zu tätigen Investitionen sowie eines erwarteten höheren Defizites im aktuellen Jahr erachtet es der Gemeinderat als opportun, auf eine nicht nachhaltige Senkung des Steuerfusses im 2023 zu verzichten.

Nebst dem Fussballplatz in der Weni und der Freizeitanlage Maihof stehen für die Gemeinde in den nächsten Jahren weitere Investitionen an. Diese wurden im Voranschlag 2023 und im Finanzplan, soweit bekannt, bereits abgebildet. Im Zusammenhang mit dem Ausbau der Meteorleitung wird auch gleich eine Verbreiterung des Anfangs der Solarstrasse vorgenommen. Daneben soll die Entwässerung der Schulhausstrasse in Schindellegi an die Hand genommen werden. Hinzu kommen die Sanierungen der Fried-

höfe Feusisberg und Schindellegi. In die Finanzplanung ab 2026 wurde - wie vom Gemeinderat der Bevölkerung bereits angekündigt - bereits eine erste Kostentranche für die Erstellung von Alterswohnungen in Schindellegi in der Höhe von Fr. 2'500'000.- aufgenommen.

Der Gemeinderat nahm ebenfalls die aktuelle Situation im Energiebereich zum Anlass, die Liegenschaftsverwaltung mit der Überprüfung von Energiesparmassnahmen zu beauftragen. Diese umfassenden Abklärungen werden, wo nötig und möglich, zu künftigen Investitionen bei den Verwaltungsliegenschaften führen. Ebenfalls sollen, wo sinnvoll, in den kommenden Jahren auch Photovoltaik-Anlagen auf den Dächern der Gemeindeliegenschaften erstellt werden.

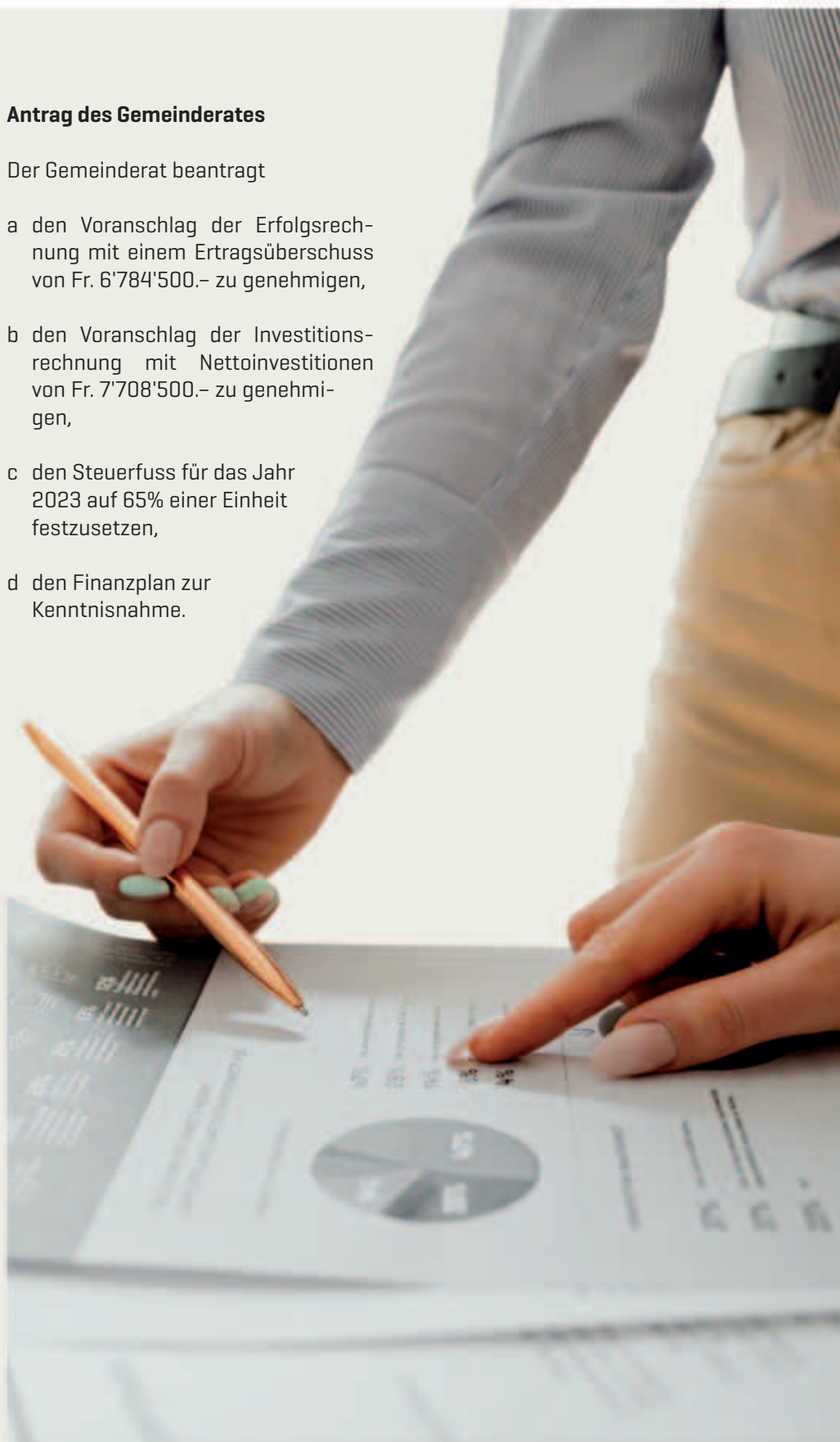
Damit diese Vorgaben auch erreicht werden können, stimmte der Gemeinderat einer Erweiterung des Pensums der Liegenschaftsverwalterin von bisher 70% auf 100% zu. Ebenso soll ein weiteres 50%-Pensum zur Unterstützung/Entlastung des Bauverwalters geschaffen werden. Diese Anpassungen sind im Voranschlag 2023 eingerechnet.

Ob und welche Erträge aus der geplanten Mindestbesteuerung von Grosskonzernen gemäss Vorgaben der OECD an die Gemeinde fliessen und ob diese frei verwendet werden können, steht aktuell noch nicht fest. Aus diesem Grund verzichtet der Gemeinderat - wie übrigens auch der Kanton - darauf, irgendwelche fiktiven Zahlen in die Finanzplanung einzurechnen.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt

- a den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 6'784'500.- zu genehmigen,
- b den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 7'708'500.- zu genehmigen,
- c den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 65% einer Einheit festzusetzen,
- d den Finanzplan zur Kenntnisnahme.



2 Überblick Voranschlag 2023

2.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

2.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2023 (Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung) als Bestandteil des Finanzplanes 2024-2026 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 65 Prozent einer Einheit beurteilen wir als notwendig.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 6'784'500.- inklusive einem Steuerfuss von 65 Prozent einer Einheit sowie Nettoinvestitionen von Fr. 7'708'500.- zu genehmigen.

Feusisberg, 8. September 2022
**Rechnungsprüfungskommission
der Gemeinde Feusisberg**

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

2 Überblick Voranschlag 2023

2.3 Gesamtübersicht 2023 – 2026

Gesamtübersicht	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Erfolgsrechnung						
Total Betrieblicher Aufwand	33'990'391.79	33'844'700.00	27'329'950.00	35'537'400.00	36'980'200.00	37'443'300.00
Total Betrieblicher Ertrag	-33'953'570.59	-32'349'300.00	-34'120'750.00	-34'736'600.00	-35'371'200.00	-35'974'500.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	36'821.20	1'495'400.00	-6'790'800.00	800'800.00	1'609'000.00	1'468'800.00
Finanzaufwand	94'906.47	139'200.00	105'100.00	121'500.00	255'000.00	257'200.00
Finanzertrag	-141'487.46	-133'400.00	-98'800.00	-98'800.00	-98'800.00	-98'800.00
Ergebnis aus Finanzierung	-46'580.99	5'800.00	6'300.00	22'700.00	156'200.00	158'400.00
Operatives Ergebnis	-9'759.79	1'501'200.00	-6'784'500.00	823'500.00	1'765'200.00	1'627'200.00
Ausserordentlicher Aufwand						
Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'759.79	1'501'200.00	-6'784'500.00	823'500.00	1'765'200.00	1'627'200.00
Total Aufwand	34'085'298.26	33'983'900.00	27'435'050.00	35'658'900.00	37'235'200.00	37'700'500.00
Total Ertrag	-34'095'058.05	-32'482'700.00	-34'219'550.00	-34'835'400.00	-35'470'000.00	-36'073'300.00
Investitionsrechnung						
Total Investitionsausgaben	3'718'589.48	5'268'500.00	8'208'500.00	9'877'200.00	3'573'000.00	2'750'000.00
Total Investitionseinnahmen	-1'255'540.03	-500'000.00	-500'000.00			
Nettoinvestitionen	2'463'049.45	4'768'500.00	7'708'500.00	9'877'200.00	3'573'000.00	2'750'000.00

2 Überblick Voranschlag 2023

2.4 Wesentliche Abweichungen

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2023	Wesentliche Ursache der Abweichungen
0110	Legislative			
0110.3001.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40'000.00	35'000.00	Wegfall Sitzungsgelder Arbeitsgruppe Freizeitanlage Maihof
0120	Exekutive			
0120.3000.00	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	193'000.00	225'000.00	Anpassung und Pauschalisierung Sitzungsgelder Gemeinderat
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00	44'000.00	Neu werden alle Gemeinderatsentschädigungen BVG versichert
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'500.00	33'500.00	Entfall Jungbürgerfeier (wieder im 2024)
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'100.00	331'500.00	Anpassung an Teuerung
0210.3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	6'800.00	Höhenverstellbare Pulte
0220	Allgemeine Dienste, übriges			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'600.00	286'500.00	Anpassung an Teuerung
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00	34'500.00	Prüfung und Schulung Cyberrisiken
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	56'100.00	64'300.00	Releaseanpassung Geschäftsverwaltungssoftware
0221	Bauverwaltung			
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	583'200.00	619'200.00	Anpassung an Teuerung, Erhöhung Pensum Liegenschaftsverwaltung sowie 50%-Pensum Unterstützung Bauverwalter
0221.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	140'000.00	165'000.00	Mehraufwand für Expertisen Baugesuche
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus			
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	248'200.00	Aufnahme Gebäudenzustand, Ausarbeitung Heizungs-, Farb- und Sicherheitskonzept
0290.3110.00	Büromöbel und -geräte	0.00	8'500.00	Grossbildschirm für Sitzungszimmer Dachgeschoss
0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	0.00	10'000.00	Velounterstellplatz
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'100.00	13'100.00	Wegfall a.o. Unterhaltsarbeiten aus Voranschlag 2022
0291	Verwaltungsliegenschaften Maihofsaal			
0291.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00	1'800.00	Entfall Weiterbildungskosten neuer Hauswart
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'500.00	21'500.00	Höhere Energiekosten
1400	Allgemeines Rechtswesen			
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'500.00	177'500.00	Einführung Eidg. Grundbuch
1500	Feuerwehr			
1500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	61'000.00	24'900.00	Entfall Motorspritze
1500.3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	0.00	5'500.00	Kantonale Ausbildungen usw. neu unter diesem Konto
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'100.00	18'600.00	Wegfall Anpassung Entwässerung Eingang Feuerwehrgebäude
1620	Zivile Verteidigung			
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'000.00	5'000.00	Wegfall Instandsetzung Schutzraum Schulhaus Feusisberg
2110	Kindergarten			
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	520'500.00	595'400.00	Stufenanstiege und Anpassung an Teuerung
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'300.00	71'500.00	Anstieg Arbeitgeberanteil von 10% auf 12%
2110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'900.00	500.00	Entfall Ipad's, Kopfhörer und Hüllen
2120	Primarschule			
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'546'800.00	2'748'300.00	Stufenanstiege und Anpassung an Teuerung
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	254'900.00	329'800.00	Anstieg Arbeitgeberanteil von 10% auf 12%
2120.3104.00	Lehrmittel	134'400.00	106'000.00	Entfall Ersatz/neue Lehrmittel Duden, Englisch, Mathematik
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	1'200.00	7'600.00	Fahrbares Smartboard und Visualizer
2120.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'900.00	17'300.00	Bürostühle, Stühle allg., Beamer und Kaffeemaschine

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2023	Wesentliche Ursache der Abweichungen
2120.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'200.00	36'400.00	Grundlegende Revision Geräte und Maschinen Werkraum Feusisberg
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	73'900.00	55'400.00	Wegfall Zeltkosten (Zirkusprojekt) Feusisberg
2140	Musikschulen			
2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	461'000.00	449'100.00	Reduktion der durch die Musikschule direkt bezahlten Lehrpersonen
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'700.00	36'500.00	Beizug externe Lehrpersonen von Musikschule Freienbach
2170	Schulhaus Feusisberg			
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	10'000.00	Scheuersaugmaschine und neuer Akku Kehrmaschine
2170.3119.00	Anschaffung übriger nicht aktivierbare Anlagen	13'300.00	2'500.00	Entfall diverse Gestelle und Tablare aus Voranschlag 2022
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'500.00	99'700.00	Höhere Energiekosten
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'700.00	125'100.00	Renovation Schulküche, Ersatz Heizungssteuerung, Fundament und Erschliessung Schulcontainer
2170.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	15'400.00	Miete Schulraumcontainer Juli-Dezember
2173	Kindergarten Etzel			
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'600.00	23'800.00	Entfall Lehrlingslohn
2173.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	10'000.00	Ausarbeitung Heizungskonzept
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'400.00	14'000.00	Entfall Leuchtersatz Treppenhaus
2174	Schulhaus/Zentrum Maihof			
2174.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	6'800.00	Kompensationen Mehrstunden
2174.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	11'200.00	Bauleitung Sanierung Klassenzimmer
2174.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'300.00	90'000.00	Ausarbeitung Heizungskonzept und Entwässerung Maihof
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'700.00	103'400.00	Ersatz Dachfenster, Sanierung Schulküche, Einbau Klimagerät Serverraum
2175	Doppelturnhalle Maihof			
2175.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'700.00	47'600.00	Anpassung an Teuerung und effektiven Stand
2175.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.00	14'000.00	Putzmaschine Wetrok
2191	Obligatorische Schule n.a.g.			
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000.00	46'700.00	Anpassung an Teuerung
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	900.00	15'900.00	Prüfung Cyberrisiken
2200	Sonderschulung, Experten für Sicherheitskonzept			
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	122'800.00	53'700.00	Kostenvorgabe Kanton
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	127'500.00	176'400.00	Kostenvorgabe Kanton
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	127'500.00	44'100.00	Kostenvorgabe Kanton
3210	Bibliotheken und Literatur			
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000.00	115'900.00	Anpassung an Teuerung
3290	Kultur, n.a.g.			
3290.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	103'100.00	113'900.00	Beitrag an Tour de Puur
3420	Freizeit			
3420.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000.00	12'700.00	Höhere Unterhaltsarbeiten Wanderwege
4120	Pflegefinanzierung			
4120.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'198'300.00	1'306'400.00	Kantonale Vorgaben
4210	Ambulante Krankenpflege			
4210.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	310'300.00	519'400.00	Höhere Kosten Spitex

2 Überblick Voranschlag 2023

2.4 Wesentliche Abweichungen

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2023	Wesentliche Ursache der Abweichungen
4900	Gesundheitswesen n.a.g.			
4900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	10'000.00	Wartegeld für Hebammen
5120	Prämienverbilligung			
5120.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	284'600.00	256'800.00	Kantonale Vorgaben
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso			
5430.3637.30	Alimentenvorschuss	25'000.00	40'000.00	Gebundene Ausgaben
5730	Asylwesen			
5730.3637.20	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige	600'000.00	800'000.00	Gebundene Ausgaben
5790	Fürsorge n.a.g.			
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'300.00	271'600.00	Neubesetzung bewilligter Stellen und Anpassung an Teuerung
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00	35'000.00	Weiterbildungen Leitung Sozialamt, Sozialarbeiter etc.
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700.00	42'700.00	Springereinsätze
5790.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00	8'000.00	Erhöhung Supportkosten Software
6150	Gemeindestrassen			
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'900.00	320'500.00	Dienstaltersgeschenk Mitarbeiter und Anpassung an Teuerung
6150.3030.00	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	500.00	6'500.00	Aushilfe Werkhof (Annahme Entsorgungsstelle)
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'000.00	27'000.00	Erhöhung Treibstoffkosten
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'700.00	5'000.00	Wegfall Thermosilo für Kippanhänger
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	214'400.00	337'000.00	Ersatz Kandelaber (div. Standorte), Fertigstellung Trottoir Dorfstrasse Schindellegi, Abschnitt Freihof, Rissanierung Sägereistrasse usw.
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'800.00	16'600.00	Sanierung Salzsilo
6151	Parkplätze			
6151.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'100.00	23'700.00	Erarbeitung Parkplatzbewirtschaftungsreglement
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
6210.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	35'000.00	70'000.00	2 Personenunterstände
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr			
6220.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	539'400.00	507'300.00	Kantonale Vorgaben
6290	Öffentlicher Verkehr n.a.g.			
6290.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.00	43'000.00	Prüfung Umbau Bushaltestellen nach Vorgaben BehiG
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)			
7200.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500.00	3'000.00	Entfall Ersatz elektrische Zuleitung u. Beleuchtung Regenbecken Rossweid
7200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	86'000.00	36'000.00	Entfall Bauwerksuntersuchung Kanalbrücke Rotbach, Berechnung Gebühren Abwasser, Nachführung Leitungskataster, Messungsrund Fremdwasser, neu Berechnung Abwassergebühren
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	604'700.00	615'000.00	Vorgaben Abwasserverband Höfe
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)			
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	426'700.00	448'700.00	Mehrkosten Abfallbeseitigung (Tarif- und Mengenerhöhungen)
7410	Gewässerverbauungen			
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	65'000.00	58'000.00	Unterhalt Geschiebesammler Bäche und Hochwasserschutz Giessenbach Ost, Mitte, West
7500	Arten- und Landschaftsschutz			
7500.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00	10'000.00	Wegfall Projektierung Hochwasserschutzmassnahmen

Konto		Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2023	Wesentliche Ursache der Abweichungen
7500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00	26'000.00	Höhere Kosten Kartierung und Bekämpfung Neophyten
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			
7690.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	52'000.00	27'000.00	Es erfolgt nur eine Erstellung einer UFC-Anlage
7690.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00	20'000.00	Planung zweier künftiger UFC-Anlagen
7900	Raumordnung			
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500.00	21'000.00	Entfall Ergänzung Wegrodel
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	140'000.00	223'000.00	Zonenplanung und Revision Schutzzonenplan
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
8500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00	0.00	Entfall Anschubfinanzierung Dorfladen Jakob
8500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'300.00	4'000.00	Entfall Gemeindebeitrag an Gewerbeausstellung höfa
9690	Finanzvermögen, übriges			
9690.3499.00	Übriger Finanzaufwand	45'000.00	0.00	Entfall Negativzinsen

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.1 Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
30 Personalaufwand	8'286'139.01	8'494'800.00	9'161'100.00	9'421'000.00	9'686'000.00	9'958'700.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'578'476.21	4'531'400.00	5'345'900.00	5'480'000.00	5'731'300.00	5'816'200.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	783'497.00	815'400.00	847'300.00	932'900.00	1'614'500.00	1'603'700.00
36 Transferaufwand	20'729'777.72	19'706'900.00	11'382'400.00	19'138'500.00	19'276'200.00	19'416'900.00
37 Durchlaufende Beiträge	60'817.20	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
39 Interne Verrechnungen	510'992.50	538'500.00	617'550.00	631'200.00	763'700.00	764'900.00
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im Eigenkapital	40'692.15	-302'300.00	-84'300.00	-126'200.00	-151'500.00	-177'100.00
Total Betrieblicher Aufwand	33'990'391.79	33'844'700.00	27'329'950.00	35'537'400.00	36'980'200.00	37'443'300.00
40 Fiskalertrag	-28'490'642.41	-27'219'100.00	-28'323'200.00	-28'925'300.00	-29'427'400.00	-30'029'500.00
41 Regalien und Konzessionen	-119'222.35	-88'500.00	-102'000.00	-102'000.00	-102'000.00	-102'000.00
42 Entgelte	-2'630'813.77	-2'480'100.00	-2'653'900.00	-2'653'900.00	-2'653'900.00	-2'653'900.00
43 Verschiedene Erträge	-5'000.00					
45 Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-7'827.15					
46 Transferertrag	-2'128'255.21	-1'963'100.00	-2'364'100.00	-2'364'200.00	-2'364'200.00	-2'364'200.00
47 Durchlaufende Beiträge	-60'817.20	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00
49 Interne Verrechnungen	-510'992.50	-538'500.00	-617'550.00	-631'200.00	-763'700.00	-764'900.00
Total Betrieblicher Ertrag	-33'953'570.59	-32'349'300.00	-34'120'750.00	-34'736'600.00	-35'371'200.00	-35'974'500.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	36'821.20	1'495'400.00	-6'790'800.00	800'800.00	1'609'000.00	1'468'800.00
34 Finanzaufwand	94'906.47	139'200.00	105'100.00	121'500.00	255'000.00	257'200.00
44 Finanzertrag	-141'487.46	-133'400.00	-98'800.00	-98'800.00	-98'800.00	-98'800.00
Ergebnis aus Finanzierung	-46'580.99	5'800.00	6'300.00	22'700.00	156'200.00	158'400.00
Operatives Ergebnis	-9'759.79	1'501'200.00	-6'784'500.00	823'500.00	1'765'200.00	1'627'200.00
38 Ausserordentlicher Aufwand						
48 Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'759.79	1'501'200.00	-6'784'500.00	823'500.00	1'765'200.00	1'627'200.00
Total Aufwand	34'085'298.26	33'983'900.00	27'435'050.00	35'658'900.00	37'235'200.00	37'700'500.00
Total Ertrag	-34'095'058.05	-32'482'700.00	-34'219'550.00	-34'835'400.00	-35'470'000.00	-36'073'300.00

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

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
0 Allgemeine Verwaltung	1'741'879.82	1'988'500.00	2'404'000.00	2'484'600.00	2'554'800.00	2'603'500.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	308'445.84	409'500.00	434'100.00	448'100.00	459'300.00	470'900.00
2 Bildung	5'797'505.01	6'077'900.00	6'701'600.00	6'955'300.00	7'177'400.00	7'387'900.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	440'906.76	647'300.00	637'300.00	655'600.00	1'100'900.00	1'112'400.00
4 Gesundheit	1'749'366.10	1'783'400.00	2'122'000.00	2'175'400.00	2'224'600.00	2'275'100.00
5 Soziale Sicherheit	1'690'590.41	2'034'600.00	2'052'900.00	2'132'600.00	2'188'500.00	2'245'700.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'772'384.67	2'057'500.00	2'286'650.00	2'371'300.00	2'947'300.00	3'007'300.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	516'031.37	807'100.00	917'400.00	959'600.00	970'700.00	982'000.00
8 Volkswirtschaft	60'421.50	100'900.00	61'100.00	62'600.00	63'700.00	64'800.00
9 Finanzen und Steuern	-14'087'291.27	-14'405'500.00	-24'401'550.00	-17'421'600.00	-17'922'000.00	-18'522'400.00
Aufwandüberschuss / Ertragsüberschuss (-)	-9'759.79	1'501'200.00	-6'784'500.00	823'500.00	1'765'200.00	1'627'200.00

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
0	Allgemeine Verwaltung	1'741'879.82	1'988'500.00	2'404'000.00	2'484'600.00	2'554'800.00	2'603'500.00
01	Legislative und Exekutive	357'563.84	424'000.00	487'400.00	496'000.00	503'100.00	510'300.00
011	Legislative	136'690.11	156'500.00	149'600.00	152'800.00	154'900.00	157'000.00
0110	Legislative	136'690.11	156'500.00	149'600.00	152'800.00	154'900.00	157'000.00
30	Personalaufwand	30'827.70	42'000.00	37'000.00	37'400.00	37'800.00	38'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	105'862.41	114'500.00	112'600.00	115'400.00	117'100.00	118'800.00
012	Exekutive	220'873.73	267'500.00	337'800.00	343'200.00	348'200.00	353'300.00
0120	Exekutive	220'873.73	267'500.00	337'800.00	343'200.00	348'200.00	353'300.00
30	Personalaufwand	196'798.83	217'000.00	294'200.00	298'500.00	302'900.00	307'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'014.90	47'500.00	40'600.00	41'600.00	42'200.00	42'800.00
36	Transferaufwand	60.00	3'000.00	3'000.00	3'100.00	3'100.00	3'100.00
02	Allgemeine Dienste	1'384'315.98	1'564'500.00	1'916'600.00	1'988'600.00	2'051'700.00	2'093'200.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	281'573.33	317'800.00	329'400.00	342'300.00	355'200.00	368'400.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	281'573.33	317'800.00	329'400.00	342'300.00	355'200.00	368'400.00
30	Personalaufwand	387'356.04	394'500.00	402'700.00	414'500.00	426'800.00	439'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'918.94	41'500.00	45'800.00	46'900.00	47'500.00	48'100.00
42	Entgelte	-19'819.90	-15'500.00	-16'200.00	-16'200.00	-16'200.00	-16'200.00
46	Transferertrag	-83'081.75	-75'100.00	-75'100.00	-75'100.00	-75'100.00	-75'100.00
49	Interne Verrechnungen	-33'800.00	-27'600.00	-27'800.00	-27'800.00	-27'800.00	-27'800.00
022	Allgemeine Dienste, übriges	867'364.44	975'000.00	1'048'900.00	1'094'800.00	1'135'800.00	1'154'700.00
0220	Allgemeine Dienste, übriges	679'784.27	622'800.00	665'000.00	682'700.00	697'600.00	689'500.00
30	Personalaufwand	410'113.75	334'000.00	346'600.00	357'000.00	367'600.00	378'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	206'920.66	267'100.00	296'600.00	304'000.00	308'400.00	312'800.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	64'799.00	23'400.00	23'500.00	23'400.00	23'300.00	
42	Entgelte	-2'049.14	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00
0221	Bauverwaltung	187'580.17	352'200.00	383'900.00	412'100.00	438'200.00	465'200.00
30	Personalaufwand	551'916.00	723'700.00	776'600.00	799'300.00	822'300.00	846'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	184'808.87	186'400.00	212'700.00	218'200.00	221'300.00	224'500.00
37	Durchlaufende Beiträge	59'557.20	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
42	Entgelte	-228'444.70	-220'200.00	-220'200.00	-220'200.00	-220'200.00	-220'200.00
47	Durchlaufende Beiträge	-59'557.20	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00
49	Interne Verrechnungen	-320'700.00	-337'700.00	-385'200.00	-385'200.00	-385'200.00	-385'200.00
029	Verwaltungsliegenschaften	235'378.21	271'700.00	538'300.00	551'500.00	560'700.00	570'100.00
0290	Verwaltungsliegenschaften Gemeindehaus	88'047.99	97'100.00	368'800.00	377'900.00	383'900.00	390'000.00
30	Personalaufwand	49'572.59	47'200.00	48'900.00	50'300.00	51'700.00	53'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	34'175.40	43'000.00	309'400.00	317'100.00	321'700.00	326'400.00
39	Interne Verrechnungen	4'300.00	6'900.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
0291	Verwaltungsliegenschaften Maihofsaal	147'330.22	174'600.00	169'500.00	173'600.00	176'800.00	180'100.00
30	Personalaufwand	88'210.87	84'500.00	73'800.00	75'700.00	77'600.00	79'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'315.35	87'200.00	89'200.00	91'400.00	92'700.00	94'000.00
39	Interne Verrechnungen	4'300.00	6'900.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
42	Entgelte	-496.00					
44	Finanzertrag		-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	308'445.84	409'500.00	434'100.00	448'100.00	459'300.00	470'900.00
14	Allgemeines Rechtswesen	225'465.11	250'100.00	334'300.00	345'800.00	355'500.00	365'500.00
140	Allgemeines Rechtswesen	225'465.11	250'100.00	334'300.00	345'800.00	355'500.00	365'500.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	220'432.71	230'800.00	315'500.00	326'300.00	335'400.00	344'800.00
30	Personalaufwand	214'546.56	201'200.00	206'600.00	212'700.00	218'900.00	225'300.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	93'075.23	111'600.00	190'900.00	195'600.00	198'500.00	201'500.00
36	Transferaufwand	40'593.50	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
42	Entgelte	-127'782.58	-130'000.00	-130'000.00	-130'000.00	-130'000.00	-130'000.00
1405	Zivilstandsamt	13'850.20	18'400.00	17'900.00	18'300.00	18'600.00	18'900.00
36	Transferaufwand	13'850.20	18'400.00	17'900.00	18'300.00	18'600.00	18'900.00
1406	Markt- und Wirtschaftswesen	-8'817.80	900.00	900.00	1'200.00	1'500.00	1'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'809.00	15'900.00	14'900.00	15'200.00	15'500.00	15'800.00
41	Regalien und Konzessionen	-8'126.80	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00
42	Entgelte			-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00	-5'500.00
44	Finanzertrag	-5'500.00	-6'500.00				
15	Feuerwehr						
150	Feuerwehr						
1500	Feuerwehr						
30	Personalaufwand	154'270.15	169'700.00	169'700.00	172'100.00	174'400.00	176'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	89'945.29	163'600.00	123'500.00	126'400.00	128'200.00	130'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	122'298.00	87'600.00	86'200.00	86'200.00	86'100.00	86'100.00
34	Finanzaufwand	450.25	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
36	Transferaufwand	8'319.20	11'400.00	9'900.00	10'100.00	10'300.00	10'500.00
39	Interne Verrechnungen	8'000.00	8'200.00	8'500.00	10'800.00	10'800.00	10'800.00
42	Entgelte	-325'080.65	-317'000.00	-315'000.00	-315'000.00	-315'000.00	-315'000.00
44	Finanzertrag	-3.30	-100.00				
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	1.06	-65'900.00	-25'300.00	-33'100.00	-37'300.00	-41'600.00
16	Verteidigung	82'980.73	159'400.00	99'800.00	102'300.00	103'800.00	105'400.00
161	Militärische Verteidigung	18'264.10	21'800.00	23'500.00	24'200.00	24'500.00	24'800.00
1610	Militärische Verteidigung	18'264.10	21'800.00	23'500.00	24'200.00	24'500.00	24'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'244.10	7'800.00	9'500.00	9'800.00	9'800.00	9'800.00
36	Transferaufwand	16'020.00	17'000.00	17'000.00	17'400.00	17'700.00	18'000.00
44	Finanzertrag	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
162	Zivile Verteidigung	64'716.63	137'600.00	76'300.00	78'100.00	79'300.00	80'600.00
1620	Zivile Verteidigung	64'716.63	137'600.00	76'300.00	78'100.00	79'300.00	80'600.00
30	Personalaufwand	2'730.68	3'200.00	3'200.00	3'300.00	3'400.00	3'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'236.20	73'500.00	7'700.00	7'800.00	7'900.00	8'000.00
36	Transferaufwand	55'576.90	60'900.00	65'400.00	67'000.00	68'000.00	69'100.00
45	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-7'827.15					
2	Bildung	5'797'505.01	6'077'900.00	6'701'600.00	6'955'300.00	7'177'400.00	7'387'900.00
21	Obligatorische Schule	5'533'429.96	5'694'100.00	6'427'400.00	6'673'400.00	6'888'500.00	7'091'900.00
211	Kindergarten	434'286.45	517'200.00	643'900.00	666'100.00	688'600.00	711'800.00
2110	Kindergarten	434'286.45	517'200.00	643'900.00	666'100.00	688'600.00	711'800.00
30	Personalaufwand	590'525.40	630'000.00	736'700.00	758'400.00	780'700.00	803'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'396.45	26'100.00	16'900.00	17'400.00	17'600.00	17'800.00
36	Transferaufwand		1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
46	Transferertrag	-169'635.40	-140'400.00	-111'200.00	-111'200.00	-111'200.00	-111'200.00
212	Primarschule	2'956'105.05	2'921'200.00	3'220'400.00	3'330'000.00	3'438'900.00	3'551'000.00
2120	Primarschule	2'956'105.05	2'921'200.00	3'220'400.00	3'330'000.00	3'438'900.00	3'551'000.00
30	Personalaufwand	3'118'069.35	3'108'500.00	3'405'900.00	3'506'700.00	3'610'100.00	3'716'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	315'231.40	356'500.00	352'400.00	361'200.00	366'700.00	372'300.00
46	Transferertrag	-477'195.70	-543'800.00	-537'900.00	-537'900.00	-537'900.00	-537'900.00
214	Musikschulen	355'001.16	338'400.00	326'700.00	343'500.00	360'100.00	377'100.00
2140	Musikschulen	355'001.16	338'400.00	326'700.00	343'500.00	360'100.00	377'100.00

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
30	Personalaufwand	555'910.56	527'500.00	512'800.00	528'300.00	544'200.00	560'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'139.20	17'800.00	14'800.00	15'200.00	15'300.00	15'400.00
36	Transferaufwand	11'441.40	20'200.00	38'000.00	38'900.00	39'500.00	40'100.00
42	Entgelte	-225'490.00	-227'100.00	-238'900.00	-238'900.00	-238'900.00	-238'900.00
217	Schulliegenschaften	1'154'276.58	1'186'100.00	1'511'700.00	1'582'600.00	1'625'300.00	1'651'300.00
2170	Schulhaus Feusisberg	241'219.80	255'800.00	419'900.00	477'300.00	484'700.00	492'400.00
30	Personalaufwand	98'662.92	102'300.00	102'300.00	105'200.00	108'000.00	110'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	136'756.88	143'100.00	301'900.00	309'500.00	314'100.00	318'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				46'900.00	46'900.00	46'900.00
39	Interne Verrechnungen	6'500.00	10'400.00	15'700.00	15'700.00	15'700.00	15'700.00
44	Finanzertrag	-700.00					
2171	Kindergarten Feusisberg	49'579.43	37'800.00	40'200.00	41'000.00	41'700.00	42'400.00
30	Personalaufwand	15'543.68	16'000.00	16'800.00	17'200.00	17'600.00	18'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'835.75	18'300.00	18'200.00	18'600.00	18'900.00	19'200.00
39	Interne Verrechnungen	2'200.00	3'500.00	5'200.00	5'200.00	5'200.00	5'200.00
2172	Hallenbad Feusisberg	130'642.58	153'800.00	151'900.00	107'800.00	110'400.00	113'000.00
30	Personalaufwand	63'345.10	65'300.00	72'900.00	74'800.00	76'800.00	78'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'247.48	36'600.00	36'600.00	37'500.00	38'100.00	38'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'900.00	60'000.00	46'900.00			
39	Interne Verrechnungen	4'300.00	6'900.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00
44	Finanzertrag	-5'150.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00
2173	Kindergarten Etzel	68'104.04	83'700.00	82'100.00	84'000.00	104'400.00	105'900.00
30	Personalaufwand	36'657.26	38'200.00	29'300.00	30'100.00	30'900.00	31'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'146.78	38'600.00	42'300.00	43'400.00	44'000.00	44'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					16'900.00	16'900.00
39	Interne Verrechnungen	4'300.00	6'900.00	10'500.00	10'500.00	12'600.00	12'600.00
2174	Schulhaus/Zentrum Maihof	507'342.09	530'600.00	684'400.00	736'100.00	745'100.00	756'000.00
30	Personalaufwand	147'275.49	158'400.00	171'200.00	176'200.00	181'200.00	186'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	176'987.05	180'500.00	315'400.00	323'400.00	328'300.00	333'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	176'600.00	178'400.00	175'700.00	210'300.00	209'400.00	210'300.00
39	Interne Verrechnungen	10'800.00	17'300.00	26'100.00	30'200.00	30'200.00	30'200.00
42	Entgelte	-3'420.45	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
44	Finanzertrag	-900.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
2175	Doppelturnhalle Maihof	157'388.64	124'400.00	133'200.00	136'400.00	139'000.00	141'600.00
30	Personalaufwand	66'497.12	68'100.00	57'800.00	59'400.00	61'100.00	62'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	93'191.52	47'900.00	61'700.00	63'300.00	64'200.00	65'100.00
39	Interne Verrechnungen	6'500.00	10'400.00	15'700.00	15'700.00	15'700.00	15'700.00
44	Finanzertrag	-8'800.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
218	Tagesbetreuung	187'065.95	232'500.00	225'900.00	238'400.00	250'200.00	262'300.00
2180	Tagesbetreuung	187'065.95	232'500.00	225'900.00	238'400.00	250'200.00	262'300.00
30	Personalaufwand	339'201.83	316'300.00	342'300.00	352'200.00	362'300.00	372'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	92'189.32	104'200.00	103'600.00	106'200.00	107'900.00	109'600.00
36	Transferaufwand	5'000.00					
42	Entgelte	-249'325.20	-188'000.00	-220'000.00	-220'000.00	-220'000.00	-220'000.00
219	Obligatorische Schule, n.a.g.	446'694.77	498'700.00	498'800.00	512'800.00	525'400.00	538'400.00
2190	Schulleitung	363'457.06	399'400.00	378'600.00	389'300.00	399'300.00	409'500.00
30	Personalaufwand	334'539.76	329'900.00	326'900.00	336'200.00	345'500.00	355'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'917.30	69'500.00	51'700.00	53'100.00	53'800.00	54'500.00
2191	Obligatorische, Schule, n.a.g.	83'237.71	99'300.00	120'200.00	123'500.00	126'100.00	128'900.00
30	Personalaufwand	56'036.98	60'000.00	68'100.00	69'900.00	71'700.00	73'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	34'200.73	47'800.00	60'600.00	62'100.00	62'900.00	63'700.00
42	Entgelte	-7'000.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00	-8'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22	Sonderschulung	264'075.05	383'800.00	274'200.00	281'900.00	288'900.00	296'000.00
220	Sonderschulung	264'075.05	383'800.00	274'200.00	281'900.00	288'900.00	296'000.00
2200	Sonderschulung	264'075.05	383'800.00	274'200.00	281'900.00	288'900.00	296'000.00
36	Transferaufwand	264'075.05	383'800.00	274'200.00	281'900.00	288'900.00	296'000.00
3	Kultur, Sport Freizeit	440'906.76	647'300.00	637'300.00	655'600.00	1'100'900.00	1'112'400.00
32	Kultur, übriges	309'798.96	503'600.00	479'600.00	489'600.00	497'500.00	505'400.00
321	Bibliotheken und Literatur	205'844.03	255'300.00	264'400.00	269'700.00	274'600.00	279'500.00
3210	Bibliotheken und Literatur	205'844.03	255'300.00	264'400.00	269'700.00	274'600.00	279'500.00
30	Personalaufwand	97'165.38	130'300.00	139'300.00	143'500.00	147'800.00	152'200.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'410.65	42'900.00	42'900.00	44'000.00	44'600.00	45'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'100.00	87'100.00	87'200.00	87'200.00	87'200.00	87'100.00
42	Entgelte	-2'832.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
329	Kultur, n.a.g.	103'954.93	248'300.00	215'200.00	219'900.00	222'900.00	225'900.00
3290	Kultur, n.a.g.	103'954.93	248'300.00	215'200.00	219'900.00	222'900.00	225'900.00
30	Personalaufwand	3'816.95	10'600.00	10'600.00	10'700.00	10'800.00	10'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'012.83	134'600.00	72'000.00	73'800.00	74'900.00	76'000.00
36	Transferaufwand	44'125.15	103'100.00	113'900.00	116'700.00	118'500.00	120'300.00
39	Interne Verrechnungen			18'700.00	18'700.00	18'700.00	18'700.00
34	Sport und Freizeit	131'107.80	143'700.00	157'700.00	166'000.00	603'400.00	607'000.00
341	Sport	34'503.50	50'000.00	53'900.00	59'500.00	495'400.00	497'400.00
3410	Sport	34'503.50	50'000.00	53'900.00	59'500.00	495'400.00	497'400.00
30	Personalaufwand	924.00	6'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'619.50	25'700.00	31'900.00	32'700.00	118'100.00	119'800.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'400.00	100.00	4'400.00	273'600.00	273'600.00
36	Transferaufwand	16'960.00	15'900.00	15'900.00	16'300.00	16'500.00	16'700.00
39	Interne Verrechnungen					81'000.00	81'000.00
342	Freizeit	96'604.30	93'700.00	103'800.00	106'500.00	108'000.00	109'600.00
3420	Freizeit	96'604.30	93'700.00	103'800.00	106'500.00	108'000.00	109'600.00
30	Personalaufwand	1'047.15	4'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'481.15	12'100.00	24'200.00	24'900.00	25'200.00	25'500.00
36	Transferaufwand	78'076.00	78'200.00	78'200.00	80'200.00	81'400.00	82'700.00
46	Transferertrag		-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
4	Gesundheit	1'749'366.10	1'783'400.00	2'122'000.00	2'175'400.00	2'224'600.00	2'275'100.00
41	Kranken- und Pflegeheime	1'418'303.95	1'448'300.00	1'556'400.00	1'595'600.00	1'636'000.00	1'677'600.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'418'303.95	1'448'300.00	1'556'400.00	1'595'600.00	1'636'000.00	1'677'600.00
4120	Pflegefinanzierung	1'168'303.95	1'198'300.00	1'306'400.00	1'345'600.00	1'386'000.00	1'427'600.00
36	Transferaufwand	1'168'303.95	1'198'300.00	1'306'400.00	1'345'600.00	1'386'000.00	1'427'600.00
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	308'360.25	310'300.00	519'400.00	532'400.00	540'400.00	548'500.00
421	Ambulante Krankenpflege	308'360.25	310'300.00	519'400.00	532'400.00	540'400.00	548'500.00
4210	Ambulante Krankenpflege	308'360.25	310'300.00	519'400.00	532'400.00	540'400.00	548'500.00
36	Transferaufwand	308'360.25	310'300.00	519'400.00	532'400.00	540'400.00	548'500.00
43	Gesundheitsprävention	22'701.90	24'800.00	28'200.00	28'900.00	29'300.00	29'700.00
433	Schulgesundheitsdienst	22'701.90	24'800.00	28'200.00	28'900.00	29'300.00	29'700.00
4330	Schulgesundheitsdienst	22'701.90	24'800.00	28'200.00	28'900.00	29'300.00	29'700.00
30	Personalaufwand	2'003.40	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'698.50	22'100.00	25'500.00	26'200.00	26'600.00	27'000.00

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
49	Gesundheitswesen n.a.g.			18'000.00	18'500.00	18'900.00	19'300.00
490	Gesundheitswesen n.a.g.			18'000.00	18'500.00	18'900.00	19'300.00
4900	Gesundheitswesen n.a.g.			18'000.00	18'500.00	18'900.00	19'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			8'000.00	8'200.00	8'400.00	8'600.00
36	Transferaufwand			10'000.00	10'300.00	10'500.00	10'700.00
5	Soziale Sicherheit	1'690'590.41	2'034'600.00	2'052'900.00	2'132'600.00	2'188'500.00	2'245'700.00
51	Krankheit und Unfall	346'975.05	374'500.00	342'900.00	352'800.00	362'000.00	371'500.00
512	Prämienverbilligung	346'975.05	374'500.00	342'900.00	352'800.00	362'000.00	371'500.00
5120	Prämienverbilligung	346'975.05	374'500.00	342'900.00	352'800.00	362'000.00	371'500.00
36	Transferaufwand	346'975.05	374'500.00	342'900.00	352'800.00	362'000.00	371'500.00
53	Alter + Hinterlassene	12'891.90	14'500.00	14'500.00	15'000.00	15'300.00	15'600.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'106.90	4'400.00	4'400.00	4'600.00	4'700.00	4'800.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'106.90	4'400.00	4'400.00	4'600.00	4'700.00	4'800.00
36	Transferaufwand	5'818.90	7'000.00	7'000.00	7'200.00	7'300.00	7'400.00
46	Transferertrag	-2'712.00	-2'600.00	-2'600.00	-2'600.00	-2'600.00	-2'600.00
535	Leistungen an das Alter	9'785.00	10'100.00	10'100.00	10'400.00	10'600.00	10'800.00
5350	Leistungen an das Alter	9'785.00	10'100.00	10'100.00	10'400.00	10'600.00	10'800.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
36	Transferaufwand	9'685.00	10'000.00	10'000.00	10'300.00	10'500.00	10'700.00
54	Familie und Jugend	91'593.97	115'500.00	130'500.00	133'900.00	136'000.00	138'100.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	18'126.40	37'000.00	52'000.00	53'400.00	54'300.00	55'200.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	18'126.40	37'000.00	52'000.00	53'400.00	54'300.00	55'200.00
36	Transferaufwand	22'487.40	42'000.00	57'000.00	58'400.00	59'300.00	60'200.00
46	Transferertrag	-4'361.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
544	Jugendschutz	1'835.00	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'835.00	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
36	Transferaufwand	1'835.00	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00
545	Leistungen an Familien	71'632.57	76'500.00	76'500.00	78'400.00	79'600.00	80'800.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	71'632.57	76'500.00	76'500.00	78'400.00	79'600.00	80'800.00
36	Transferaufwand	71'632.57	76'500.00	76'500.00	78'400.00	79'600.00	80'800.00
55	Arbeitslosigkeit	5'404.00	6'300.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00	6'600.00
552	Leistungen an Arbeitslose	5'404.00	6'300.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00	6'600.00
5520	Leistungen an Arbeitslose	5'404.00	6'300.00	6'300.00	6'400.00	6'500.00	6'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'404.00	5'600.00	5'600.00	5'700.00	5'800.00	5'900.00
36	Transferaufwand		700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'218'725.49	1'523'800.00	1'558'700.00	1'624'500.00	1'668'700.00	1'713'900.00
572	Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch	609'691.29	840'000.00	840'000.00	872'300.00	892'100.00	912'300.00
5720	Wirtschaftliche Hilfe	609'691.29	840'000.00	840'000.00	872'300.00	892'100.00	912'300.00
36	Transferaufwand	1'181'433.64	1'290'000.00	1'290'000.00	1'322'300.00	1'342'100.00	1'362'300.00
46	Transferertrag	-571'742.35	-450'000.00	-450'000.00	-450'000.00	-450'000.00	-450'000.00
573	Asylwesen	207'014.21	302'000.00	250'000.00	270'100.00	282'400.00	294'900.00
5730	Asylwesen	207'014.21	302'000.00	250'000.00	270'100.00	282'400.00	294'900.00
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	511'450.46	600'000.00	800'000.00	820'000.00	832'300.00	844'800.00
46	Transferertrag	-306'248.70	-300'000.00	-552'000.00	-552'000.00	-552'000.00	-552'000.00
579	Fürsorge, n.a.g.	402'019.99	381'800.00	468'700.00	482'100.00	494'200.00	506'700.00
5790	Fürsorge, n.a.g.	402'019.99	381'800.00	468'700.00	482'100.00	494'200.00	506'700.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
30	Personalaufwand	306'187.89	314'000.00	368'800.00	379'300.00	389'600.00	400'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'525.35	52'400.00	84'500.00	86'700.00	88'000.00	89'300.00
36	Transferaufwand	67'037.75	30'900.00	30'900.00	31'600.00	32'100.00	32'600.00
42	Entgelte	-1'151.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00
44	Finanzertrag	-2'480.00					
49	Interne Verrechnungen	-13'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00	-14'100.00
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	15'000.00					
592	Hilfsaktionen im Inland	15'000.00					
5920	Hilfsaktionen im Inland	15'000.00					
36	Transferaufwand	15'000.00					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'772'384.67	2'057'500.00	2'286'650.00	2'371'300.00	2'947'300.00	3'007'300.00
61	Strassenverkehr	1'189'457.82	1'358'400.00	1'539'250.00	1'583'400.00	2'139'200.00	2'178'600.00
615	Gemeindestrassen	964'526.31	1'198'900.00	1'383'950.00	1'424'200.00	1'977'600.00	2'014'600.00
6150	Gemeindestrassen	968'356.99	1'202'400.00	1'370'550.00	1'409'800.00	1'444'400.00	1'479'600.00
30	Personalaufwand	358'058.39	374'600.00	413'800.00	425'600.00	437'600.00	449'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	382'856.70	505'400.00	628'400.00	643'800.00	653'700.00	663'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	285'800.00	367'500.00	397'000.00	407'800.00	419'200.00	430'900.00
39	Interne Verrechnungen	109'600.00	117'800.00	121'450.00	122'700.00	124'000.00	125'200.00
42	Entgelte	-9'960.10					
44	Finanzertrag	-9'000.00					
46	Transferertrag	-59'805.50	-58'000.00	-58'000.00	-58'000.00	-58'000.00	-58'000.00
49	Interne Verrechnungen	-89'192.50	-104'900.00	-132'100.00	-132'100.00	-132'100.00	-132'100.00
6151	Parkplätze	-3'830.68	-3'500.00	13'400.00	14'400.00	533'200.00	535'000.00
30	Personalaufwand	213.75	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'930.84	22'600.00	34'700.00	35'700.00	121'200.00	123'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					385'200.00	385'200.00
39	Interne Verrechnungen	4'792.50		5'300.00	5'300.00	53'400.00	53'400.00
42	Entgelte	-6'088.10					
44	Finanzertrag	-18'679.67	-26'600.00	-27'100.00	-27'100.00	-27'100.00	-27'100.00
618	Privatstrassen	224'931.51	159'500.00	155'300.00	159'200.00	161'600.00	164'000.00
6180	Privatstrassen	224'931.51	159'500.00	155'300.00	159'200.00	161'600.00	164'000.00
36	Transferaufwand	224'931.51	159'500.00	155'300.00	159'200.00	161'600.00	164'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	582'926.85	699'100.00	747'400.00	787'900.00	808'100.00	828'700.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	74'519.10	45'500.00	80'700.00	100'700.00	101'900.00	103'100.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	74'519.10	45'500.00	80'700.00	100'700.00	101'900.00	103'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	74'519.10	41'500.00	77'500.00	79'500.00	80'700.00	81'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'000.00	4'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
39	Interne Verrechnungen				2'000.00	2'000.00	2'000.00
42	Entgelte			-800.00	-800.00	-800.00	-800.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	424'219.75	583'600.00	551'500.00	567'800.00	584'200.00	601'000.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	424'219.75	583'600.00	551'500.00	567'800.00	584'200.00	601'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'511.65	44'200.00	44'200.00	45'300.00	46'000.00	46'700.00
36	Transferaufwand	377'708.10	539'400.00	507'300.00	522'500.00	538'200.00	554'300.00
629	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	84'188.00	70'000.00	115'200.00	119'400.00	122'000.00	124'600.00
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	84'188.00	70'000.00	115'200.00	119'400.00	122'000.00	124'600.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	112'000.00	122'000.00	165'000.00	169'200.00	171'800.00	174'400.00
39	Interne Verrechnungen	46'900.00	28'000.00	30'200.00	30'200.00	30'200.00	30'200.00
42	Entgelte	-74'712.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
7	Umweltschutz und Raumordnung	516'031.37	807'100.00	917'400.00	959'600.00	970'700.00	982'000.00
71	Wasserversorgung	4'110.85	45'000.00	45'000.00	46'100.00	46'800.00	47'500.00
710	Wasserversorgung	4'110.85	45'000.00	45'000.00	46'100.00	46'800.00	47'500.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	4'110.85	45'000.00	45'000.00	46'100.00	46'800.00	47'500.00
36	Transferaufwand	4'110.85	45'000.00	45'000.00	46'100.00	46'800.00	47'500.00
72	Abwasserbeseitigung						
720	Abwasserbeseitigung						
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'960.88	200'300.00	97'100.00	99'500.00	101'000.00	102'500.00
36	Transferaufwand	475'235.27	604'700.00	615'000.00	630'400.00	639'900.00	649'500.00
39	Interne Verrechnungen	13'000.00	10'600.00	10'700.00	10'700.00	10'700.00	10'700.00
42	Entgelte	-668'766.60	-650'000.00	-650'000.00	-650'000.00	-650'000.00	-650'000.00
46	Transferertrag	-60'024.51					
49	Interne Verrechnungen						
90	Abschluss Erfolgsrechnung	31'594.96	-165'600.00	-72'800.00	-90'600.00	-101'600.00	-112'700.00
73	Abfallwirtschaft						
730	Abfallwirtschaft						
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	463'909.86	486'700.00	525'600.00	538'800.00	547'000.00	555'300.00
36	Transferaufwand	120'626.56	122'000.00	122'000.00	125'100.00	127'000.00	128'900.00
39	Interne Verrechnungen	81'100.00	94'300.00	95'800.00	95'800.00	95'800.00	95'800.00
42	Entgelte	-674'642.25	-632'200.00	-757'200.00	-757'200.00	-757'200.00	-757'200.00
44	Finanzertrag	-90.30					
90	Abschluss Erfolgsrechnung	9'096.13	-70'800.00	13'800.00	-2'500.00	-12'600.00	-22'800.00
74	Verbauungen	5'656.80	70'000.00	66'000.00	91'500.00	92'400.00	93'300.00
741	Gewässerverbauungen	5'656.80	70'000.00	66'000.00	91'500.00	92'400.00	93'300.00
7410	Gewässerverbauungen	5'656.80	70'000.00	66'000.00	91'500.00	92'400.00	93'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'656.80	65'000.00	58'000.00	59'500.00	60'400.00	61'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		5'000.00	7'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00
39	Interne Verrechnungen			500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	82'615.00	128'000.00	117'300.00	120'500.00	122'500.00	124'500.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	82'615.00	128'000.00	117'300.00	120'500.00	122'500.00	124'500.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	82'615.00	128'000.00	117'300.00	120'500.00	122'500.00	124'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'830.95	54'000.00	53'200.00	54'600.00	55'500.00	56'400.00
36	Transferaufwand	67'198.20	74'000.00	74'100.00	76'000.00	77'100.00	78'200.00
46	Transferertrag	-11'414.15		-10'000.00	-10'100.00	-10'100.00	-10'100.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	71'419.67	133'200.00	156'500.00	158'600.00	159'800.00	161'000.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	71'419.67	133'200.00	156'500.00	158'600.00	159'800.00	161'000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	71'419.67	133'200.00	156'500.00	158'600.00	159'800.00	161'000.00
30	Personalaufwand		1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	576.10	67'000.00	85'000.00	87'100.00	88'300.00	89'500.00
36	Transferaufwand	5'643.57					
39	Interne Verrechnungen	65'200.00	65'200.00	70'500.00	70'500.00	70'500.00	70'500.00
77	Übriger Umweltschutz	188'451.70	194'100.00	217'500.00	221'300.00	223'600.00	226'000.00
771	Friedhof und Bestattung	172'568.30	175'100.00	198'500.00	201'800.00	203'800.00	205'900.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	172'568.30	175'100.00	198'500.00	201'800.00	203'800.00	205'900.00
30	Personalaufwand		1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	135'368.30	132'400.00	132'400.00	135'700.00	137'700.00	139'800.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			19'200.00	19'200.00	19'200.00	19'200.00
39	Interne Verrechnungen	37'200.00	41'700.00	45'900.00	45'900.00	45'900.00	45'900.00
779	Umweltschutz, n.a.g.	15'883.40	19'000.00	19'000.00	19'500.00	19'800.00	20'100.00
7790	Umweltschutz, n.a.g.	15'883.40	19'000.00	19'000.00	19'500.00	19'800.00	20'100.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'977.45	7'000.00	7'000.00	7'200.00	7'300.00	7'400.00
36	Transferaufwand	11'536.45	12'600.00	12'600.00	12'900.00	13'100.00	13'300.00
46	Transferertrag	-630.50	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
79	Raumordnung	163'777.35	236'800.00	315'100.00	321'600.00	325'600.00	329'700.00
790	Raumordnung (allgemein)	163'777.35	236'800.00	315'100.00	321'600.00	325'600.00	329'700.00
7900	Raumordnung	163'777.35	236'800.00	315'100.00	321'600.00	325'600.00	329'700.00
30	Personalaufwand	5'760.82	10'000.00	10'000.00	10'100.00	10'200.00	10'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	110'216.53	177'500.00	254'000.00	260'400.00	264'300.00	268'300.00
37	Durchlaufende Beiträge	1'260.00					
39	Interne Verrechnungen	47'800.00	49'300.00	51'100.00	51'100.00	51'100.00	51'100.00
47	Durchlaufende Beiträge	-1'260.00					
8	Volkswirtschaft	60'421.50	100'900.00	61'100.00	62'600.00	63'700.00	64'800.00
81	Landwirtschaft	2'152.66	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
813	Produktionsverbesserung Vieh	2'152.66	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
8130	Produktionsverbesserung Vieh	2'152.66	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
30	Personalaufwand	2'152.66	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00
84	Tourismus	9'399.00	30'500.00	30'500.00	31'300.00	31'900.00	32'500.00
840	Tourismus	9'399.00	30'500.00	30'500.00	31'300.00	31'900.00	32'500.00
8400	Tourismus	9'399.00	30'500.00	30'500.00	31'300.00	31'900.00	32'500.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'399.00	14'400.00	14'400.00	14'700.00	15'000.00	15'300.00
36	Transferaufwand	5'000.00	16'100.00	16'100.00	16'600.00	16'900.00	17'200.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	48'869.84	67'800.00	28'000.00	28'700.00	29'200.00	29'700.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	48'869.84	67'800.00	28'000.00	28'700.00	29'200.00	29'700.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	48'869.84	67'800.00	28'000.00	28'700.00	29'200.00	29'700.00
30	Personalaufwand	200.00		500.00	500.00	500.00	500.00
36	Transferaufwand	48'669.84	67'800.00	27'500.00	28'200.00	28'700.00	29'200.00
9	Finanzen und Steuern	-14'077'531.48	-14'405'500.00	-24'401'550.00	-17'421'600.00	-17'922'000.00	-18'522'400.00
91	Steuern	-28'830'401.74	-27'485'300.00	-28'761'000.00	-29'359'900.00	-29'860'500.00	-30'461'100.00
910	Steuern	-28'830'401.74	-27'485'300.00	-28'761'000.00	-29'359'900.00	-29'860'500.00	-30'461'100.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-28'830'401.74	-27'485'300.00	-28'761'000.00	-29'359'900.00	-29'860'500.00	-30'461'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-37'702.44	42'800.00	43'200.00	44'300.00	45'000.00	45'700.00
34	Finanzaufwand	77'196.21	73'500.00	75'600.00	77'700.00	78'500.00	79'300.00
40	Fiskalertrag	-28'490'642.41	-27'219'100.00	-28'323'200.00	-28'925'300.00	-29'427'400.00	-30'029'500.00
42	Entgelte	-3'753.10	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00
46	Transferertrag	-375'500.00	-382'000.00	-556'100.00	-556'100.00	-556'100.00	-556'100.00
93	Finanzausgleich	14'875'000.00	13'112'200.00	4'421'800.00	12'000'000.00	12'000'000.00	12'000'000.00
930	Finanzausgleich	14'875'000.00	13'112'200.00	4'421'800.00	12'000'000.00	12'000'000.00	12'000'000.00
9300	Finanzausgleich	14'875'000.00	13'112'200.00	4'421'800.00	12'000'000.00	12'000'000.00	12'000'000.00
36	Transferaufwand	14'875'000.00	13'112'200.00	4'421'800.00	12'000'000.00	12'000'000.00	12'000'000.00
95	Ertragsanteile, übrige	-111'095.55	-80'000.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-111'095.55	-80'000.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-111'095.55	-80'000.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00
41	Regalien und Konzessionen	-111'095.55	-80'000.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00	-93'500.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-68'090.33	-5'600.00	-22'050.00	-21'400.00	-21'200.00	-21'000.00
961	Zinsen	-41'075.54	-22'100.00	7'950.00	8'500.00	8'700.00	8'900.00
9610	Zinsen	-41'075.54	-22'100.00	7'950.00	8'500.00	8'700.00	8'900.00
34	Finanzaufwand	11'444.65	20'000.00	24'200.00	38'400.00	171'100.00	172'500.00
44	Finanzertrag	-52'520.19	-42'100.00	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00	-12'100.00
49	Interne Verrechnungen			-4'150.00	-17'800.00	-150'300.00	-151'500.00

3 Erfolgsrechnung 2023 - 2026

3.3 Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-32'830.15	-28'500.00	-30'000.00	-29'900.00	-29'900.00	-29'900.00
9632	alte Säge	-13'166.15	-10'400.00	-10'400.00	-10'300.00	-10'300.00	-10'300.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'833.85	4'600.00				
34	Finanzaufwand			4'600.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00
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.	-19'664.00	-18'100.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00
44	Finanzertrag	-19'664.00	-18'100.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00	-19'600.00
969	Finanzvermögen, übriges	5'815.36	45'000.00				
9690	Finanzvermögen, übriges	5'815.36	45'000.00				
34	Finanzaufwand	5'815.36	45'000.00				
97	Rückverteilungen	-1'903.65	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'903.65	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'903.65	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
46	Transferertrag	-1'903.65	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	58'959.79	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	9'759.79					
9999	Abschluss	9'759.79					
90	Abschluss Erfolgsrechnung	9'759.79					
Gesamtergebnis			1'501'200.00	-6'784'500.00	823'500.00	1'765'200.00	1'627'200.00

4 Investitionsrechnung

4.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	428'152.40			450'000.00		
2 Bildung	1'150'114.57		103'500.00	787'200.00	353'000.00	
3 Kultur, Sport und Freizeit	79'998.00	2'450'000.00	2'840'000.00	2'731'000.00	1'130'000.00	
5 Soziale Sicherheit						2'500'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'554'510.54	1'988'000.00	3'550'000.00	5'509'000.00	2'090'000.00	250'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	-749'726.06	330'500.00	1'215'000.00	400'000.00		
Nettoinvestition	2'463'049.45	4'768'500.00	7'708'500.00	9'877'200.00	3'573'000.00	2'750'000.00

4 Investitionsrechnung

4.2 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
1 Öffentl. Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	428'152.40			450'000.00		
15 Feuerwehr	428'152.40			450'000.00		
150 Feuerwehr	428'152.40			450'000.00		
1500 Feuerwehr	428'152.40			450'000.00		
50 Sachanlagen	428'152.40			450'000.00		
2 Bildung	1'150'114.57		103'500.00	787'200.00	353'000.00	
21 Obligatorische Schule	1'150'114.57		103'500.00	787'200.00	353'000.00	
217 Schulliegenschaften	1'150'114.57		103'500.00	787'200.00	353'000.00	
2172 Hallenbad Feusisberg	1'171'540.57					
50 Sachanlagen	1'171'540.57					
2173 Kindergarten Etzel			20'000.00	50'000.00	353'000.00	
50 Sachanlagen			20'000.00	50'000.00	353'000.00	
2174 Schulhaus/Zentrum Maihof	-21'426.00		83'500.00	737'200.00		
50 Sachanlagen			83'500.00	737'200.00		
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-21'426.00					
3 Kultur, Sport und Freizeit	79'998.00	2'450'000.00	2'840'000.00	2'731'000.00	1'130'000.00	
34 Sport und Freizeit	79'998.00	2'450'000.00	2'840'000.00	2'731'000.00	1'130'000.00	
341 Sport	79'998.00	2'450'000.00	2'840'000.00	2'731'000.00	1'130'000.00	
3410 Sport	79'998.00	2'450'000.00	2'840'000.00	2'731'000.00	1'130'000.00	
50 Sachanlagen	79'998.00	2'450'000.00	2'840'000.00	2'731'000.00	1'130'000.00	
5 Soziale Sicherheit						2'500'000.00
53 Alter + Hinterlassene						2'500'000.00
534 Wohnen im Alter (ohne Pflege)						2'500'000.00
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)						2'500'000.00
50 Sachanlagen						2'500'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'554'510.54	1'988'000.00	3'550'000.00	5'509'000.00	2'090'000.00	250'000.00
61 Strassenverkehr	1'554'510.54	1'888'000.00	3'550'000.00	5'109'000.00	2'090'000.00	250'000.00
615 Gemeindestrassen	1'554'510.54	1'888'000.00	3'550'000.00	5'109'000.00	2'090'000.00	250'000.00
6150 Gemeindestrassen	1'554'510.54	1'888'000.00	620'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00
50 Sachanlagen	1'554'510.54	1'888'000.00	620'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00
6151 Parkplätze			2'930'000.00	4'859'000.00	1'840'000.00	
50 Sachanlagen			2'930'000.00	4'859'000.00	1'840'000.00	
62 Öffentlicher Verkehr		100'000.00		400'000.00		
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur		100'000.00		400'000.00		
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur		100'000.00		400'000.00		
50 Sachanlagen		100'000.00		400'000.00		
7 Umweltschutz und Raumordnung	-749'726.06	330'500.00	1'215'000.00	400'000.00		
72 Abwasserbeseitigung	-749'726.06	130'500.00	235'000.00			
720 Abwasserbeseitigung	-749'726.06	130'500.00	235'000.00			
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	-749'726.06	130'500.00	235'000.00			
50 Sachanlagen	484'387.97	630'500.00	735'000.00			
61 Rückerstattungen	-16'946.52					
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-1'217'167.51	-500'000.00	-500'000.00			
74 Verbauungen		200'000.00	500'000.00	400'000.00		
741 Gewässerverbauungen		200'000.00	500'000.00	400'000.00		
7410 Gewässerverbauungen		200'000.00	500'000.00	400'000.00		
50 Sachanlagen			400'000.00	400'000.00		
56 Eigene Investitionsbeiträge		200'000.00	100'000.00			
77 Übriger Umweltschutz			480'000.00			
771 Friedhof und Bestattung			480'000.00			
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)			480'000.00			
50 Sachanlagen			480'000.00			
Nettoinvestition	2'463'049.45	4'768'500.00	7'708'500.00	9'877'200.00	3'573'000.00	2'750'000.00

5 Kennzahlen 2023 - 2026

Entwicklung	Richtwerte	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		-9'760	1'501'200	-6'784'500	823'500	1'765'200	1'627'200
Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		31'550'714	30'049'514	36'834'014	36'010'514	34'245'314	32'618'114
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+)		1'636'927	3'806'600	161'000	9'894'000	3'875'200	2'950'600
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)		-14'502'955	-10'696'355	-10'535'355	-641'355	3'233'845	6'184'445
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Einwohner		-2'664	-1'945	-1'898	-115	577	1'095
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		-50.9%	-39.3%	-37.2%	-2.2%	11.0%	20.6%
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrestanzen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht					
Selbstfinanzierungsgrad		33.5%	-35.1%	97.9%	-0.2%	-8.5%	-7.3%
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		2.5%	-3.1%	22.5%	0.0%	-0.9%	-0.6%
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%	-0.1%	0.0%	0.0%	0.4%	0.4%
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%	2.4%	2.5%	2.8%	5.1%	5.0%
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		10.2%	9.2%	24.0%	22.4%	9.3%	7.2%
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 2023 – Elektrizitätswerk Schindellegi

6.1 Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderates

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 3'971'249.22 und einem Gesamtertrag von Fr. 4'084'600.– sieht der Voranschlag 2023 einen Ertragsüberschuss von Fr. 113'350.78 vor. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 1'768'800.–.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 113'350.78 zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 1'768'800.– 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 2023 [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. 113'350.78 sowie die Nettoinvestitionen von Fr. 1'768'800.– zu genehmigen.

Feusisberg, 8. September 2022

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Feusisberg

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



Elektrizitätswerk Schindellegi

6.3 Gesamtübersicht

Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
Total Betrieblicher Aufwand	2'707'209.80	3'026'986.00	3'971'249.22
Total Betrieblicher Ertrag	-2'757'498.11	-2'978'100.00	-4'077'100.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-50'288.31	48'886.00	-105'850.78
Finanzaufwand			
Finanzertrag	-7'440.00	-7'500.00	-7'500.00
Ergebnis aus Finanzierung	-7'440.00	-7'500.00	-7'500.00
Operatives Ergebnis	-57'728.31	41'386.00	-113'350.78
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-57'728.31	41'386.00	-113'350.78
Total Aufwand	2'707'209.80	3'026'986.00	3'971'249.22
Total Ertrag	-2'764'938.11	-2'985'600.00	-4'084'600.00

Investitionsrechnung	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
Total Investitionsausgaben	648'139.86	1'650'400.00	2'283'800.00
Total Investitionseinnahmen	-50'524.60	-317'000.00	-515'000.00
Nettoinvestitionen	597'615.26	1'333'400.00	1'768'800.00

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

Elektrizitätswerk Schindellegi

6.4 Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
30 Personalaufwand	8'838.26	7'900.00	9'300.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'540'728.20	2'851'900.00	3'726'400.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'643.34	167'186.00	235'549.22
Total Betrieblicher Aufwand	2'707'209.80	3'026'986.00	3'971'249.22
41 Regalien und Konzessionen	-10'375.58	-9'800.00	-10'300.00
42 Entgelte	-2'747'122.53	-2'968'300.00	-4'066'800.00
Total Betrieblicher Ertrag	-2'757'498.11	-2'978'100.00	-4'077'100.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-50'288.31	48'886.00	-105'850.78
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	-7'440.00	-7'500.00	-7'500.00
Ergebnis aus Finanzierung	-7'440.00	-7'500.00	-7'500.00
Operatives Ergebnis	-57'728.31	41'386.00	-113'350.78
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-57'728.31	41'386.00	-113'350.78
Total Aufwand	2'707'209.80	3'026'986.00	3'971'249.22
Total Ertrag	-2'764'938.11	-2'985'600.00	-4'084'600.00

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

Elektrizitätswerk Schindellegi

6.5 Erfolgsrechnung

Elektrizitätswerk	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
Elektrizitätswerk	-57'728.31	41'386.00	-113'350.78
30 Personalaufwand	8'838.26	7'900.00	9'300.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'540'728.20	2'851'900.00	3'726'400.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'643.34	167'186.00	235'549.22
41 Regalien und Konzessionen	-10'375.58	-9'800.00	-10'300.00
42 Entgelte	-2'747'122.53	-2'968'300.00	-4'066'800.00
44 Finanzertrag	-7'440.00	-7'500.00	-7'500.00

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

Elektrizitätswerk Schindellegi

6.6 Investitionsrechnung

		Voranschlag 2023	
		Ausgaben	Einnahmen
8	Energieversorgung		
8710	Elektrizität		
5030	Übriger Tiefbau	710'700	
	Kabelnetz	575'700	
	Grabarbeiten, Rohranlagen	135'000	
5040	Hochbaute	1'020'060	
	Verteilkabinen	54'000	
	Trafostationen	966'060	
5060	Mobilien	443'040	
	Messwesen	443'040	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	110'000	
	Planwesen	110'000	
6370	Private Haushaltungen		515'000
	Anschlusskosten		515'000
		2'283'800	515'000
	Nettoinvestitionen		1'768'800
	Total	2'283'800	2'283'800

7 Nachkredite zu Lasten Rechnung 2022

Bezeichnung		Nachkredit Summe	Grund	Vermerk
4210	Ambulante Krankenpflege	36	75'300.00	
		3635.00	75'300.00	Nachkalkulation 2021 der Spitex Höfe sowie Mehrkosten IT
7200	Abwasserbeseitigung	30	10'300.00	
		3143.00	10'300.00	Rohrvergrösserung Entwässerung Riedstrasse
				Vorzeitig in Anspruch genommen
7710	Friedhof und Bestattung	31	35'000.00	
		3132.00	35'000.00	Zusatzkosten Friedhofplanung
				Vorzeitig in Anspruch genommen
Total Nachkredite Rechnung 2022			120'600.00	

Antrag und Bericht der Rechnungs- prüfungskommission

zu den Nachkrediten zu Lasten
der Rechnung 2022 zu Handen
der Gemeindeversammlung
vom 9. Dezember 2022

Anlässlich der Prüfung des Voranschlages 2023 hat die Rechnungsprüfungskommission die vom Gemeinderat beantragten Nachkredite 2022 geprüft und festgestellt, dass diese gemäss den gesetzlichen Grundlagen korrekt sind.

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt deshalb der Gemeindeversammlung, die Nachkredite 2022 im Umfang von Fr. 120'600.- zu genehmigen.

Feusisberg, 8. September 2022

Die Rechnungsprüfungskommission

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



8 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.



9 Anpassung Kehrichtgebühren ab 1.1.2023

Gebührentarif, gültig ab 1.1.2023 (Gemeinderatsbeschl. 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

Die Grundgebühr wird den Liegenschaftseigentümern bzw. den Liegenschaftsverwaltungen in Rechnung gestellt. Die Rechnungstellung an die Mieter entfällt.

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.

10 Gebührentarif Abwasseranlagen

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

A. Anschlussgebühr

	Fr.
1 Für den Anschluss eines Gebäudes oder Anlage an das öffentliche Kanalisationsnetz und die Kläranlage hat der Grundeigentümer eine Anschlussgebühr zu entrichten:	
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 werden, 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.	

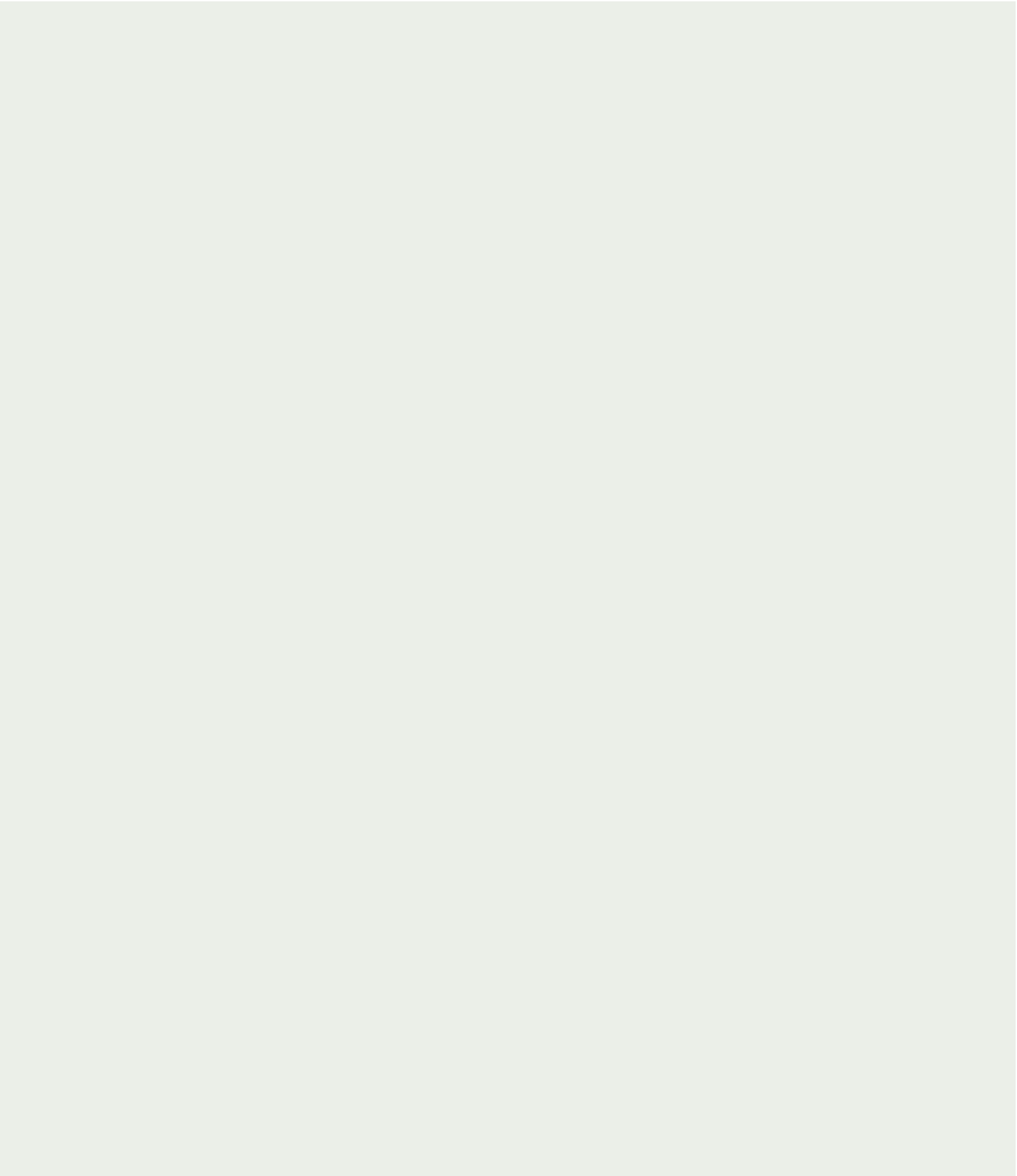
B. Benutzungsgebühr

	Fr.
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.	
2 Die Benutzungsgebühr, bestehend aus der Grundgebühr und Verbrauchsgebühr, hat die Selbstkosten zu decken.	
a) Jährliche Grundgebühr pro Verrechnungseinheit	50.00
b) Verbrauchsgebühr pro m ³ Frischwasserverbrauch	1.55
3 Die Benutzungsgebühr berechnet sich nach dem Frischwasserverbrauch, massgebend für die Höhe des Verbrauches sind die Ableisungen 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 Abwasser 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



Traktandum 4

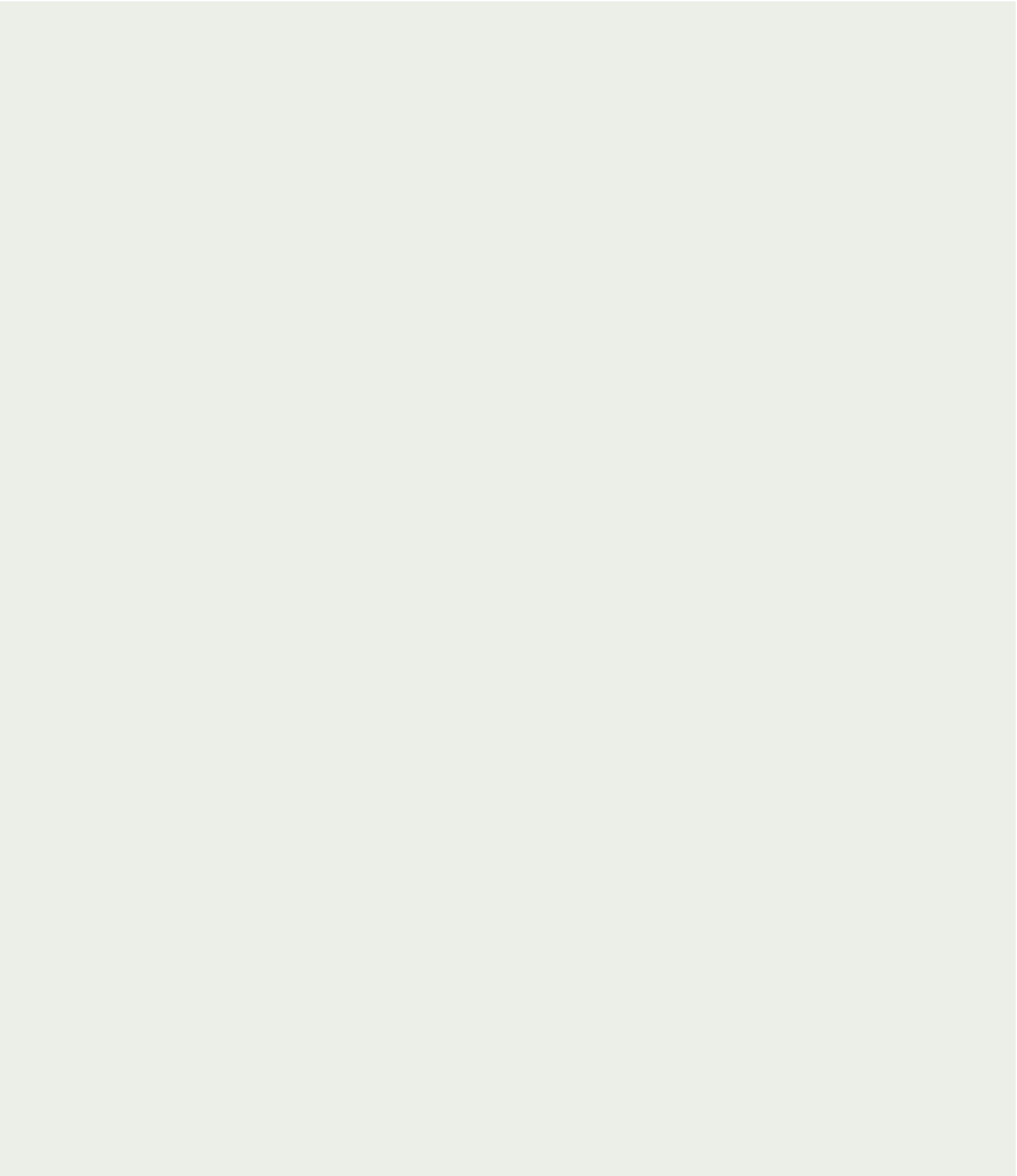
Dieses Traktandum betrifft ein Einbürgerungsgesuch welches hier aus Datenschutz gründen nicht veröffentlicht wird.





Traktandum 5

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





datenschutz

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 – Freitag

08.00 bis 11.30 Uhr

13.30 bis 16.30 Uhr