



**GEMEINDE
ALPTHAL**



Voranschlag 2025 und Finanzplan 2026–2028

Donnerstag, 12. Dezember 2024, 20.00 Uhr,
Mehrzweckanlage

Inhaltsverzeichnis

Voranschlag 2025 und Finanzplan 2026–2028

Gesamtbeurteilung/Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	4
Bericht zum Budget 2025	5
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	7
Gesamtübersicht Voranschlag 2025 und Finanzplan 2026–2028	8
Wesentliche Abweichungen Voranschlag 2025	9

Erfolgsrechnung 2025–2028

Gestufte Erfolgsausweis	11
Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	12
Erfolgsrechnung nach Funktionen und Arten	13

Investitionsrechnung 2025–2028

Investitionsrechnung nach Arten	23
Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	24
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	25

Allgemeine Informationen

Kennzahlen 2025–2028	26
Zusammenstellung Gebühren Abfall- und Abwasserbeseitigung, Wasserwerk und Feuerwehr	27
Steuersätze für natürliche Personen	27
Einladung zur Gemeindeversammlung	28

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Ich freue mich, Ihnen den Voranschlag für das nächste Jahr und den Finanzplan 2026–2028 zu unterbreiten. Den detaillierten 3-stufigen Voranschlag können Sie auf www.alpthal.ch herunterladen oder auf der Gemeindekanzlei einsehen. An der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2024 wird das Budget persönlich erläutert.

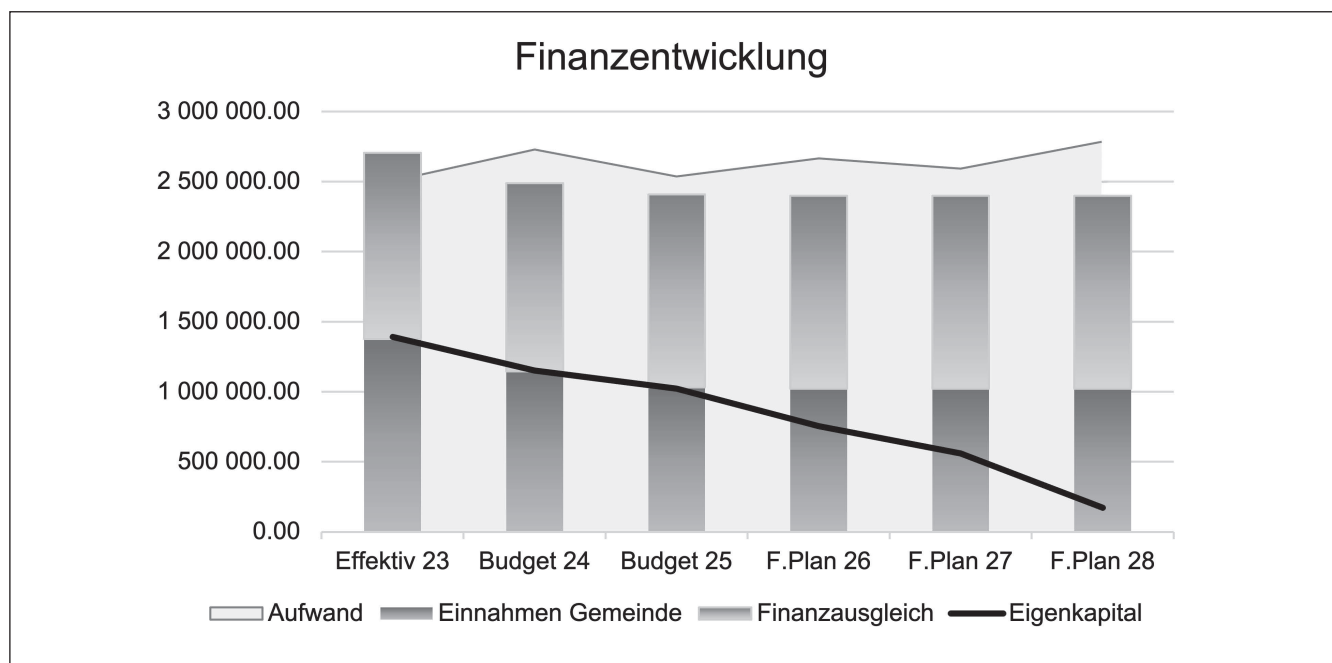
Gesamtbeurteilung

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 3 485 010.00 und einem prognostizierten Gesamtertrag von CHF 3 355 762.00 rechnet der Voranschlag 2025 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 129 248.00. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 232 000.00.

Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten (netto)

	Effektiv 23	Budget 24	Budget 25	Finanzplan 26	Finanzplan 27	Finanzplan 28
Finanz- und Steuerertrag	1 375 870	1 145 600	1 031 131	1 021 082	1 021 570	1 022 019
Finanzausgleich	1 329 300	1 342 900	1 376 543	1 376 543	1 376 543	1 376 543
Total	2 705 170	2 488 500	2 407 674	2 397 625	2 398 113	2 398 562
Allg. Verwaltung	783 207	734 303	766 606	695 756	688 106	716 205
Oeff. Ord./Sicherheit	65 046	14 350	34 850	34 200	33 650	33 550
Bildung	1 032 699	1 058 580	897 958	1 053 608	986 408	1 033 658
Kultur/Sport/Freizeit	11 743	52 200	49 110	32 760	32 760	32 760
Gesundheit	195 980	209 470	228 170	233 570	238 870	244 170
Soz. Sicherheit	307 681	326 880	341 277	341 977	343 277	342 877
Verkehr/Nachr.	46 310	189 100	86 791	119 891	113 791	86 591
Umweltschutz	53 704	123 193	115 200	137 240	139 040	279 790
Volkswirtschaft	8 236	21 470	16 960	15 960	16 160	16 360
Total Aufwand	2 504 606	2 729 546	2 536 922	2 664 962	2 592 062	2 785 961
Netto	200 564	-241 046	-129 248	-267 337	-193 949	-387 399
Abschreibungen gesamt *	135 698	138 338	142 519	148 119	157 844	160 643
Cash-Flow	336 262	-102 708	13 271	-119 218	-36 105	-226 756
Investitionen						
Einnahmen	79 085	38 000	56 000	38 000	38 000	38 000
Ausgaben	1 138 226	123 000	288 000	374 000	292 000	444 000
Netto	-1 059 141	-85 000	-232 000	-336 000	-254 000	-406 000
Eigenkapital	1 391 366	1 150 320	1 021 072	753 735	559 786	172 387

* inkl. Abschreibungen Investitionsbeiträge



Bericht zum Budget 2025

Die nachfolgenden Ausführungen geben einen Überblick über die wichtigsten Punkte der Erfolgsrechnung 2025 und die auffälligsten Abweichungen zum Budget 2024.

ERTRAG

Die Steuererträge der Gemeinde werden im kommenden Jahr voraussichtlich sinken. Dies ist auf Veränderungen in der Zusammensetzung der Steuerpflichtigen zurückzuführen.

Der Finanzausgleich erhöht sich im Jahr 2025 um CHF 33 643.00 auf insgesamt CHF 1 376 543.00. Im Vergleich zu unseren früheren Prognosen bleibt der Finanzausgleich in den kommenden Jahren voraussichtlich stabil.

Die Grundstückgewinnsteuer verbleibt in Zukunft beim Kanton. Die Gemeinde erhält aus dieser Steuerart die Einnahmen in der Höhe von CHF 158 000.00 nicht mehr.

AUFWAND

Allgemeine Verwaltung

Um eine fundierte Entscheidung über die mögliche Überbauung des gemeindeeigenen Grundstücks KTN 605 treffen zu können, wird vorab eine Machbarkeitsstudie, inkl. der Prüfung eines Gestaltungsplans und der Erarbeitung des Vorprojekts mit der entsprechenden Kostenschätzung, durchgeführt. Die Kosten für die Machbarkeitsstudie sind im Budget 2025 mit CHF 74 500.00 veranschlagt.

Die 1990 erbaute Mehrzweckanlage (MZA) zeigt zunehmend Altersspuren. In den kommenden Jahren sind umfangreiche Sanierungsmassnahmen geplant, darunter der Austausch des Foyeroberlichts voraussichtlich im Jahr 2026 (CHF 50 000.00) und, falls dringend, die Sanierung des Gebäudesockels im Jahr 2028 (CHF 62 000.00).

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Die Entschädigungsregelungen für Vermittler im Kanton Schwyz werden derzeit überarbeitet. Aufgrund dieser möglichen Anpassungen wurden im Budget 2025 zusätzliche Ausgaben von CHF 4 500.00 für den Vermittler der Gemeinde Alpthal einkalkuliert.

Bildung

Die Kosten für den Kindergarten in Trachslau hängen von der Anzahl der Kinder ab. Derzeit besuchen fünf Kinder den Kindergarten. Diese Zahl wird in den nächsten Jahren voraussichtlich auf 12 bis 13 Kinder ansteigen.

Der Sonderschulbeitrag von CHF 91 000.00 entfällt ab dem Jahr 2025.

Kultur, Sport und Freizeit

Im Sommer 2025 tritt Alpthal in der SRF-Sendung Donnschtig-Jass gegen Einsiedeln an. Bei einem Sieg findet die nächste Sendung in Alpthal statt. Um mögliche finanzielle Risiken abzusichern, wird eine Defizitgarantie von CHF 10 000.00 budgetiert, obwohl der Anlass kostendeckend sein sollte.

Die Kosten für den Nachdruck des Sommerprospekts kann auf CHF 3 000.00 reduziert werden.

Gesundheit

Aufgrund steigender Kosten für die Pflege von Heimbewohnern und psychisch Kranken hat der Kanton die Beiträge an die Pflegefinanzierung um CHF 10 400.00 erhöht.

Die IT-Kosten der Spitex REYA, insbesondere für das Rechenzentrum, Updates und Lizenzen, führen zu einer Erhöhung der Gesamtkosten um CHF 7 300.00.

Soziale Sicherheit

Der Kanton übernimmt ab sofort die gesamten Kosten für die Prämienverbilligungen in Höhe von bisher CHF 31 600.00.

Gemäss dem neuen Kinderbetreuungsgesetz, das seit Juni 2024 in Kraft ist, hat die Gemeinde Alpthal im Oktober 2024 ein Pilotprojekt für einen Mittagstisch gestartet. Dieses Angebot wird bis Ende des Schuljahres 2024/25 evaluiert. Die geschätzten Kosten für dieses Pilotprojekt belaufen sich auf CHF 22 138.00. Die Entscheidung über eine dauerhafte Einführung des Mittagstischs fällt nach Abschluss des Pilotprojekts.

Aufgrund einer geringer erwarteten Nachfrage für Leistungen der wirtschaftlichen Sozialhilfe wurde das Budget für 2025 um CHF 17 500.00 reduziert.

Infolge des kantonalen Verteilschlüssels muss die Gemeinde Alpthal zwei zusätzliche Flüchtlinge aufnehmen. Dies führt zu Mehrkosten in Höhe von CHF 29 700.00. Zudem sind CHF 4 595.00 für die Aufstockung des Budgets der Fürsorgebehörde notwendig, um die Betreuung sicherzustellen.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Neuausschreibung der Schneeräumungsverträge der Gemeinde Alpthal ist auf den Winter 2024/25 erfolgt.

Basierend auf dem 10-Jahres-Durchschnitt der Schneeräumungskosten kann der Winterdienst um CHF 11 000.00 tiefer budgetiert werden.

Da für das Jahr 2025 keine Gesuche für den Unterhalt von Privatstrassen eingegangen sind, kann das Budget um CHF 31 000.00 reduziert werden.

Umweltschutz und Raumordnung

Die Überarbeitung des kommunalen Schutzzonenplans wurde an das Ingenieurbüro bpp Ingenieure AG vergeben. Die Gesamtkosten für diese Arbeiten belaufen sich im Jahr 2025 auf CHF 12 350.00.

Um die Friedhofsfläche langfristig und nachhaltig zu nutzen und die Kapazität des Gemeinschaftsgrabs zu erweitern, wird ein Entwicklungskonzept für die Zwischennutzung freier Grabfelder erarbeitet. Die Umsetzung ist für 2026 geplant und mit CHF 50 000.00 budgetiert.

Die Gemeinde Alpthal ist an die ARA Einsiedeln angeschlossen. Aufgrund einer Erhöhung der Abwassergebühren durch den Bezirk Einsiedeln per 1. Januar 2021 müssen die Mengengebühren für die Gebäudebesitzer in Alpthal ebenfalls angepasst werden. Die Gebühren wurden in zwei Schritten erhöht. Nach der zweiten Erhöhung per 1. Januar 2025 entspricht die Mengengebühr von 1.65 CHF pro m³ nun dem Tarif des Bezirks Einsiedeln. Die Anschlussgebühren und die Grundpauschalen bleiben unverändert. Der eidgenössische Preisüberwacher wurde über die Gebührenanpassung informiert und hat diese als konsequent bewertet. Er hat daher auf eine Stellungnahme verzichtet.

Für die Planung der Sanierung des Schiessstands Riedboden wird im Jahr 2027 ein Betrag von CHF 52 000.00 eingestellt. Die Sanierung in der Höhe von CHF 192 000.00 (netto) ist für das Jahr 2028 geplant (Totalbetrag CHF 760 000.00 / Rückerstattung Bund und Kanton CHF 568 000.00).

Volkswirtschaft

Im Jahr 2024 wurde ein Konzept für die Erstellung eines Erlebnisweges entwickelt. Dieses wird der Bevölkerung zu gegebener Zeit vorgestellt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen gemäss Budget 2024 werden durch folgende Investitionen ergänzt und voraussichtlich in den kommenden Jahren zu den bisherigen Abschreibungen hinzugefügt: Feuerwehrauto CHF 9 000.00 linear über 15 Jahre ab 2025, behindertengerechte Bushaltestelle bei der

Kirche CHF 5 600.00 ab 2026, Hochwasserschutz CHF 3 200.00 ab 2027, behindertengerechte Bushaltestelle bei der Talstation Holzegg CHF 2 800.00 ab 2028.

INVESTITIONEN

Im vergangenen Jahr hat die Stimmbevölkerung der Anschaffung eines neuen Feuerwehr-Mannschaftsbusses in der Höhe von CHF 135 000.00 brutto zugestimmt. In diesem Jahr wurde eine Akontozahlung von CHF 45 000.00 geleistet. An den restlichen CHF 90 000.00 beteiligt sich der Kanton mit CHF 18 000.00. Somit wurde der Restbetrag von CHF 72 000.00 im Budget 2025 eingestellt. Die Lieferung des Mannschaftsbusses erfolgt im 2025.

Die Realisierung der Wasserleitung Brüschrain verzögert sich. Daher wird die Gewährung eines Darlehens an Eugen Tschümperlin in Höhe von CHF 74 000.00 im Jahr 2025 erneut aufgeführt.

Die ARA Einsiedeln wurde in den Jahren 2018 bis 2020 umfassend saniert (Faulung, Faulschlammmentwässerung, Biologie). Alpthal hat sich an diesen Gesamtsanierungskosten in Höhe von CHF 4 829 258.00 bisher nicht beteiligt. Der Anteil für die Gemeinde Alpthal beträgt CHF 206 186.00.

In den Folgejahren sind weitere Sanierungen (Bekensanierung Vorklärung) geplant. Alpthal muss dafür voraussichtlich rund CHF 24 000.00 im 2025 und rund CHF 28 500.00 im 2026 aufwenden. Insgesamt schuldet die Gemeinde Alpthal dem Bezirk Einsiedeln CHF 257 420.00. Die Beteiligung an den Sanierungskosten wird über 3 Jahre verteilt.

2025: CHF 80 000.00

2026: CHF 80 000.00

2027: CHF 98 000.00

Diese Beträge werden dem Konto «Passivierte Anschlussgebühren Abwasser» belastet.

Gemäss den Bestimmungen des Abwasser-Reglements der Gemeinde Alpthal zur Mitfinanzierung von abwassertechnischen Sanierungen ausserhalb des Baugebietes erhält die Holzegg Liegenschaften AG im Jahr 2025 einen Sanierungsbeitrag von CHF 40 000.00 für den Anschluss an die öffentliche Kanalisation.

Für den Ersatz der Fenster in der Mehrzweckanlage (MZA) sind CHF 110 000.00 für 2027 budgetiert. Vorrangig wird geprüft, ob bereits eine Sanierung ausreicht, um die Kosten zu reduzieren.

Die Gemeinde Alpthal muss die Bushaltestelle bei der Kirche und der Talstation Holzegg für je CHF 140 000.00 behindertengerecht umbauen lassen. Dies soll voraussichtlich in den Jahren 2026 und 2028 erfolgen.

Der Bezirk Schwyz erarbeitet aktuell ein Hochwasserschutzprojekt in der Gemeinde Alpthal (Geissbergbach – Mattlibach – Karlismattbach). Im Zuge der Umsetzung des Projekts fallen für die Gemeinde Kosten in der Höhe von CHF 80 000.00 an.

Die Sanierung der Dorfstrasse vom Abzweiger Riedboden bis zum Abzweiger Ettern wird mit CHF 300 000.00 für 2028 veranschlagt.

EIGENKAPITAL

Durch die Investitionen ist in den nächsten Jahren mit einer schrittweisen Verringerung des Eigenkapitals zu rechnen, daher ist die Beibehaltung des Steuerfusses von 135% unumgänglich.

Frau Säckelmeister Yvonne Unger

Antrag des Gemeinderates über die Genehmigung des Rechnungsvoranschlages 2025 mit einem Steuerfuss von 135 Steuereinheiten.

Der Gemeinderat beantragt

- a. den Voranschlag 2025 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 129 248.00 zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung 2025 mit Nettoinvestitionen von CHF 232 000.00 zu genehmigen,
- c. den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 135% einer Einheit zu belassen,
- d. den Finanzplan zur Kenntnis zu nehmen.

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss § 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2025 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) als Bestandteil des Finanzplanes 2026–2028 inklusive Steuerfuss für das Voranschlagsjahr zu beurteilen. Die Existenz des Internen Kontrollsystems (IKS) haben wir ebenfalls geprüft.

Der Voranschlag und der Finanzplan sowie das IKS entsprechen gemäss unserer Beurteilung den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als vertretbar, ebenso den bisherigen Steuerfuss von 135 Prozent einer Einheit.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 129 248.00, einem unveränderten Steuerfuss von 135 Prozent einer Einheit und Nettoinvestitionen von CHF 232 000.00 zu genehmigen.

Alpthal, 17. Oktober 2024

Die Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Alpthal



Ady Inderbitzin, Präsident



Monika Gamper



Xaver Reichlin

Gesamtübersicht Voranschlag 2025 und Finanzplan 2026 – 2028

	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erfolgsrechnung						
Total Betrieblicher Aufwand	3 482 628.78	3 622 109	3 480 450	3 650 508	3 543 236	4 347 279
Total Betrieblicher Ertrag	-3 655 078.50	-3 355 723	-3 326 252	-3 357 721	-3 323 837	-3 934 230
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-172 449.72	266 386	154 198	292 787	219 399	413 049
Finanzaufwand	3 297.40	3 150	4 560	4 060	4 060	4 060
Finanzertrag	-31 410.89	-28 490	-29 510	-29 510	-29 510	-29 510
Ergebnis aus Finanzierung	-28 113.49	-25 340	-24 950	-25 450	-25 450	-25 450
Operatives Ergebnis	-200 563.21	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-200 563.21	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599
Total Aufwand	3 485 926.18	3 625 259	3 485 010	3 654 568	3 547 296	4 351 339
Total Ertrag	-3 686 489.39	-3 384 213	-3 355 762	-3 387 231	-3 353 347	-3 963 740
Investitionsrechnung						
Total Investitionsausgaben	1 138 226.35	123 000	288 000	374 000	292 000	444 000
Total Investitionseinnahmen	-79 084.75	-38 000	-56 000	-38 000	-38 000	-38 000
Nettoinvestitionen	1 059 141.60	85 000	232 000	336 000	254 000	406 000
«+»: Aufwand, Defizit, Verschlechterung «-»: Ertrag, Überschuss, Verbesserung Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen						

Wesentliche Abweichungen Voranschlag 2025

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2025	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
0110 3102.00	Legislative Drucksachen, Publikationen	9 200	13 400	4 200.00	zusätzliche Gemeindeversammlung
1500 3300.00	Feuerwehr Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0	9 000	9 000.00	Abschreibung neuer Mannschaftsbus
2110 3612.00	Kindergarten Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	158 400	79 200	-79 200.00	Veränderung der Anzahl Kindergartenkinder
2200 3631.00	Sonderschulen Beiträge an Kantone und Konkordate	91 000	0	-91 000.00	Sonderschulbeitrag entfällt
3290 3105.00 3636.00	Kultur, n.a.g. Lebensmittel Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0 2 000	7 100 12 000	7 100.00 10 000.00	Chilbi-Brunch, Einweihung neuer Mannschaftsbus Teilnahme Donnschtig-Jass
5120 3631.00	Prämienverbilligung Beiträge an Kantone und Konkordate	32 000	0	-32 000.00	Prämienverbilligung wird vom Kanton übernommen
5451	Kindertagesstätten und Kinderhort diverse Konti	7 600	32 702	25 102.00	Mittagstisch
5730 31 4637.20	Asylwesen Sach- und überiger Betriebsaufwand Rückstellungen für ausländische Staatsangehörige	51 200 -127 500	77 500 -178 700	26 300.00 -51 200.00	Erhöhung Verteilschlüssel Erhöhung Verteilschlüssel
6150 3119.00 3141.10	Gemeinde- / Bezirksstrassen Übrige nicht aktivierbare Anlagen Winterdienst	12 000 87 000	0 76 000	-12 000.00 -11 000.00	LED-Lampen im Brunni 10-Jahres-Schnitt

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2025	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
7500 3001.00 3130.00 3132.00	Arten- und Landschaftsschutz Vergütung an Behörden und Kommissionen Dienstleistungen Dritter Honorare Beratung, Gutachten, Fachexpertise usw.	1 000 14 000 0	4 000 19 000 4 000	3 000.00 5 000.00 4 000.00	Überarbeitung der Schutzzonen Überarbeitung der Schutzzonen Überarbeitung der Schutzzonen
7900 3199.00	Raumordnung Übriger Betriebsaufwand	17 000	2 000	-15 000.00	Wegrodelbereinigung
8400 3132.00	Tourismus Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5 000	0	-5 000.00	Erlebnisweg

Erfolgsrechnung 2025–2028

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
30	Personalaufwand	1 143 989.57	1 211 780	1 245 628	1 257 568	1 272 718	1 288 418
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	991 888.01	945 540	977 639	963 289	870 589	1 602 189
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135 097.60	137 738	120 734	126 334	136 059	138 859
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	1 084 000.30	1 242 370	1 059 275	1 182 075	1 172 575	1 177 174
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	197 748.30	150 623	151 095	169 064	135 180	177 573
90	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK	-70 095.00	-65 942	-73 921	-47 822	-43 885	-36 934
Total Betrieblicher Aufwand		3 482 628.78	3 622 109	3 480 450	3 650 508	3 543 236	4 347 279
40	Fiskalertrag	-1 212 206.50	-1 006 000	-1 033 900	-1 017 100	-1 017 100	-1 017 100
41	Regalien und Konzessionen	-1 400.00	-1 500	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
42	Entgelte	-295 903.83	-283 150	-290 614	-322 014	-322 014	-890 014
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spf	0.00	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-1 947 819.87	-1 914 450	-1 849 243	-1 848 143	-1 848 143	-1 848 143
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	-197 748.30	-150 623	-151 095	-169 064	-135 180	-177 573
Total Betrieblicher Ertrag		-3 655 078.50	-3 355 723	-3 326 252	-3 357 721	-3 323 837	-3 934 230
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-172 449.72	266 386	154 198	292 787	219 399	413 049
34	Finanzaufwand	3 297.40	3 150	4 560	4 060	4 060	4 060
44	Finanzertrag	-31 410.89	-28 490	-29 510	-29 510	-29 510	-29 510
Ergebnis aus Finanzierung		-28 113.49	-25 340	-24 950	-25 450	-25 450	-25 450
Operatives Ergebnis		-200 563.21	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-200 563.21	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599
Total Aufwand		3 485 926.18	3 625 259	3 485 010	3 654 568	3 547 296	4 351 339
Total Ertrag		-3 686 489.39	-3 384 213	-3 355 762	-3 387 231	-3 353 347	-3 963 740

«+»: Aufwand, Defizit, Verschlechterung, «-»: Ertrag, Überschuss, Verbesserung

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
0 Allgemeine Verwaltung	783 207.22	734 303	766 606	695 756	688 106	716 205
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	65 046.08	14 350	34 850	34 200	33 650	33 750
2 Bildung	1 032 699.26	1 058 580	897 958	1 053 608	986 408	1 033 658
3 Kultur, Sport und Freizeit	11 743.60	52 200	49 110	32 760	32 760	32 760
4 Gesundheit	195 979.85	209 470	228 170	233 570	238 870	244 170
5 Soziale Sicherheit	307 681.28	326 880	341 277	341 977	343 277	342 877
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	46 309.64	189 100	86 791	119 891	113 791	86 591
7 Umweltschutz und Raumordnung	53 704.25	123 193	115 200	137 240	139 040	279 790
8 Volkswirtschaft	8 236.05	21 470	16 960	15 960	16 160	16 360
9 Finanzen und Steuern	-2 705 170.44	-2 488 500	-2 407 674	-2 397 625	-2 398 113	-2 398 562
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	-200 563.21	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599

Erfolgsrechnung

Nach Funktionen und Arten	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erfolgsrechnung	200 563.21	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	783 207.22	734 303	766 606	695 756	688 106	716 205
01 Legislative und Exekutive	96 097.92	132 450	129 650	119 900	122 750	120 350
0110 Legislative	15 151.15	28 200	27 650	20 350	21 800	20 500
30 Personalaufwand	3 235.45	7 100	4 600	5 300	5 550	5 650
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11 915.70	21 100	23 050	15 050	16 250	14 850
0120 Exekutive	80 946.77	104 250	102 000	99 550	100 950	99 850
30 Personalaufwand	51 474.07	72 050	64 600	66 750	65 650	67 050
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	29 232.70	31 950	37 150	32 550	35 050	32 550
36 Transferaufwand	240.00	250	250	250	250	250
02 Allgemeine Dienste	687 109.30	601 853	636 956	575 856	565 356	595 855
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	161 806.30	129 750	133 000	135 600	140 100	142 600
30 Personalaufwand	145 326.40	117 100	117 300	120 100	124 600	127 100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31 629.00	24 350	27 800	27 600	27 600	27 600
42 Entgelte	-5 279.10	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
46 Transferertrag	-9 870.00	-8 700	-9 100	-9 100	-9 100	-9 100
0220 Allgemeine Dienste, übrige	228 851.85	273 950	275 448	278 748	279 148	284 248
30 Personalaufwand	180 157.95	207 800	211 100	212 900	215 300	218 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	49 413.40	68 200	67 750	69 250	67 250	69 250
42 Entgelte	-719.50	-2 050	-650	-650	-650	-650
49 Interne Verrechnungen	0.00	0	-2 752	-2 752	-2 752	-2 752
0221 Bauverwaltung	72 474.80	65 690	51 890	51 990	52 690	52 690
30 Personalaufwand	68 245.10	46 540	46 840	46 940	47 640	47 640
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	38 493.70	51 150	37 050	37 050	37 050	37 050
42 Entgelte	-34 264.00	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000	-32 000

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
0291 Mehrzweckanlage		223 976.35	106 663	98 768	105 568	90 068	112 967
30 Personalaufwand		68 634.15	69 200	69 800	67 500	69 200	71 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		289 295.20	120 150	104 250	131 550	75 550	137 550
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		62 426.20	63 063	39 063	39 063	43 463	43 463
36 Transferaufwand		0.00	0	21 185	21 185	21 185	21 184
42 Entgelte		-75.00	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag		-24 966.00	-23 600	-23 600	-23 600	-23 600	-23 600
49 Interne Verrechnungen		-171 338.20	-122 150	-111 930	-130 130	-95 730	-137 030
0292 Überbauung KTN 605		0.00	25 800	77 850	3 950	3 350	3 350
30 Personalaufwand		0.00	5 800	3 350	3 950	3 350	3 350
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		0.00	20 000	74 500	0	0	0
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		65 046.08	14 350	34 850	34 200	33 650	33 750
12 Rechtsprechung		170.00	750	4 750	4 750	4 750	4 750
1200 Rechtsprechung		170.00	750	4 750	4 750	4 750	4 750
30 Personalaufwand		0.00	500	4 500	4 500	4 500	4 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		170.00	250	250	250	250	250
14 Allgemeines Rechtswesen		41 847.03	4 600	20 900	20 250	20 250	20 350
1400 Allgemeines Rechtswesen		11 980.38	13 450	13 750	12 900	12 900	13 000
30 Personalaufwand		10 532.95	11 550	12 050	11 050	11 050	11 150
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		4 067.20	4 000	4 000	3 650	3 650	3 650
36 Transferaufwand		4 214.00	3 900	4 200	4 200	4 200	4 200
42 Entgelte		-6 833.77	-6 000	-6 500	-6 000	-6 000	-6 000
1403 Betreibungswesen		6 648.40	4 500	4 550	4 550	4 550	4 550
30 Personalaufwand		6 648.40	4 500	4 550	4 550	4 550	4 550
1405 Zivilstandsamt		1 200.00	1 600	2 100	2 300	2 300	2 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		0.00	100	100	100	100	100
36 Transferaufwand		1 200.00	1 500	2 000	2 200	2 200	2 200
1406 Markt- / Wirtschaftswesen		-3 620.00	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
42 Entgelte		-3 620.00	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
1409 Kataster- und Vermessungswesen		25 638.25	-11 450	4 000	4 000	4 000	4 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		25 638.25	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
46 Transferertrag		0.00	-15 450	0	0	0	0

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
15 Feuerwehr							
1500 Feuerwehr							
30 Personalaufwand		32 884,75	38 640	27 400	29 600	29 600	29 600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		19 775,10	25 500	26 200	24 200	24 200	24 200
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0,00	0	9 000	9 000	9 000	9 000
34 Finanzaufwand		238,30	150	260	260	260	260
36 Transferaufwand		862,70	900	900	900	900	900
39 Interne Verrechnungen		0,00	0	0	0	90	314
42 Entgelte		-39 624,75	-37 500	-39 500	-39 500	-39 500	-39 500
44 Finanzertrag		-150,70	-150	-170	-170	-170	-170
46 Transferertrag		-3 300,00	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
49 Interne Verrechnungen		-1 510,00	-1 273	-350	-132	0	0
90 Abschluss Erfolgsrechnung		-9 175,40	-23 267	-20 740	-21 158	-21 380	-21 604
16 Verteidigung		23 029,05	9 000	9 200	9 200	8 650	8 650
1610 Militärische Verteidigung		1 000,00	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
36 Transferaufwand		1 000,00	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
1620 Zivilschutz		18 845,90	4 900	4 900	4 900	4 350	4 350
30 Personalaufwand		227,60	2 750	2 750	2 750	2 200	2 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		52 150,55	500	500	500	500	500
36 Transferaufwand		1 467,75	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650
46 Transferertrag		-35 000,00	0	0	0	0	0
1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)		3 183,15	3 100	3 300	3 300	3 300	3 300
36 Transferaufwand		3 183,15	3 100	3 300	3 300	3 300	3 300
2 BILDUNG		1 032 699,26	1 058 580	897 958	1 053 608	986 408	1 033 658
21 Obligatorische Schule		944 799,26	967 580	897 958	1 053 608	986 408	1 033 658
2110 Kindergarten		139 512,35	136 100	65 800	183 700	170 100	170 100
36 Transferaufwand		158 912,35	158 400	79 200	206 000	190 100	190 100
46 Transferertrag		-19 400,00	-22 300	-13 400	-22 300	-20 000	-20 000
2120 Primarstufe		507 168,61	545 450	559 228	585 878	583 678	588 628
30 Personalaufwand		435 609,30	436 550	456 728	467 978	475 078	480 028
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		53 797,21	67 700	68 200	74 700	67 700	67 700
36 Transferaufwand		68 205,30	88 000	90 000	90 000	90 000	90 000
42 Entgelte		-4 543,20	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
46 Transferertrag		-45 900,00	-44 600	-53 500	-44 600	-46 900	-46 900

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
2140 Musikschulen		22 887.55	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000
36 Transferaufwand		22 887.55	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000
2170 Schulliegenschaften		195 703.05	166 110	150 060	166 960	133 160	175 460
30 Personalaufwand		42 330.50	60 250	60 850	60 850	62 250	64 450
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		8 273.65	11 700	12 300	11 000	11 000	11 000
36 Transferaufwand		0.00	50	50	50	50	50
39 Interne Verrechnungen		171 338.20	122 150	109 700	127 900	93 500	134 800
44 Finanzertrag		-1 339.20	-1 340	-1 340	-1 340	-1 340	-1 340
49 Interne Verrechnungen		-24 900.10	-26 700	-31 500	-31 500	-32 300	-33 500
2190 Schulleitung		24 733.45	29 120	29 120	29 120	29 120	29 120
30 Personalaufwand		5 159.65	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		123.80	1 870	1 870	1 870	1 870	1 870
36 Transferaufwand		19 450.00	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
2191 Obligatorische Schule, n.a.g.		54 794.25	58 800	61 750	55 950	38 350	38 350
30 Personalaufwand		25 298.30	27 800	30 650	30 650	30 650	30 650
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		29 495.95	31 000	31 100	25 300	7 700	7 700
22 Sonderschulen		87 900.00	91 000	0	0	0	0
2200 Sonderschulen		87 900.00	91 000	0	0	0	0
36 Transferaufwand		87 900.00	91 000	0	0	0	0
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		11 743.60	52 200	49 110	32 760	32 760	32 760
32 Kultur, übrige		1 466.75	2 870	20 280	3 930	3 930	3 930
3290 Kultur, n.a.g.		1 466.75	2 870	20 280	3 930	3 930	3 930
30 Personalaufwand		1 079.00	870	4 230	1 880	1 880	1 880
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		3 619.75	0	7 150	50	50	50
36 Transferaufwand		200.00	2 000	12 000	2 000	2 000	2 000
42 Entgelte		-3 432.00	0	-3 100	0	0	0
34 Sport und Freizeit		10 276.85	49 330	28 830	28 830	28 830	28 830
3410 Sport		0.00	200	200	200	200	200
36 Transferaufwand		0.00	200	200	200	200	200

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
3420 Freizeit		10 276.85	49 130	28 630	28 630	28 630	28 630
30 Personalaufwand		9 658.30	6 830	6 830	6 830	6 830	6 830
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		4 253.55	41 800	21 300	21 300	21 300	21 300
36 Transferaufwand		390.00	500	500	500	500	500
39 Interne Verrechnungen		0.00	500	500	500	500	500
42 Entgelte		-1 765.00	0	0	0	0	0
46 Transferertrag		-2 260.00	-500	-500	-500	-500	-500
4 GESUNDHEIT		195 979.85	209 470	228 170	233 570	238 870	244 170
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		156 888.80	158 100	168 500	173 400	178 700	184 000
4120 Pflegefinanzierung		156 288.80	157 500	167 900	172 800	178 100	183 400
36 Transferaufwand		156 288.80	157 500	167 900	172 800	178 100	183 400
4121 Kranken-, Alters- und Pflegeheime		600.00	600	600	600	600	600
36 Transferaufwand		600.00	600	600	600	600	600
42 Ambulante Krankenpflege		37 143.20	48 450	56 750	57 250	57 250	57 250
4210 Ambulante Krankenpflege		37 143.20	48 450	56 750	57 250	57 250	57 250
36 Transferaufwand		37 143.20	48 450	56 750	57 250	57 250	57 250
43 Gesundheitsprävention		1 947.85	2 920	2 920	2 920	2 920	2 920
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige		190.00	920	920	920	920	920
36 Transferaufwand		190.00	920	920	920	920	920
4330 Schulgesundheitsdienst		1 606.00	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		1 606.00	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800
4340 Lebensmittelkontrolle		151.85	200	200	200	200	200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		151.85	200	200	200	200	200
5 SOZIALE SICHERHEIT		307 681.28	326 880	341 277	341 977	343 277	342 877
51 Krankheit und Unfall		38 208.25	40 800	9 200	9 300	9 400	9 500
5120 Prämienverbilligungen		38 208.25	40 800	9 200	9 300	9 400	9 500
36 Transferaufwand		40 415.40	40 800	9 200	9 300	9 400	9 500
46 Transferertrag		-2 207.15	0	0	0	0	0

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
53	Alter + Hinterlassene	4 094.25	4 200	4 700	4 200	4 700	4 200
5310	Alters + Hinterlassenenversicherung AHV	1 005.90	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
36	Transferaufwand	1 005.90	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
46	Transferertrag	0.00	-300	-300	-300	-300	-300
5350	Leistungen an das Alter	3 088.35	3 200	3 700	3 200	3 700	3 200
36	Transferaufwand	3 248.35	3 500	4 000	3 500	4 000	3 500
42	Entgelte	-160.00	-300	-300	-300	-300	-300
54	Familie und Jugend	29 044.85	38 300	62 002	63 002	63 002	63 002
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28 695.85	29 900	28 500	29 600	29 600	29 600
36	Transferaufwand	29 225.60	31 000	29 600	29 600	29 600	29 600
46	Transferertrag	-529.75	-1 100	-1 100	0	0	0
5440	Jugendschutz	100.00	100	100	100	100	100
36	Transferaufwand	100.00	100	100	100	100	100
5450	Leistungen an Familien	249.00	700	700	700	700	700
36	Transferaufwand	249.00	700	700	700	700	700
5451	Kindertagesstätten und Kinderhort	0.00	7 600	32 702	32 602	32 602	32 602
30	Personalaufwand	0.00	0	15 320	15 320	15 320	15 320
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	600	14 894	14 794	14 794	14 794
36	Transferaufwand	0.00	7 000	7 820	7 820	7 820	7 820
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	5 232	5 232	5 232	5 232
42	Entgelte	0.00	0	-10 564	-10 564	-10 564	-10 564
57	Sozialhilfe und Asylwesen	236 333.93	243 580	265 375	265 475	266 175	266 175
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	95 497.95	125 000	112 500	112 500	112 500	112 500
36	Transferaufwand	113 089.55	130 000	117 500	117 500	117 500	117 500
46	Transferertrag	-17 591.60	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
5730	Asylwesen	77 602.38	62 500	92 200	92 200	92 200	92 200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	65 440.80	51 200	77 500	77 500	77 500	77 500
36	Transferaufwand	120 392.95	140 800	194 400	194 400	194 400	194 400
42	Entgelte	0.00	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
46	Transferertrag	-108 231.37	-127 500	-178 700	-178 700	-178 700	-178 700

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
5790 Fürsorge, n.a.g.		63 233.60	56 080	60 675	60 775	61 475	61 475
30 Personalaufwand		38 859.80	39 730	43 700	43 800	44 500	44 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		16 324.20	5 350	5 725	5 725	5 725	5 725
36 Transferaufwand		8 049.60	11 000	11 500	11 500	11 500	11 500
49 Interne Verrechnungen		0.00	0	-250	-250	-250	-250
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		46 309.64	189 100	86 791	119 891	113 791	86 591
61 Strassenverkehr		686.14	120 600	58 391	100 691	94 091	67 191
6150 Gemeinde- / Bezirksstrassen		-36 951.60	59 830	28 341	70 641	64 041	37 141
30 Personalaufwand		5 614.10	12 450	11 820	10 820	10 820	10 820
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		91 039.45	159 000	135 600	173 300	163 300	133 300
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		72 671.40	74 675	72 671	78 271	81 471	84 271
36 Transferaufwand		0.00	550	550	550	550	550
39 Interne Verrechnungen		9 206.80	8 155	7 700	7 700	7 900	8 200
42 Entgelte		-7 207.85	0	0	0	0	0
46 Transferertrag		-208 275.50	-195 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
6151 Parkplätze		-3 257.16	-5 230	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		3 880.85	3 770	2 050	2 050	2 050	2 050
42 Entgelte		-7 138.01	-9 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
6180 Privatstrassen		40 894.90	66 000	35 000	35 000	35 000	35 000
36 Transferaufwand		40 894.90	66 000	35 000	35 000	35 000	35 000
62 Öffentlicher Verkehr		45 623.50	68 500	28 400	19 200	19 700	19 400
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur		0.00	5 000	10 000	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		0.00	5 000	10 000	0	0	0
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr		45 623.50	63 500	18 500	19 300	19 800	19 500
36 Transferaufwand		45 623.50	63 500	18 500	19 300	19 800	19 500
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.		0.00	0	-100	-100	-100	-100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		0.00	0	1 200	1 200	1 200	1 200
42 Entgelte		0.00	0	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300

0.00

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	53 704.25	123 193	115 200	137 240	139 040	279 790
71	Wasserversorgung						
7101	Wasserwerk						
30	Personalaufwand	695.25	5 300	5 300	6 150	5 300	5 300
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43 942.05	39 950	35 600	39 600	31 600	31 600
39	Interne Verrechnungen	2 875.35	5 500	6 044	5 914	6 031	6 060
42	Entgelte	-79 566.10	-61 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
90	Abschluss Erfolgsrechnung	32 053.45	10 250	13 056	8 336	17 069	17 040
72	Abwasserbeseitigung						
7200	Abwasserbeseitigung						
30	Personalaufwand	278.00	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	63 518.25	19 000	21 900	27 100	27 100	19 100
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	0	2 125	2 125
36	Transferaufwand	77 148.20	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500
39	Interne Verrechnungen	88.95	1 400	2 903	3 293	3 388	3 506
42	Entgelte	-51 322.30	-75 000	-75 000	-110 000	-110 000	-110 000
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-89 711.10	-34 550	-38 953	-9 543	-11 763	-3 881
73	Abfallwirtschaft						
7300	Abfallwirtschaft						
30	Personalaufwand	2 013.70	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9 168.60	15 700	18 250	16 150	18 150	18 150
36	Transferaufwand	37 126.80	43 500	43 500	43 500	43 500	43 500
39	Interne Verrechnungen	5 306.10	5 175	7 900	7 900	8 000	8 400
42	Entgelte	-50 353.25	-49 600	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	-966	-693	-439	-161
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-3 261.95	-18 375	-27 284	-25 457	-27 811	-28 489
74	Verbauungen	0.00	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
7410	Gewässerverbauungen	0.00	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
75	Arten- und Landschaftsschutz	8 595.20	19 100	31 450	24 100	24 100	24 100
7500	Arten- und Landschaftsschutz	8 595.20	19 100	31 450	24 100	24 100	24 100
30	Personalaufwand	855.20	3 900	7 250	3 900	3 900	3 900
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8 294.50	15 000	24 000	20 000	20 000	20 000
36	Transferaufwand	0.00	200	200	200	200	200
46	Transferertrag	-554.50	0	0	0	0	0

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung		13 845.55	14 493	7 600	7 450	59 550	200 300
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		13 845.55	14 493	7 600	7 450	59 550	200 300
30 Personalaufwand		0.00	4 100	3 050	3 900	3 900	3 050
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		6 197.65	2 650	1 150	150	52 150	761 650
39 Interne Verrechnungen		7 647.90	7 743	3 400	3 400	3 500	3 600
42 Entgelte		0.00	0	0	0	0	-568 000
77 Übriger Umweltschutz		17 624.20	23 250	22 800	69 340	19 040	19 040
7710 Friedhof und Bestattung		6 423.75	15 100	14 100	60 640	10 840	10 840
30 Personalaufwand		1 517.65	5 300	5 300	3 840	3 840	3 840
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		4 606.10	9 800	8 800	56 800	7 000	7 000
36 Transferaufwand		300.00	500	500	500	500	500
49 Interne Verrechnungen		0.00	-500	-500	-500	-500	-500
7790 Umweltschutz, n.a.g.		11 200.45	8 150	8 700	8 700	8 200	8 200
30 Personalaufwand		3 340.50	2 650	3 250	3 250	2 750	2 750
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		3 829.20	3 000	2 650	2 650	2 650	2 650
36 Transferaufwand		2 745.75	2 500	2 800	2 800	2 800	2 800
39 Interne Verrechnungen		1 285.00	0	0	0	0	0
79 Raumordnung		13 639.30	62 350	49 350	32 350	32 350	32 350
7900 Raumordnung		13 639.30	62 350	49 350	32 350	32 350	32 350
30 Personalaufwand		2 426.45	5 050	5 050	5 050	5 050	5 050
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		11 212.85	57 300	44 300	27 300	27 300	27 300
8 VOLKSWIRTSCHAFT		8 236.05	21 470	16 960	15 960	16 160	16 360
81 Landwirtschaft		50.00	0	0	0	0	0
8120 Strukturverbesserungen		50.00	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand		50.00	0	0	0	0	0
84 Tourismus		9 586.05	22 970	18 360	17 360	17 560	17 760
8400 Tourismus		9 586.05	22 970	18 360	17 360	17 560	17 760
30 Personalaufwand		1 887.05	4 970	4 960	4 960	4 960	4 960
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		7 699.00	18 000	7 000	6 000	6 000	6 000
39 Interne Verrechnungen		0.00	0	6 400	6 400	6 600	6 800
87 Brennstoffe und Energie		-1 400.00	-1 500	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
8710 Elektrizität		-1 400.00	-1 500	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
41 Regalien und Konzessionen		-1 400.00	-1 500	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
9	FINANZEN UND STEUERN	-2 504 607.23	-2 488 500	-2 407 674	-2 397 625	-2 398 113	-2 398 562
91	Steuern	-1 212 999.15	-995 100	-1 026 500	-1 015 700	-1 015 700	-1 015 700
9100	Steuern	-1 212 999.15	-995 100	-1 026 500	-1 015 700	-1 015 700	-1 015 700
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3 631.95	8 900	12 500	7 000	7 000	7 000
34	Finanzaufwand	2 275.40	2 000	3 000	2 500	2 500	2 500
40	Fiskalertrag	-1 212 206.50	-1 006 000	-1 033 900	-1 017 100	-1 017 100	-1 017 100
46	Transferertrag	-6 700.00	0	-8 100	-8 100	-8 100	-8 100
93	Finanz- und Lastenausgleich	-1 329 300.00	-1 342 900	-1 376 543	-1 376 543	-1 376 543	-1 376 543
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-1 329 300.00	-1 342 900	-1 376 543	-1 376 543	-1 376 543	-1 376 543
46	Transferertrag	-1 329 300.00	-1 342 900	-1 376 543	-1 376 543	-1 376 543	-1 376 543
95	Ertragsanteile, übrige	-158 700.00	-148 100	0	0	0	0
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-158 700.00	-148 100	0	0	0	0
46	Transferertrag	-158 700.00	-148 100	0	0	0	0
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-4 171.29	-2 400	-4 631	-5 382	-5 870	-6 319
9610	Zinsen	-4 171.29	-2 400	-5 231	-5 982	-6 470	-6 919
34	Finanzaufwand	783.70	1 000	700	700	700	700
39	Interne Verrechnungen	0.00	0	1 316	825	439	161
44	Finanzertrag	-4 954.99	-3 400	-4 400	-4 400	-4 400	-4 400
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	-2 847	-3 107	-3 209	-3 380
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	0.00	0	600	600	600	600
34	Finanzaufwand	0.00	0	600	600	600	600

Investitionsrechnung 2025 – 2028

Nach Arten	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
50 Sachanlagen		45 000	170 000	370 000	288 000	440 000
51 Investitionen auf Rechnungen Dritter	1 136 226.35	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
52 Immaterielle Anlagen	2 000.00					
54 Darlehen	0.00	74 000	74 000	0	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien						
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	40 000	0	0	0
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge						
5 Total Investitionsausgaben	1 138 226.35	123 000	288 000	374 000	292 000	444 000
60 Übertragung von Sachanlagen in das FV						
61 Rückerstattungen	-2 000.00	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV						
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-77 084.75	-34 000	-52 000	-34 000	-34 000	-34 000
64 Rückzahlung von Darlehen						
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV						
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge						
Total Investitionseinnahmen	-79 084.75	-38 000	-56 000	-38 000	-38 000	-38 000
Nettoinvestitionen	1 059 141.60	85 000	232 000	336 000	254 000	406 000

Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
0 Allgemeine Verwaltung	116 316.00	0	0	0	110 000	0
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	45 000	72 000	0	0	0
2 Bildung						
3 Kultur, Sport und Freizeit						
4 Gesundheit						
5 Soziale Sicherheit						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1 019 910.35	0	0	140 000	80 000	440 000
7 Umweltschutz und Raumordnung	-77 084.75	40 000	160 000	196 000	64 000	-34 000
8 Volkswirtschaft						
9 Finanzen und Steuern						
Nettoinvestitionen	1 059 141.60	85 000	232 000	336 000	254 000	406 000

Investitionsrechnung

Nach Funktionen und Arten	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Investitionsrechnung	-1 059 141.60	85 000	232 000	336 000	254 000	406 000
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	116 316.00	0	0	0	110 000	0
02 Allgemeine Dienste	116 316.00	0	0	0	110 000	0
0291 Mehrzweckanlage	116 316.00	0	0	0	110 000	0
50 Sachanlagen	116 316.00	0	0	0	110 000	0
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0.00	45 000	72 000	0	0	0
15 Feuerwehr	0.00	45 000	72 000	0	0	0
1500 Feuerwehr	0.00	45 000	72 000	0	0	0
50 Sachanlagen	0.00	45 000	90 000	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	-18 000	0	0	0
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1 019 910.35	0	0	140 000	80 000	440 000
61 Strassenverkehr	1 019 910.35	0	0	140 000	80 000	440 000
6150 Gemeinde- / Bezirksstrassen	1 019 910.35	0	0	140 000	80 000	440 000
50 Sachanlagen	1 019 910.35	0	0	140 000	80 000	440 000
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-77 084.75	40 000	160 000	196 000	64 000	-34 000
71 Wasserversorgung	-9 782.00	70 000	70 000	-4 000	-4 000	-4 000
7101 Wasserwerk	-9 782.00	70 000	70 000	-4 000	-4 000	-4 000
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	2 000.00	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
54 Darlehen	0.00	74 000	74 000	0	0	0
61 Rückerstattungen	-2 000.00	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-9 782.00	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
72 Abwasserbeseitigung	-67 302.75	-30 000	90 000	200 000	68 000	-30 000
7200 Abwasserbeseitigung	-67 302.75	-30 000	90 000	200 000	68 000	-30 000
50 Sachanlagen	0.00	0	80 000	230 000	98 000	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	40 000	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-67 302.75	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000

Kennzahlen 2025 – 2028

Entwicklung	Rechnung 2023	Voranschlag 2024	Voranschlag 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ertragsüberschuss (-)/Aufwandüberschuss (+)	-200 563	241 046	129 248	267 337	193 949	387 599
Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	1 391 366	1 150 320	1 021 072	753 735	559 786	172 187
Finanzierungsüberschuss (-)/Finanzierungsfehlbetrag (+)	792 976	253 050	292 650	503 040	333 990	669 890
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)	-1 639 584	-1 386 534	-1 093 884	-590 844	-256 854	413 036
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Einwohner Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	-2 662	-2 251	-1 776	-959	-417	671
	< 0 CHF keine 0-1000 CHF geringe 1001-2500 CHF mittlere 2501-5000 CHF hohe > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung					
Nettoverschuldungsquotient Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahreststranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	-135.3%	-137.8%	-105.8%	-58.1%	-25.3%	40.6%
	< 100 % gut 100-150 % genügend > 150 % schlecht					
Selbstfinanzierungsgrad Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	25.1%	-197.7%	-26.1%	-49.7%	-31.5%	-65.0%
	> 100 % ideal 80-100 % gut bis vertretbar 50-80 % problematisch < 50 % ungenügend					
Selbstfinanzierungsanteil Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	7.6%	-5.2%	-1.9%	-5.2%	-2.5%	-7.0%
	> 20 % gut 10-20 % mittel < 10 % schlecht					
Zinsbelastungsanteil Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	-0.1%	0.0%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%
	0-4 % gut 4-9 % genügend > 9 % schlecht					
Kapitaldienstannteil 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.	3.8%	4.3%	4.4%	4.5%	4.8%	4.2%
	< 5 % geringe Belastung 5-15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung					
Investitionsanteil Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	26.1%	3.5%	8.1%	10.0%	8.2%	9.9%
	< 10 % schwach 10-20 % mittel 20-30 % stark > 30 % sehr stark					

Zusammenstellung Gebühren Abfallbeseitigung, Abwasserbeseitigung, Wasserwerk und Feuerwehr

Gebühren	Feuerwehr	Wasser	Abwasser bis 2024	Abwasser ab 2025	Kehricht
Grundgebühr (1. Wohnung)		180.00	80.00	80.00	50.00
Grundgebühr (jede weitere Wohnung)		180.00	50.00	50.00	50.00
Grundgebühr (Gewerbe, Industrie, Kioske)		180.00	80.00	80.00	50.00
Grundgebühr (Hotel, Restaurant, MZA)		180.00	160.00	160.00	50.00
Mengengebühr (mit Wasserzähler)		1.50/m ³	1.20/m ³	1.65/m ³	
Mengengebühr Landwirtschaft		0.80/m ³			
Miete Wasserzähler		30.00			
Hydrantengebühr 0.2‰ des Gebäudewerts					
Mengengebühr (ohne Wasserzähler)					
– 1. Wohnung			240.00	330.00	
– jede weitere Wohnung			180.00	247.50	
Gebührenmarken					0.65/ 17 l 1.30/ 35 l 2.60/ 60 l 3.90/ 110 l 0.25/kg
Container für Gewerbe (gewichtsabhängig)					
Steuerbares Einkommen bis CHF 29 999.00	220.00				
von CHF 30 000.00 bis CHF 49 999.00	240.00				
ab CHF 50 000.00	290.00				

Steuersätze für natürliche Personen

Steuerfuss-Vergleich	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeinde	135%	135%	135%	135%	135%	135%	135%	135%	135%	135%*
Bezirk	60%	60%	55%	55%	50%	50%	50%	40%	40%	25%*
Kanton	170%	170%	170%	160%	150%	150%	120%	120%	120%	120%*
Röm.-kath. Kirchgemeinde	35%	30%	30%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%*
Gesamtsteuerbelastung	400%	395%	390%	375%	360%	360%	330%	320%	320%	305%*
Evang.-ref. Kirchgemeinde										
Einsiedeln	24%	24%	24%	24%	30%	30%	30%	27%	27%	27%*

* mit Vorbehalt der jeweiligen Genehmigung



**GEMEINDE
ALPTHAL**

Einladung zur Gemeindeversammlung

(Budgetgemeinde)

Donnerstag, 12. Dezember 2024, 20.00 Uhr
Mehrzweckanlage

Traktanden

- 1. Wahl von 3 Stimmenzählern**
- 2. Berichte und Erläuterungen der Ressorts**
- 3. Vorlage des Voranschlages 2025 und der Finanzplanung 2026–2028**
 - 3.1 Erläuterung zum Voranschlag sowie zur Investitionsrechnung für das Jahr 2025
 - 3.2 Erläuterung zum Finanzplan 2026–2028
 - 3.3 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission
 - 3.4 Genehmigung des Voranschlages und der Investitionsrechnung 2025 mit einem Steuerfuss von 135 Einheiten
- 4. Verschiedenes**

Aussprache und Anregung
(Anträge können unter diesem Traktandum nicht gestellt werden)

Der Gemeinderat freut sich über eine zahlreiche Teilnahme.

Die detaillierten Unterlagen sind während den Öffnungszeiten auf der Gemeindekanzlei oder auf der Gemeindefwebseite www.alpthal.ch einsehbar.

Zum Apéro nach der Gemeindeversammlung sind alle herzlich eingeladen.