

EINWOHNERGEMEINDE GREPPEN

Budget 2015

der Einwohnergemeinde Greppen

Gemeindeversammlung

**Donnerstag, 27. November 2014, 20 Uhr
Mehrzweckraum, Schulhaus Greppen**

Inhaltsverzeichnis

Seite

1	Inhaltsverzeichnis
2	Einladung
4	Jahresprogramm
5	Finanz- und Aufgabenplan
8	Laufende Rechnung
19	Ergebnisse, Finanzierung, Mittelbedarf
20	Vergleich der Verwaltungsbereiche mit den Vorjahren
21	Zusammenzug Laufende Rechnung
22	Artengliederung Laufende Rechnung
24	Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite
26	Finanzpolitische Kennzahlen
28	Bericht, Antrag und Verfügung des Gemeinderates zur Jahresrechnung
29	Bericht der Rechnungskommission Greppen an die Stimmberechtigten von Greppen

Einladung
zur ordentlichen Einwohnergemeindeversammlung
Donnerstag, 27. November 2014, 20 Uhr,
im Mehrzweckraum, Schulhaus Greppen

Traktanden

I. Voranschlag

1. Kenntnisnahme Jahresprogramm 2015
2. Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan 2015 – 2019
3. Voranschlag 2015 der Einwohnergemeinde Greppen
 - 3.1 Genehmigung Voranschlag 2015
 - a) der Laufenden Rechnung
 - b) der Investitionsrechnung
 - 3.2 Festsetzung des Steuerfusses 2015 mit 1.95 Einheiten (wie bisher)
 - 3.3 Ermächtigung des Gemeinderates zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfes

II. Weitere Sachgeschäfte

4. Verschiedenes, Umfrage

Bemerkungen

1. Die Akten und Unterlagen zur Gemeindeversammlung liegen ab Montag, 10.11.2014 auf der Gemeindekanzlei Greppen zur Einsichtnahme auf, soweit die Wahrung des Amtsgeheimnisses es zulässt (§22 Stimmrechtsgesetz).
2. Stimmberechtigt sind alle stimmfähigen Schweizerinnen und Schweizer, welche das 18. Altersjahr erfüllt haben und spätestens am 5. Tag vor der Gemeindeversammlung in Greppen ihren Wohnsitz gesetzlich geregelt haben. Das Stimmregister liegt den Stimmberechtigten auf der Gemeindekanzlei Greppen zur Einsichtnahme auf.
3. Die Botschaft zur Gemeindeversammlung wird in gekürzter Version in alle Haushaltungen zugestellt. Interessierte Stimmberechtigte können die Details zum Voranschlag 2015 und zu den übrigen Sachgeschäften bei der Gemeindekanzlei beziehen oder auf www.greppen.ch/Verwaltung/Finanzen einsehen.

Wir laden Sie freundlich ein, am 27. November 2014 an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

Greppen, 15. Oktober 2014

GEMEINDERAT GREPPEN

Claudia Bernasconi
Gemeindepräsidentin

Roger Eichmann
Gemeindeschreiber

Zu Traktandum 1

Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2015

Das Jahresprogramm 2015 ist ein wichtiges Instrument zur zielorientierten Führung einer Gemeinde. Einerseits dient es dem Gemeinderat als strategisches Planungsinstrument und andererseits als Teil seiner transparenten Information für die Stimmberechtigten. Im nun vorliegenden Jahresprogramm 2015 sind alle wichtigen Aufgaben und Vorhaben, in leicht verständlicher Form nach Kontokreis geordnet, aufgelistet. Aus dem Jahresprogramm sind die für den Gemeinderat wichtigen Ziele und die entsprechenden Massnahmen zur Zielerreichung ersichtlich. Das Erreichen der verschiedenen Ziele hängt von zahlreichen Faktoren ab. Nachhaltige Erfolge können aber nur erzielt werden, wenn die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger die Vorhaben des Gemeinderates mittragen und unterstützen. Alle Aufgaben und Vorhaben sind in Übereinstimmung mit dem Finanz- und Aufgabenplan und dem Budget 2015 erstellt, resp. davon abgeleitet worden.

Antrag des Gemeinderates

Vom Jahresprogramm sei Kenntnis zu nehmen.

Aufgabe	Nähere Bezeichnung	Planung	Start	Weiterführung	Abschluss
Kontokreis 0					
Verwaltungscontrolling	Anregungen Regierungsratthalter umsetzen	X	X		
Legislaturziele	in Klausur erarbeiten, informieren und Umsetzung starten			X	
Leitbild	in allen Sparten erarbeiten			X	
Runder Tisch	Orientierung Bevölkerung über aktuelle Themen			X	
Gemeindeversammlung	2 x jährlich Mitbestimmung Stimmberechtigte			X	
Parteiengespräch	2 x jährlich Informationen aus dem Gemeinderat an die Parteien	X	X		
Behörden-Apéro	Dank an Mitarbeiter, Kommissionen, Vereine, usw.			X	
Neuzuzüger-Apéro	Begrüssung und Kennenlernen Neuzuzüger			X	
Jungbürgerfeier	alle 2 Jahre Zusammenkunft mit Jungbürgern			X	
Grepper Poscht	4 x jährlich Informationen aus dem Gemeinderat, der Schule und den Vereinen			X	
Reglemente	Überarbeitung der bestehenden Reglemente		X	X	
Kontokreis 1					
Feuerwehr	Anschaffung eines neuen TLF zusammen mit den Seegemeinden	X	X		
Kontokreis 2					
Basisstufe	Einführung Basisstufe				X
Betreuungselemente	Optimierung, Auswertung und evt. Anpassung			X	
Kontokreis 3					
Chestene-Chilbi	Unterstützung des OK			X	
Vereine	Unterstützung der Dorfvereine, Vereinsbeitrag			X	
Bootshafengenossenschaft	Erneuerung Konzession, Verhandlungen mit Kanton	X			
Schützengesellschaft	Erneuerung Vertrag Benützung Schützenhaus	X			
Fussballplatz	Bau eines neuen Fussballplatzes in Zusammenarbeit mit den Seegemeinden	X	X		

Kontokreis 4					
Jugendschutz	Einführung "luegsch"	X			
Kontokreis 5					
Soziale Wohlfahrt	Besuch Alters-und Pflegeheim Weggis, Besuch Jubilare			X	
	Weihnachtsfeier Alters-und Pflegeheim Weggis			X	
Kontokreis 6					
Verkehr	Einführung Tempo 30	X			
Kontokreis 7					
Wasserversorgung	Pikettverordnung, Einführung Pikettdienst			X	
Raumordnung	Abschluss Umzonung Teilrevision II, Abstimmung vom 24.11.2013				X
Raumordnung	Gestaltungsplan Sagi	X	X		
Gestaltungspläne	Überprüfung der bestehenden Gestaltungspläne			X	X
Kontokreis 8					
Kurtaxenreglement	Zusammenarbeit Seegemeinden und Weggis Vitznau Rigi Tourismus (WVRT)			X	
Schutzwald	Schutzwaldprojekt			X	
Energie	Energiestadtlabel 2000	X	X		
Kontokreis 9					
Finanzen/Steuern	Steuerstrategie und flankierende Massnahmen		X	X	

Zu Traktandum 2

Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan 2015 - 2019

Auszug Finanz- und Aufgabenplan 2015 - 2019

Allgemein

Der Finanz- und Aufgabenplan ist für die Gemeinde ein wichtiges, strategisches Führungsinstrument, welches fortlaufend an die neue Situation angepasst wird. Er ist daher lediglich wegweisend und wird an der Gemeindeversammlung zur Kenntnis genommen. Der Finanz- und Aufgabenplan ist kein Budget, sondern ein Instrument der mittel- und langfristigen Planung. Er zeigt die mögliche Entwicklung der Aufwände und Erträge, sowie der Investitionen in den nächsten 5 Jahren auf. Die Rahmenbedingungen können von einem Voranschlagsjahr zum nächsten erheblich ändern. Je weiter der Planungshorizont, desto mehr handelt es sich bei den Planzahlen um blosser Leitplanken.

In der Finanzplanung wird versucht, die künftigen Ausgaben und Einnahmen der Gemeinde für das Budget 2015 und die nachfolgenden vier Jahre abzuschätzen. In der speziellen Situation unserer Gemeinde soll der Finanzplan vor allem Aufschluss geben, auf welchem Niveau der Steuerfuss dank den geplanten Überbauungen auf dem Sagiareal, der Steinmatt und dem Ziegelhus jeweils festgelegt werden kann.

Steuerpotenzial durch Bautätigkeit

Aktuell sind über 120 neue Wohnungen geplant. In dieser Aufzählung ist eine evtl. Überbauung der Wendelmatte mit ca. 40 Wohnungen nicht eingerechnet. Die Auswirkung auf die Steuererträge kann nicht präzise vorausgesagt werden. Zur Zeit kann deshalb nicht sicher bestätigt werden, dass die Gemeinde ihre Aufgaben nur mit dem zu erwartenden Wachstum kostendeckend tätigen kann. In der Finanzplanung der Gemeinde schlagen vor allem die zu erwartenden Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern zu Buche. Mit diesen Sondersteuern darf damit gerechnet werden, dass bereits im Jahre 2018 die Rechnung mit einem Gewinn abschliesst.

Die Grafiken der Finanzkennzahlen zeigen auf, dass die Pro-Kopf-Verschuldung im Jahr 2018 wieder unter das Kantonale Mittel fällt.

Antrag des Gemeinderates

Vom Finanz- und Aufgabenplan 2014 - 2019 sei Kenntnis zu nehmen.

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrössen	Budget	Budget	Finanzplanjahre			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			0.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			0.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			0.00%	1.20%	1.20%	1.20%
Steuerfuss	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95	1.95
Wachstum der Ø Steuerkraft			4.25%	4.25%	4.25%	4.25%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			0.60%	0.60%	0.60%	0.60%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			3.60%	3.60%	3.60%	3.60%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.00%	1.10%	1.10%	6.90%	9.00%	3.70%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	1'050	1'062	1'073	1'147	1'250	1'296
Zinssätze (für Neukredite)		1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Finanz- und Aufgabenplan 2015 - 2019

Gemeinde Greppen

Formular 5: Zusammenfassung

in 1'000 Franken

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre			
	2015	2016	2017	2018	2019
Weiterführung der bisherigen Aufgaben					
1 Laufender Ertrag (F1)	4'719	4'961	5'579	6'026	6'204
2 Laufender Aufwand (F1)	4'856	5'033	5'119	5'208	5'299
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	-137	-72	460	819	906
Veränderung der Laufenden Rechnung					
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		0	0	0	0
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		8	11	7	-30
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	-137	-80	449	812	936
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	210	228	233	233	234
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	78	145	201	211	161
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0			
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	122	120	120	120	120
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	15	7	7	7	7
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	-532	-565	-98	254	428
<i>Ergebnis vor Abschreibung Bilanzfehlbetrag</i>	<i>-454</i>	<i>-421</i>	<i>103</i>	<i>466</i>	<i>588</i>
14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	254	428
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	532	565	98	0	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0
Berechnung des Mittelbedarfs					
Mittelbedarf aus Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	792	336	-436	-551	-696
Kreditrückzahlungen (F5a)	0	0	0	3'300	500
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	792	336	-436	2'749	-196
Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs					
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen	1'300	0		1'000	
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	1'300	0	0	1'000	0
Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen					
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten					
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	508	172	609	-1'140	-944

Zu Traktandum 3

Voranschlag 2015 der Einwohnergemeinde Greppen

3.1 Genehmigung des Voranschlages 2015

a) der Laufenden Rechnung

b) der Investitionsrechnung

3.2 Festsetzung des Steuerfusses 2015 mit 1.95 Einheiten (wie bisher)

3.3 Ermächtigung des Gemeinderates zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfes

Laufende Rechnung

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	5'264'983	5'264'983	4'992'505	4'992'505	5'136'586.29	5'136'586.29
0	Allgemeine Verwaltung	762'635	162'744	808'069	175'264	800'133.08	203'797.35
	Nettoergebnis		599'891		632'805		596'335.73
011	Gemeindeversammlung	13'400		11'900		11'150.63	
	Nettoergebnis		13'400		11'900		11'150.63
011.300.00	Sitzungsgelder Rechnungskomm., Urnenbüro	5'500		4'500		5'288.75	
	Das Jahr 2015 ist ein Wahljahr.						
011.310.00	Drucksachen, Stimmmaterial, Inserate	6'000		5'500		5'748.08	
011.318.02	Porti, Telefon	1'700		1'700			
011.395.00	Anteil Soziallasten	200		200		113.80	
012	Gemeinderat	231'381	1'264	232'954	1'264	209'840.40	2'914.10
	Nettoergebnis		230'117		231'690		206'926.30
012.300.01	Besoldung Gemeinderäte	171'109		169'350		148'429.40	
012.309.00	Uebriger Personalaufwand					400.00	
012.310.00	Grepper Poscht	12'000		12'000		14'962.15	
012.317.01	Spesenentschädigungen	2'200		2'200		2'200.00	
012.317.02	Repräsentationskosten	4'000		4'700		3'700.70	
012.317.03	Spesen 'Workshop'	200		700		592.25	
012.318.01	Sachversicherungen	4'875		5'429		5'429.45	
012.318.03	Honorare für Beratungen	2'500		2'000		3'223.85	
012.319.00	Mitgliederbeiträge	275		275		275.00	
012.395.00	Anteil Soziallasten	34'222		36'300		30'627.60	
012.436.00	Rückerstattungen		1'264		1'264		2'914.10
020	Gemeindeverwaltung	493'241	149'480	539'150	162'000	544'683.50	183'883.25
	Nettoergebnis		343'761		377'150		360'800.25
020.300.00	Entschädigung an Kommissionen	1'200		1'000		1'100.00	
020.301.00	Besoldungen	177'493		214'750		207'664.45	
	Die neue Verwaltungsangestellte übernimmt zur Zeit noch keine Stellvertretung des Gemeindeschreibers.						
020.309.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		50.00	
020.310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000		6'500		3'999.70	
020.311.00	Anschaffung	1'000		1'000		4'163.90	
020.313.00	Verbrauchsmaterialien (ohne Büromaterial)	1'000		500		1'166.85	
020.315.01	Unterhalt/Wartung EDV	68'950		50'800		49'975.50	
	Die Unterhalt- und Wartungskosten der EDV sind durch die vom Kanton verlangten Programme vorgegeben.						

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.316.00	Mieten, Benützungsgebühren	4'600		4'600		10'362.25	
020.317.00	Spesenentschädigungen	200		200		597.65	
020.317.02	Repräsentationskosten	250		250		216.35	
020.318.01	Sachversicherungen	1'702		1'700		1'696.85	
020.318.02	Porti, Telefon	6'700		6'500		6'718.07	
020.318.03	Honorare für Gutachten	10'000		15'000		12'637.00	
020.318.04	Amtliche Gebühren	5'000		6'000		4'515.48	
020.318.05	Honorare Bauamt	40'000		55'000		68'728.35	
020.318.09	Uebrige Dienstleistungen	125'300		125'000		125'155.25	
020.319.00	Mitgliederbeiträge, Geschenke an Dritte	6'550		4'600		4'433.65	
020.395.00	Anteil Soziallasten	36'296		42'750		41'502.20	
020.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'480		18'000		18'546.90
020.431.01	Gebühren für Baubewilligungen		50'000		60'000		82'290.75
020.434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		100		100		
020.435.00	Verkaufserlöse		100		100		261.00
020.436.00	Rückerstattungen		8'200		11'200		11'952.50
020.451.00	Steuerinkassoprovision Kanton		8'800		8'800		7'731.40
020.452.01	Steuerinkassoprovision Gemeinden		13'800		13'800		13'100.70
020.490.00	Interne Verrechnungen		50'000		50'000		50'000.00
 090	Verwaltungsgebäude	24'613	12'000	24'065	12'000	34'458.55	17'000.00
	Nettoergebnis		12'613		12'065		17'458.55
090.301.00	Besoldungen	7'366		7'900		7'865.00	
090.311.00	Anschaffungen	200		200		140.55	
090.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	7'400		6'500		7'578.95	
090.314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	7'400		7'400		18'100.50	
090.318.01	Sachversicherungen	774		800		773.55	
090.395.00	Anteil Soziallasten	1'473		1'265			
090.434.00	Benützungsgebühren		12'000		12'000		12'000.00
090.436.00	Rückerstattungen						5'000.00
 1	Öffentliche Sicherheit	156'697	62'324	136'423	56'685	130'732.40	54'875.00
	Nettoergebnis		94'373		79'738		75'857.40
 100	Vormundschaftswesen	85'585		64'000		61'748.80	
	Nettoergebnis		85'585		64'000		61'748.80
100.352.00	Beitrag an Mandatszentrum Luzern-Land	18'895		17'600		18'891.30	
100.352.01	Neuer Kindes- u. Erw.-Schutz	66'690		46'400		42'857.50	
 101	Betreibungsamt	11'000		10'500		10'288.15	
	Nettoergebnis		11'000		10'500		10'288.15
101.352.00	Beitrag an Gemeinde Weggis	11'000		10'500		10'288.15	
 103	Grundbuch/Vermessung/Kataster	250		1'275			
	Nettoergebnis		250		1'275		
103.301.00	Entschädigung Gemeindegutachter	250		250			
103.318.03	Honorare			1'000			
103.395.00	Anteil Soziallasten			25			
 145	Feuerwehr Spez. Finanzierung	47'515	47'515	49'535	49'535	47'236.60	47'236.60
145.316.00	Miet- und Benützungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
145.329.02	Vergütungszinsen	200		200		177.00	
145.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	45'416		36'800		40'330.40	
	Die Feuerwehr der Seegemeinden muss gewisse Neuanschaffungen bei der Uniform, sowie den Kauf eines neuen Tanklöschfahrzeuges tätigen.						
145.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	-4'101		6'535		729.20	
145.421.00	Verzugszinse		160		160		106.05

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145.430.00	Feuerwehrsteuern		44'000		45'175		43'880.55
145.496.00	Verrechnete Zinsen		3'355		4'200		3'250.00
151	Schiesswesen	1'510		1'510		1'510.00	
	Nettoergebnis		1'510		1'510		1'510.00
151.365.00	Beitrag an Schützenverein	1'510		1'510		1'510.00	
160	Zivilschutz	10'837	14'809	9'603	7'150	9'948.85	7'638.40
	Nettoergebnis	3'972			2'453		2'310.45
160.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	180		180		181.20	
160.316.00	Mieten, Benützungsgebühren	1'084		1'084		1'084.00	
160.318.01	Sachversicherungen	239		239		238.70	
160.352.03	Beiträge an reg. Zivilschutzorganisation	7'875		8'100		6'985.55	
160.384.00	Einlage Spezialfonds	1'459				1'459.40	
160.484.00	Entnahme aus Spezialfonds		14'809		7'150		7'638.40
2	Bildung	2'246'327	570'848	2'084'832	526'515	2'118'694.53	581'685.60
	Nettoergebnis		1'675'479		1'558'317		1'537'008.93
200	Kindergarten			71'325	22'581	85'460.20	44'403.85
	Nettoergebnis				48'744		41'056.35
200.302.00	Besoldung Lehrpersonal			60'000		71'869.90	
200.310.00	Schulmaterial, Drucksachen			2'000		2'000.00	
200.395.00	Anteil Soziallasten			9'325		11'590.30	
200.436.00	Rückerstattungen						2'753.65
200.461.00	Kantonsbeiträge				22'581		41'650.20
	Durch die Einführung der Basisstufe fallen die Kosten für den Kindergarten weg. Diese sind nun in den Kosten für die Primarschule enthalten.						
210	Primarschule und techn. Gestalten	864'052	348'457	794'960	319'376	842'222.88	336'174.15
	Nettoergebnis		515'595		475'584		506'048.73
210.302.00	Besoldung Lehrkräfte	699'752		640'360		689'477.55	
210.309.00	Uebriger Personalaufwand	5'200		5'200		6'538.45	
210.310.00	Schulmaterial, Drucksachen	21'600		21'600		22'282.88	
210.311.00	Anschaffungen	4'500		5'500		1'676.50	
210.315.00	Unterhalt Schulmaterial	1'000		1'000			
210.395.00	Anteil Soziallasten	132'000		121'300		122'247.50	
210.436.00	Rückerstattungen		8'760		27'750		27'454.15
210.461.00	Kantonsbeiträge		339'697		291'626		308'720.00
213	Orientierungsstufe und Hauswirtschaft	666'000	162'800	576'000	140'800	493'000.00	125'106.00
	Nettoergebnis		503'200		435'200		367'894.00
213.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	666'000		576'000		493'000.00	
	Es gehen 5 Schüler mehr an die ORST Weggis.						
213.461.00	Kantonsbeiträge		162'800		140'800		125'106.00
214	Musikschule der Seegemeinden	74'800		88'000		80'418.35	
	Nettoergebnis		74'800		88'000		80'418.35
214.362.00	Beiträge an Gemeinde Weggis	74'800		88'000		80'418.35	
216	Logopädie, Psychomotorik, Schulpsy. Dienst	36'000		35'100		45'351.05	
	Nettoergebnis		36'000		35'100		45'351.05
216.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	36'000		35'100		45'351.05	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	114'607	13'850	113'340	9'200	114'120.70	11'445.80
	Nettoergebnis		100'757		104'140		102'674.90
217.301.00	Löhne	44'195		45'100		47'179.65	
217.309.00	Uebriger Personalaufwand	6'000		6'900		6'967.25	
217.311.00	Anschaffungen	3'500		4'500		616.40	
217.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	24'500		24'500		21'740.05	
217.313.00	Verbrauchsmaterialien	2'000		3'100		2'134.85	
217.314.00	Baulicher Unterhalt	7'000		7'000		7'164.10	
217.315.00	Unterhalt der Mobilien	2'790		3'600		1'564.35	
217.315.01	Unterhalt Wartung EDV	10'000		5'000		11'901.50	
217.318.01	Sachversicherungen	5'622		5'574		5'823.50	
217.318.02	Porti, Telefon	550		850		541.70	
217.395.00	Anteil Soziallasten	8'450		7'216		8'487.35	
217.434.00	Benützungsgebühren		6'000		6'000		6'000.00
217.436.00	Rückerstattungen		7'850		3'200		5'445.80
218	Schulverwaltung	60'833	681	55'713	681	62'494.45	655.90
	Nettoergebnis		60'152		55'032		61'838.55
218.300.00	Besoldungen, Sitzungsgelder	5'500		3'800		5'333.75	
218.302.00	Besoldung Schulleitung	43'200		40'280		45'663.40	
218.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		200		513.60	
218.317.00	Spesenentschädigungen	4'250		3'750		2'850.50	
218.318.02	Porti, Telefon	100		100		44.00	
218.319.00	Mitgliederbeiträge	530		530		350.00	
218.395.00	Anteil Soziallasten	7'053		7'053		7'739.20	
218.436.00	Rückerstattungen		681		681		655.90
219	Volksschule, Übriges	74'635	14'600	61'162	18'417	74'294.05	30'343.20
	Nettoergebnis		60'035		42'745		43'950.85
219.301.00	Schulsozialarbeit			10'587		10'110.10	
	Die Schulsozialarbeit wurde aus Spargründen gestrichen.						
219.305.00	Unfallversicherungsprämien	980		1'049		1'048.60	
219.310.00	Bibliothek	1'200		1'200		993.50	
219.317.01	Schulsport/Diverses	17'600		6'500		5'940.40	
	Im Winter 2015 findet das nächste Schneesportlager der Primarschule statt. Der Lohn für den Schwimmunterricht wird neu über die Gemeinde abgerechnet.						
219.318.07	Schulergänzende Betreuung	17'213		18'600		26'324.45	
219.318.09	Uebrige Dienstleistungen					5'320.05	
219.365.00	Schülertransport	34'842		20'250		21'742.40	
	Bei Schulkindern mit einem unverhältnismässig langen Schulweg, ist die Gemeinde verpflichtet, die Organisation und Finanzierung des Schülertransportes zu übernehmen.						
219.395.00	Anteil Soziallasten	2'800		2'976		2'814.55	
219.436.00	Rückerstattungen		10'000		12'617		16'443.20
219.461.00	Kantonsbeitrag		4'600		5'800		13'900.00
220	Sonderschulung	175'400	30'460	158'732	15'460	161'832.85	33'556.70
	Nettoergebnis		144'940		143'272		128'276.15
220.302.00	Besoldungen Lehrkräfte	45'575		34'500		37'480.65	
220.310.00	Schulmaterial	500		500		500.00	
220.311.00	Anschaffungen	500		500		489.70	
220.361.00	Finanzierungspool	122'000		116'415		116'415.00	
220.395.00	Anteil Soziallasten	6'825		6'817		6'947.50	
220.436.00	Rückerstattungen		460		460		540.70
220.461.00	Kantonsbeitrag IS		30'000		15'000		33'016.00

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
250	Kantonsschule	180'000		130'500		159'500.00	
	Nettoergebnis		180'000		130'500		159'500.00
250.351.00	Schulgelder an den Kanton	30'000		43'500		72'500.00	
250.365.00	Schulgelder an Gymnasien	150'000		87'000		87'000.00	
	Es gehen 3 Schüler mehr an die Kantonsschule Alpenquai oder an das Gymnasium Immensee.						
3	Kultur, Freizeit	51'805	2'600	51'485	2'550	53'835.45	2'373.20
	Nettoergebnis		49'205		48'935		51'462.25
300	Kulturförderung	37'300		34'450		33'740.20	
	Nettoergebnis		37'300		34'450		33'740.20
300.311.00	Anschaffungen	200		200			
300.314.00	Baulicher Unterhalt					47.35	
300.316.00	Benützungsgebühren	12'000		12'000		12'000.00	
300.318.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'000		736.15	
300.365.00	Beiträge an kulturelle Vereine	23'600		21'250		20'956.70	
330	Parkanlagen, Wanderwege	11'275		12'785		16'665.30	473.20
	Nettoergebnis		11'275		12'785		16'192.10
330.301.00	Löhne	4'000		4'400		3'963.25	
330.311.00	Anschaffungen	1'000		3'000		38.60	
330.312.00	Wasser, Strom, Heizmaterial	975		1'150		936.35	
330.314.00	Baulicher Unterhalt	2'850		2'850		7'292.00	
330.316.00	Pachtzinsen	1'000				3'000.00	
	Der Pachtzins muss jährlich an die Besitzer des Naherholungsraumes Bülwäldli bezahlt						
330.318.09	Uebrige Dienstleistungen	1'275		1'085		1'258.65	
330.395.00	Anteil Soziallasten	175		300		176.45	
330.436.00	Rückerstattungen						473.20
340	Sport	3'230	2'600	4'250	2'550	3'429.95	1'900.00
	Nettoergebnis		630		1'700		1'529.95
340.311.00	Anschaffung von Mobilien	500		500			
340.312.00	Wasser, Strom	680		600		802.55	
340.313.00	Verbrauchsmaterialien	100		50		572.40	
340.314.00	Baulicher Unterhalt	1'950		3'100		2'055.00	
340.434.00	Benützungsgebühren		2'600		2'550		1'900.00
4	Gesundheit	126'754		123'474		123'908.45	
	Nettoergebnis		126'754		123'474		123'908.45
410	Pflegeheime	60'000		61'500		57'493.50	
	Nettoergebnis		60'000		61'500		57'493.50
410.365.01	Pflegefinanzierung private Institutionen	60'000		61'500		57'493.50	
440	Haus- und Krankenpflege	61'050		54'350		60'337.75	
	Nettoergebnis		61'050		54'350		60'337.75
440.352.00	Beiträge an andere Gemeinden	43'050		43'500		47'106.10	
440.362.01	Pflegefinanzierung Spitex	18'000		10'850		13'231.65	
460	Schulgesundheitsdienst	5'629		7'549		6'077.20	
	Nettoergebnis		5'629		7'549		6'077.20
460.301.00	Besoldung inkl. Untersuchungskosten	5'000		7'000		5'713.90	
460.313.00	Verbrauchsmaterialien	265		265			
460.317.00	Spesenentschädigungen	360		280		358.10	
460.395.00	Anteil Soziallasten	4		4		5.20	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Übriges Gesundheitswesen	75		75			
	Nettoergebnis		75		75		
490.310.00	Büromaterial, Drucksachen	75		75			
5	Soziale Wohlfahrt	815'056	15'657	776'654	19'630	792'817.05	58'043.20
	Nettoergebnis		799'399		757'024		734'773.85
501	AHV-Zweigstelle	10'020	2'850	10'020	2'850	10'000.00	2'868.40
	Nettoergebnis		7'170		7'170		7'131.60
501.310.00	Büromaterial, Drucksachen	20		20			
501.390.00	Interne Verrechnungen	10'000		10'000		10'000.00	
501.451.00	Beitrag der Kant. Ausgleichskasse		2'850		2'850		2'868.40
520	Krankenversicherung	95'202		97'700		97'760.90	
	Nettoergebnis		95'202		97'700		97'760.90
520.361.00	Beiträge an den Kanton	95'202		97'700		97'760.90	
530	Ergänzungsleistungen	294'830		285'000		282'165.00	
	Nettoergebnis		294'830		285'000		282'165.00
530.361.00	Beiträge an den Kanton	294'830		285'000		282'165.00	
	Der Pro-Kopf-Beitrag an den Kanton wurde erhöht.						
531	Familienausgleichskasse	4'066		3'020		3'020.00	
	Nettoergebnis		4'066		3'020		3'020.00
531.361.00	Beiträge an den Kanton	4'066		3'020		3'020.00	
	Der Pro-Kopf-Beitrag an den Kanton wurde erhöht.						
540	Jugendschutz	30'868		27'968		29'013.75	
	Nettoergebnis		30'868		27'968		29'013.75
540.301.00	Besoldungen	1'000		1'000		1'000.00	
540.352.00	Beiträge an Institutionen	29'600		26'700		27'752.75	
	Mehr Jugendliche in den zur Kostenberechnung relevanten Jahrgängen in der Jusee						
540.366.00	Beiträge an Private	261		261		261.00	
540.395.00	Anteil Soziallasten	7		7			
580	Allgemeine Fürsorge	246'656	5'100	247'146	5'100	235'328.10	6'494.00
	Nettoergebnis		241'556		242'046		228'834.10
580.300.00	Kommissionen	300		300			
580.313.00	Verbrauchsmaterial	8'600		4'850		5'656.00	
580.318.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		2'900		2'902.80	
580.361.00	Heimfinanzierungsbeitrag an Kanton	225'264		229'596		216'716.40	
580.365.00	Private Institutionen	8'892		9'500		10'052.90	
580.434.00	Beträge von Verbrauchern		5'100		5'000		6'494.00
580.436.00	Rückerstattungen				100		
581	Gesetzliche Fürsorge	108'654	6'507	81'000	9'580	110'875.00	47'480.80
	Nettoergebnis		102'147		71'420		63'394.20
581.366.01	Wirtschaft. Sozialhilfe an Ortsbürger	1'000		1'000			
581.366.02	Wirtschaft. Sozialhilfe an Kantonsbürger	24'254		10'000		21'224.20	
581.366.03	Wirtschaft. Sozialhilfe Bürger and. Kt.	45'000		30'000		57'575.45	
581.366.04	Wirtschaftl. Hilfe an Ausländer	36'000		30'000		32'075.35	
581.366.11	Mutterschaftsbeihilfe	2'400		10'000			
581.436.00	Rückerstattung von SH an Ortsbürger		507		580		620.00
581.436.01	Rückerstattung von SH an Kantonsbürger						19'029.80

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
581.436.02	Rückerstattung von SH Bürger anderer Kt.		2'000		5'000		24'005.25
581.436.03	Rückerstattung SH an Ausländer		4'000		4'000		3'825.75
582	Alimenteninkasso / Bevorschussung	21'960	1'200	22'000	2'100	21'899.70	1'200.00
	Nettoergebnis		20'760		19'900		20'699.70
582.366.02	Alimentenbevorschussung	21'960		22'000		21'899.70	
582.436.02	Rückerstattung Alimentenbevorschussung		1'200		2'100		1'200.00
583	Sozialdienst	2'800		2'800		2'754.60	
	Nettoergebnis		2'800		2'800		2'754.60
583.352.00	Beitrag an Gemeindeverband	2'800		2'800		2'754.60	
6	Verkehr	128'741	32'810	149'491	32'660	142'131.80	31'616.00
	Nettoergebnis		95'931		116'831		110'515.80
620	Gemeindestrassen	23'321	32'810	47'521	32'660	35'679.40	31'616.00
	Nettoergebnis	9'489			14'861		4'063.40
620.314.00	Baulicher Unterhalt	7'600		2'600		5'658.50	
620.318.02	Sachversicherungen	21		21		20.90	
620.352.00	Strassenunterhaltsbeitrag an Weggis	15'700		44'900		30'000.00	
	Die finanziellen Abgeltungen an den Werkdienst Weggis konnten durch die 100% Anstellung des Hauswartes (bisher 70%) gekürzt werden.						
620.435.00	Verkaufserlöse		160		160		80.00
620.461.00	Kantonsbeiträge / Verkehrssteuern		32'650		32'500		31'536.00
621	Schnee- / Glatteisbekämpfung	10'400		9'800		15'358.50	
	Nettoergebnis		10'400		9'800		15'358.50
621.313.00	Verbrauchsmaterialien	3'400		2'500		3'176.90	
621.314.00	Arbeiten durch Dritte	6'000		6'300		11'181.60	
621.316.00	Benützungskosten für Geräte	1'000		1'000		1'000.00	
622	Strassenbeleuchtung	6'600		6'400		6'394.85	
	Nettoergebnis		6'600		6'400		6'394.85
622.312.00	Stromkosten	2'200		2'200		2'052.50	
622.314.00	Unterhaltsarbeiten durch Dritte	4'400		4'200		4'342.35	
650	Regionalverkehr	88'420		85'770		84'699.05	
	Nettoergebnis		88'420		85'770		84'699.05
650.361.00	Regional- und Agloverkehr	88'420		85'770		84'699.05	
7	Umwelt, Raumordnung	356'727	336'855	366'879	342'925	436'208.60	405'164.90
	Nettoergebnis		19'872		23'954		31'043.70
705	Wasserversorgung Spez. Finanzierung	155'800	155'800	148'800	148'800	151'331.35	151'331.35
705.300.00	Entschädigung Wasserkommission	1'925		285		1'923.75	
705.301.00	Besoldungen	7'500		7'500		4'504.00	
705.309.00	Uebriger Personalaufwand	700				648.15	
705.311.00	Anschaffungen (Mobilen, Zähler)	1'650		1'650		267.85	
705.312.02	Strom	8'100		8'100		7'003.55	
705.314.00	Baulicher Unterhalt	26'000		26'000		61'107.40	
705.315.00	Unterhalt Mobilen, Zähler	3'700		3'700		2'600.55	
705.316.00	Benützungsgebühren	200		200		200.00	
705.317.00	Spesenentschädigungen	100		100		685.20	
705.318.01	Sachversicherungen	466		466		465.80	
705.318.02	Porti, Telefon	1'300		1'300		1'348.50	
705.318.03	Honorare	10'600		10'600		14'098.25	
705.318.04	Grundwasserkonzession	4'450		3'000		3'000.00	
705.318.05	Nachführen Wasserkataster	1'200		1'200		1'153.80	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
705.319.00	Übriger Sachaufw and	2'200		2'200		2'202.20	
705.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	71'708		68'498		36'122.35	
705.390.00	Verrechnung Sachaufw and	14'000		14'000		14'000.00	
705.395.00	Anteil Soziallasten	1		1			
705.435.00	Erlöse aus Wasserverkauf		146'300		144'300		146'381.75
705.436.00	Rückerstattungen						399.60
705.496.00	Verrechnete Zinsen		9'500		4'500		4'550.00
715	Abwasserbeseitigung Spez. Finanzierung	125'500	125'500	123'400	123'400	124'989.95	124'989.95
715.300.00	Entschädigung Kommission	525		525		1'806.70	
715.312.00	Wasser, Strom	250		250		139.90	
715.314.00	Baulicher Unterhalt	8'400		1'600			
	Die Vergangenheit hat gezeigt, dass im baulichen Unterhalt nicht zu knapp budgetiert werden darf. Schnell kann eine Pumpe aussteigen, oder ein Schacht oder ein Leitungsstück muss repariert werden.						
715.318.03	Honorare	2'400		2'400		2'404.60	
715.352.00	Betriebskostenbeiträge ARA	47'623		48'216		45'719.90	
715.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	52'301		56'408		60'918.85	
715.390.00	Interne Verrechnungen	14'000		14'000		14'000.00	
715.395.00	Anteil Soziallasten	1		1			
715.434.00	Betriebsgebühren		116'000		114'000		116'039.95
715.496.00	Verrechnete Zinsen		9'500		9'400		8'950.00
725	Abfallbeseitigung Spez. Finanzierung	55'225	55'225	70'395	70'395	127'431.50	127'431.50
725.311.00	Anschaffungen	425				41.40	
725.318.04	Abfuhr durch Dritte	21'879					
	Die Lohnkosten für die Pensenerhöhung des Hauswartes können über die Kostenstelle Abfallbeseitigung verbucht werden.						
725.318.09	Dienstleistungen Dritter	1'000		11'000		13'160.00	
725.318.10	Abfuhr Hauskehricht	20'000		20'000		19'731.60	
725.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	-79		27'395		82'498.50	
725.390.00	Interne Verrechnungen	12'000		12'000		12'000.00	
725.434.00	Kehrichtabfuhrgebühren				67'500		
725.434.10	Einnahmen Hauskehricht		52'200				52'200.50
725.434.14	Einnahmen Altglas		1'625		1'625		1'625.30
725.435.00	Verkaufserlöse		400		270		280.70
725.436.00	Rückerstattungen						250.00
725.436.01	Rückerstattungen REAL						71'795.00
725.496.00	Verrechnete Zinsen		1'000		1'000		1'280.00
740	Bestattungen	2'400	150	2'400	150	2'005.60	150.00
	Nettoergebnis		2'250		2'250		1'855.60
740.314.00	Baulicher Unterhalt	2'350		2'350		1'958.20	
740.318.01	Sachversicherungen	50		50		42.20	
740.395.00	Anteil Soziallasten					5.20	
740.436.00	Rückerstattungen		150		150		150.00
750	Gewässerverbauungen	500		500		2'396.55	1'000.00
	Nettoergebnis		500		500		1'396.55
750.314.00	Baulicher Unterhalt	500		500		2'396.55	
750.436.00	Rückerstattungen						1'000.00
770	Naturschutz	11'130		9'762		9'761.90	
	Nettoergebnis		11'130		9'762		9'761.90
770.319.00	Verbands- / Mitgliederbeiträge			120		120.00	
770.365.00	Beiträge an private Institutionen	11'130		9'642		9'641.90	

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
780	Übriger Umweltschutz	3'529	180	3'529	180	3'278.50	262.10
	Nettoergebnis		3'349		3'349		3'016.40
780.315.00	Unterhalt von Mobilien und Geräten	500		500		500.00	
780.318.09	Uebrige Dienstleistungen	200		200			
780.362.00	Beiträge an Gemeinden	2'825		2'825		2'775.15	
780.395.00	Anteil Soziallasten	4		4		3.35	
780.460.00	Bundesbeiträge CO2-Abgabe		180		180		262.10
790	Raumordnung	2'643		8'093		15'013.25	
	Nettoergebnis		2'643		8'093		15'013.25
790.310.00	Büromaterial, Drucksachen	25		25		24.55	
790.318.03	Honorare	1'650		1'100		6'854.25	
790.318.05	Gestaltungsplan			6'000		7'166.35	
	Die Überprüfung wird im 2014 abgeschlossen.						
790.365.00	Beiträge an private Institutionen	112		112		112.30	
790.395.00	Anteil Soziallasten	856		856		855.80	
8	Volkswirtschaft	13'908	56'523	13'908	56'523	10'980.10	60'457.60
	Nettoergebnis	42'615		42'615		49'477.50	
800	Landwirtschaft	2'170		2'170		1'100.00	
	Nettoergebnis		2'170		2'170		1'100.00
800.301.00	Besoldungen	900		900			
800.317.00	Spesenentschädigungen	230		230			
800.361.00	Beiträge an Kanton	1'000		1'000		1'050.00	
800.365.00	Beiträge an Vereine und Genossenschaften	40		40		50.00	
810	Forstwirtschaft	5'000		5'000		2'740.00	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		2'740.00
810.351.00	Beitrag an den Kanton	5'000		5'000		2'740.00	
820	Jagd, Fischerei	1'238	2'523	1'238	2'523	1'238.20	2'523.10
	Nettoergebnis	1'285		1'285		1'284.90	
820.351.00	Jagdpachtanteil an Kanton	1'060		1'060		1'060.45	
820.352.00	Jagdpachtanteile an andere Gemeinden	178		178		177.75	
820.410.01	Jagdpachtgebühren		2'523		2'523		2'523.10
830	Tourismus	5'500		5'500		5'901.90	7'434.50
	Nettoergebnis		5'500		5'500	1'532.60	
830.310.00	Aufwendungen für Tourismus	2'650		2'650		3'180.00	
830.319.00	Verbandsbeiträge	2'850		2'850		2'721.90	
830.406.00	Kurtaxen						7'434.50
860	Energie		54'000		54'000		50'500.00
	Nettoergebnis	54'000		54'000		50'500.00	
860.410.00	Konzessionsgebühren		54'000		54'000		50'500.00
9	Finanzen, Steuern	606'333	4'024'622	481'290	3'779'753	527'144.83	3'738'573.44
	Nettoergebnis	3'418'289		3'298'463		3'211'428.61	
900	Gemeindesteuern	16'800	2'879'500	12'500	2'759'600	28'441.00	2'657'784.80
	Nettoergebnis	2'862'700		2'747'100		2'629'343.80	
900.329.02	Vergütungszinsen	5'000		7'700		9'200.85	
900.330.00	Abschreibungen	7'000				12'582.40	
900.340.00	Pauschale Steueranrechnung	4'800		4'800		6'657.75	
900.400.10	Ertrag des laufenden Jahres		2'410'400		2'405'000		2'304'954.15
900.400.16	Sondersteuer auf Kapitalauszahlungen		60'000		67'000		74'549.05

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.400.20	Nachträge früherer Jahre Wir erwarten eine einmalige Zahlung von Fr. 150'000.		330'000		200'000		190'089.95
900.400.29	Ertrag aus abgeschriebenen Steuern		2'100		2'100		
900.400.30	Quellensteuern		68'000		68'000		74'139.55
900.400.40	Nachsteuern und Steuerstrafen		1'000		8'500		41.75
900.421.00	Verzugszinsen		6'000		7'000		6'210.35
900.437.00	Ordnungsbussen		2'000		2'000		7'800.00
901	Andere Steuern	290	350'550	290	379'668	293.00	246'472.60
	Nettoergebnis	350'260		379'378		246'179.60	
901.329.00	Vergütungszinsen	190		190		243.90	
901.330.00	Abschreibung anderer Steuern	100		100		49.10	
901.402.01	Personalsteuern		13'900		13'275		13'725.00
901.402.02	Liegenschaftssteuern Die Liegenschaftsteuer wurde auf den 1.1.2015 per Urnenabstimmung abgeschafft.				55'603		55'816.55
901.403.01	Grundstücksgewinnsteuern		210'000		200'000		82'404.80
901.404.00	Handänderungssteuern		120'000		100'000		88'333.70
901.405.01	Erbschaftssteuern		100		4'700		
901.406.01	Hundesteuern		6'500		6'040		6'100.00
901.421.00	Verzugszinsen		50		50		92.55
920	Finanzausgleich		31'387		12'500	6'936.00	12'467.00
	Nettoergebnis	31'387		12'500		5'531.00	
920.341.10	Ressourcenausgleich					6'936.00	
920.444.20	Lastenausgleich		31'387		12'500		12'467.00
940	Kapital- / Zinsdienst	70'975	980	82'950	2'100	78'572.10	1'211.00
	Nettoergebnis		69'995		80'850		77'361.10
940.318.02	Bank-, Postcheck- und andere Gebühren	900		750		869.10	
940.320.00	Zinsen für Depotgelder	1'750		1'780		1'825.00	
940.321.00	Zinsen und kurzfristige Schulden	350		350		184.20	
940.322.00	Zinsen für mittel- und langfristige Durch bessere Konditionen bei den verschiedenen Darlehen können die Zinsen gesenkt werden.	44'620		60'970		57'663.80	
940.396.00	Verrechnete Zinsen	23'355		19'100		18'030.00	
940.420.00	Bankkontokorrentzinsen		300		1'500		556.90
940.422.00	Kapitalzinsen		680		600		654.10
941	Liegenschaften Finanzvermögen	200	1'175	150	950	200.00	1'375.00
	Nettoergebnis	975		800		1'175.00	
941.315.00	Uebriger Unterhalt	200		150		200.00	
941.423.00	Miet-, Pacht- und Baurechtzinsen		1'175		950		1'375.00
990	Abschreibungen	210'021		149'000		179'586.72	
	Nettoergebnis		210'021		149'000		179'586.72
990.331.00	Ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen Voranschlag 2014 zu tief budgetiert.	210'021		149'000		179'586.72	
991	Allgemeine Personalkosten	230'367	230'367	236'400	236'400	233'116.01	233'116.01
991.303.00	AHV- und ALV - Beiträge	96'754		99'000		97'172.21	
991.304.00	Pensionskassenbeiträge	124'398		128'000		126'521.65	
991.305.00	Unfallversicherungsprämien	9'215		9'400		9'422.15	
991.495.00	Verrechnete Soziallasten		230'367		236'400		233'116.01

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	77'680	530'663		388'535		586'147.03
	Nettoergebnis	452'983		388'535		586'147.03	
999.333.00	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	77'680					
	Es müssen gemäss Vorlagen vom Kanton jährlich mind. 10% des Bilanzfehlbetrages abgeschrieben werden.						
999.489.00	Aufw andüberschuss		530'663		388'535		586'147.03

ERGEBNISSE, FINANZIERUNG, MITTELBEDARF

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
ERGEBNISSE						
LAUFENDE RECHNUNG						
Total Aufwand und Ertrag	5'264'983	4'734'320	4'992'505	4'603'970	5'136'586	4'550'439
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		530'663		388'535		586'147
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Ausgaben und Einnahmen	958'000	302'000	118'400	46'000	234'895	70'558
Nettoinvestitionen Zunahme		656'000		72'400		164'337
Nettoinvestitionen Abnahme						
FINANZIERUNG	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-	Mittel-
	verwendung	Herkunft	verwendung	Herkunft	verwendung	Herkunft
Zunahme der Nettoinvestitionen	656'000		72'400		164'337	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	530'663		388'535		586'147	
Abschreibungen (ohne DS 999)						
- auf Verwaltungsvermögen (331.332)		210'021		149'000		179'587
- auf Bilanzfehlbetrag (333)		77'680				
Einlagen (ohne DS 999)						
- Spezialfinanzierungen (380)		119'829		158'836		180'269
- Spezialfonds (384)		1'459				1'459
- Vorfinanzierungen (385)						
Entnahmen						
- Spezialfinanzierungen (480)						
- Spezialfonds (484)	14'809		7'150		7'638	
- Vorfinanzierungen (485)						
Total Mittelverwendung / Mittelherkunft	1'201'472	408'989	468'085	307'836	758'122	361'315
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung		792'483		160'249		396'807
MITTELBEDARF / MITTELÜBERSCHUSS						
Finanzierungsüberschuss der Verw. Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag der Verw. Rechnung	792'483		160'249		396'807	
Mittelbedarf für Kreditrückzahlungen	12'000		14'300		19'475	
Veränderungen im Finanzvermögen						
- Neuanlagen						
- Abschreibung und Auflösung von Anlagen						
- Abschreibungen auf Finanzvermögen (330)		7'100		100		12'632
Total Mittelbedarf / Mittelüberschuss	804'483	7'100	174'549	100	416'282	12'632
Gesamter Mittelbedarf		797'383		174'449		403'651
Gesamter Mittelüberschuss						

Vergleich der Verwaltungsbereiche mit den Vorjahren

Zusammenzug	Budget 15	Budget 14	Rechnung 13	Rechnung 12	Rechnung 11	Rechnung 10	Rechnung 09	Rechnung 08	Rechnung 07	Rechnung 06	Rechnung 05
0 Allgemeine Verwaltung	599'891.00	632'805.00	596'335.73	562'825.52	554'680.00	541'683.24	525'310.66	510'336.54	527'042.52	515'384.50	417'627.35
1 Öffentliche Sicherheit	94'373.00	79'738.00	75'857.40	52'390.60	22'559.30	37'241.45	36'595.35	31'617.35	45'410.00	69'169.50	64'321.75
2 Bildung	1'675'479.00	1'558'317.00	1'537'008.93	1'494'698.44	1'529'159.35	1'419'364.75	1'396'292.90	1'430'690.55	1'496'864.37	1'353'414.13	1'131'299.70
3 Kultur und Freizeit	49'205.00	48'935.00	51'462.25	50'297.55	61'533.30	56'394.55	73'075.80	48'477.90	37'484.15	37'793.55	44'824.90
4 Gesundheit	126'754.00	123'474.00	123'908.45	108'809.40	114'122.45	39'626.05	31'139.70	31'539.05	36'167.65	35'368.75	32'430.80
5 Soziale Wohlfahrt	799'399.00	757'024.00	734'773.85	677'592.40	706'843.60	720'263.20	698'616.10	680'842.20	786'240.25	659'240.80	677'478.85
6 Verkehr	95'931.00	116'831.00	110'515.80	110'692.00	117'048.90	131'605.35	88'571.60	89'361.57	81'082.60	109'334.15	88'245.15
7 Umwelt und Raumordnung	19'872.00	23'954.00	31'043.70	31'533.55	36'568.60	20'843.60	23'679.20	18'223.75	18'322.95	28'339.30	29'385.30
8 Volkswirtschaft	-42'615.00	-42'615.00	-49'477.50	-28'530.25	-42'158.45	-28'351.55	-39'422.85	-33'601.85	-24'706.95	-20'393.30	-9'412.40
9 Finanzen und Steuern	-2'887'626.00	-2'909'928.00	-2'625'281.58	-2'726'641.25	-2'824'825.12	-3'437'642.69	-2'673'413.52	-2'639'047.78	-2'958'988.05	-2'757'482.51	-2'791'818.40
Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	530'663.00	388'535.00	586'147.03	333'667.96	275'531.93	498'972.05	160'444.94	168'439.28	144'919.49	30'168.87	315'617.00

Zusammenzug Laufende Rechnung

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	5'264'983	5'264'983	4'992'505	4'992'505	5'136'586.29	5'136'586.29
0	Allgemeine Verwaltung						
	Nettoergebnis	762'635	162'744	808'069	175'264	800'133.08	203'797.35
1	Öffentliche Sicherheit						
	Nettoergebnis	156'697	62'324	136'423	56'685	130'732.40	54'875.00
2	Bildung						
	Nettoergebnis	2'246'327	570'848	2'084'832	526'515	2'118'694.53	581'685.60
3	Kultur, Freizeit						
	Nettoergebnis	51'805	2'600	51'485	2'550	53'835.45	2'373.20
4	Gesundheit						
	Nettoergebnis	126'754	49'205	123'474	48'935	123'908.45	51'462.25
5	Soziale Wohlfahrt						
	Nettoergebnis	815'056	15'657	776'654	19'630	792'817.05	58'043.20
6	Verkehr						
	Nettoergebnis	128'741	32'810	149'491	757'024	142'131.80	734'773.85
7	Umwelt, Raumordnung						
	Nettoergebnis	356'727	336'855	366'879	32'660	436'208.60	31'616.00
8	Volkswirtschaft						
	Nettoergebnis	13'908	56'523	13'908	116'831	10'980.10	110'515.80
9	Finanzen, Steuern						
	Nettoergebnis	606'333	4'024'622	481'290	23'954	527'144.83	31'043.70
		3'418'289		3'298'463	56'523	49'477.50	60'457.60
					3'779'753	3'211'428.61	3'738'573.44

Artengliederung Laufende Rechnung

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	5'264'983	5'264'983	4'992'505	4'992'505	5'136'586.29	5'136'586.29
3	AUFWAND	5'264'983		4'992'505		5'136'586.29	
30	Personalaufwand	1'468'537		1'506'836		1'545'142.66	
300	Behörden, Kommissionen	186'059		179'760		163'882.35	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	247'704		299'387		288'000.35	
302	Löhne der Lehrkräfte	788'527		775'140		844'491.50	
303	Sozialversicherungsbeiträge	96'754		99'000		97'172.21	
304	Personenversicherungsbeiträge	124'398		128'000		126'521.65	
305	Unfall- und Krankenversicherung	10'195		10'449		10'470.75	
309	Übriger Personalaufwand	14'900		15'100		14'603.85	
31	Sachaufwand	645'430		615'648		706'100.21	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucks	48'270		52'270		54'204.46	
311	Anschaffung von Mobilien	13'475		17'050		7'434.90	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	44'285		43'480		40'435.05	
313	Verbrauchsmaterialien	15'365		11'265		12'707.00	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	74'450		63'900		121'303.55	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	87'140		64'750		66'741.90	
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	25'884		24'884		33'646.25	
317	Spesenentschädigungen	29'390		18'910		17'141.15	
318	Dienstleistungen, Honorare	294'766		308'564		342'383.20	
319	Übriger Sachaufwand	12'405		10'575		10'102.75	
32	Passivzinsen	52'110		71'190		69'294.75	
320	Laufende Verpflichtungen	1'750		1'780		1'825.00	
321	Kurzfristige Schulden	350		350		184.20	
322	Langfristige Schulden	44'620		60'970		57'663.80	
329	Übrige	5'390		8'090		9'621.75	
33	Abschreibungen	294'801		149'100		192'218.22	
330	Finanzvermögen	7'100		100		12'631.50	
331	Verwaltungsvermögen, vorgeschrieben	210'021		149'000		179'586.72	
333	Bilanzfehlbetrag	77'680					
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4'800		4'800		13'593.75	
340	Einnahmeanteile für Gemeinden	4'800		4'800		6'657.75	
341	Horizontale Abschöpfung					6'936.00	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	1'026'887		946'354		887'515.50	
351	Kanton	36'060		49'560		76'300.45	
352	Gemeinden	990'827		896'794		811'215.05	
36	Eigene Beiträge	1'347'408		1'234'241		1'239'846.90	
361	Kanton	830'782		818'501		801'826.35	
362	Gemeinden	95'625		101'675		96'425.15	
365	Private Institutionen	290'126		210'804		208'559.70	
366	Private Haushalte	130'875		103'261		133'035.70	
38	Einlagen in Eigenfinanzierung/Stiftungen	121'288		158'836		181'728.30	
380	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	119'829		158'836		180'268.90	
384	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	1'459				1'459.40	
39	Interne Verrechnungen	303'722		305'500		301'146.00	
390	Personal- und Sachaufwand	50'000		50'000		50'000.00	
395	Anteil Soziallasten	230'367		236'400		233'116.00	
396	Uebrige	23'355		19'100		18'030.00	

Nummer	Artengliederung Einwohnergemeinde	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		5'264'983		4'992'505		5'136'586.29
40	Steuern		3'222'000		3'130'218		2'897'589.00
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		2'871'500		2'750'600		2'643'774.45
402	Grundsteuern		13'900		68'878		69'541.55
403	Grundstücksgewinnsteuern		210'000		200'000		82'404.80
404	Handänderungssteuern		120'000		100'000		88'333.70
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100		4'700		
406	Besitz- und Aufwandsteuern		6'500		6'040		13'534.50
41	Regalien und Konzessionen		56'523		56'523		53'023.10
410	Konzessionsgebühren		56'523		56'523		53'023.10
42	Vermögenserträge		8'365		10'260		8'994.95
420	Banken		300		1'500		556.90
421	Guthaben		6'210		7'210		6'408.95
422	Anlagen des Finanzvermögens		680		600		654.10
423	LS-Erträge des Finanzvermögens		1'175		950		1'375.00
43	Entgelte		502'137		547'882		691'690.00
430	Ersatzabgaben		44'000		45'175		43'880.55
431	Gebühren für Amtshandlungen		68'480		78'000		100'837.65
434	Andere Benutzungsgebühren, Dienstleistungen		195'625		208'775		196'259.75
435	Verkäufe		146'960		144'830		147'003.45
436	Rückerstattungen		45'072		69'102		195'908.60
437	Bussen		2'000		2'000		7'800.00
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		31'387		12'500		12'467.00
444	Finanzausgleichsbeträge		31'387		12'500		12'467.00
45	Rückerstattungen an Gemeinwesen		25'450		25'450		23'700.50
451	Kanton		11'650		11'650		10'599.80
452	Gemeinden		13'800		13'800		13'100.70
46	Beiträge für eigene Rechnung		569'927		508'487		554'190.30
460	Bund		180		180		262.10
461	Kanton		569'747		508'307		553'928.20
48	Entnahmen aus Spezialfinanz'g + Stiftung		545'472		395'685		593'785.43
484	Entnahmen aus Spezialfonds		14'809		7'150		7'638.40
489	Aufwandüberschuss		530'663		388'535		586'147.03
49	Interne Verrechnungen		303'722		305'500		301'146.01
490	Personal- und Sachaufwand		50'000		50'000		50'000.00
495	Aufteilung Soziallasten		230'367		236'400		233'116.01
496	Übrige		23'355		19'100		18'030.00

Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.14	Voranschlag 2015		Kreditkontrolle	
					Ausgaben	Einnahmen	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.14	noch verfügbar ab 01.01.15
Voranschlag für Investitionen in Anlagen des Verwaltungsvermögens								
Neue Kredite im Budget 2015								
012	Gemeinderat							
503.01	Rückbau Chriesbaumhofhalde		150'000		150'000			
633.00	Rückbau Chriesbaumhofhalde Rückerstattung		-120'000			120'000		
217	Schulliegenschaften							
501.06	Regionaler Kunstrasen Normfussballfeld		150'000		150'000			
622	Strassenbeleuchtung							
509.01	Sanierung Strassenbeleuchtung		18'000		18'000			
705	Wasserversorgung							
610.00	Anschlussgebühren 2015		-85'000			85'000		
715	Siedlungsentwässerung							
501.15	Verlegung Kanalisation Steinmatt		250'000		250'000			
501.16	Trennsystem Chriesbaumhof		390'000		390'000			
610.00	Anschlussgebühren 2015		-97'000			97'000		
	Total				958'000	302'000		
Investition 2015: Beantragte Gesamtsumme					656'000			
zuhanden der Gemeindeversammlung vom 27. November 2014								

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.14	Voranschlag 2015		Kreditkontrolle	
					Ausgaben	Einnahmen	voraussichtl. beansprucht bis 31.12.14	noch verfügbar ab 01.01.15
Bereits früher bewilligte Kredite								
151	Schiesswesen							
503.01	Sanierung Scheibenstand	SK 24.11.11	244'000	244'000				
661.00	Bundesbeitrag	24.11.2011	-64'000	-64'000				
217	Schulliegenschaften							
501.05	Neugestaltung Pausenplatz	22.11.2012	40'000	40'000				
503.05	Basisstufe	28.11.2013	50'000	50'000				
506.03	Kindergartenmobiliar	22.11.2012	7'000	7'000				
506.06	Ersatz Schulmobiliar	28.11.2013	15'000	15'000				
506.06	Ersatz 2 Werkbänke	28.11.2013	4'400	4'400				
506.06	Unterrichtsmaterial Kindergarten	28.11.2013	5'000	5'000				
506.06	Ersatzanschaffung Nähmaschine	28.11.2013	9'000	9'000				
620	Strassen							
501.08	Sanierung Rigistrasse	SK 25.11.10	250'000	250'000				
705	Wasserversorgung							
610.00	Anschlussgebühren 2014	28.11.2013	-20'000	-20'000				
715	Siedlungsentwässerung							
610.00	Anschlussgebühren 2014	28.11.2013	-26'000	-26'000				
790	Raumplanung							
581.06	Studienauftrag, Gestaltungspläne	28.11.2013	25'000	25'000				
581.07	Überprüfung der AZ sämtlicher Grundstücke	28.11.2013	10'000	10'000				
	Total				-	-		
	Abschluss							
	Passivierung Einnahmen				302'000	958'000		
	Aktivierung Ausgaben				656'000			
	Gesamte Nettoinvestition 2015							

FINANZPOLITISCHE KENNZAHLEN

Einwohnergemeinde Greppen

Selbstfinanzierungsgrad (SFG)

Der SFG sollte im Ø von fünf Jahren mindestens 80% erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt. Die Kennzahl zeigt, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden konnten.

	Selbst- finanzierung	Netto- investitionen	
2002	296'274	214'245	138.29%
2003	734'915	-129'990	Invest.- Abnahme
2004	408'811	372'420	109.77%
2005	521'916	283'210	184.29%
2006	260'331	339'463	76.69%
2007	23'716	850'963	2.79%
2008	55'385	682'836	8.11%
2009	143'363	-451'147	Invest.- Abnahme
2010	794'590	205'854	78.46%
2011	28'039	19'877	79.88%
2012	-50'369	252'674	kein SFG
2013	-232'470	164'337	kein SFG
Budget 2014	-87'849	72'400	kein SFG
Budget 2015	-136'483	656'000	kein SFG

(Ø Kanton 2012: 55.90%)

Selbstfinanzierungsanteil (SFA)

Der SFA sollte sich auf mind. 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt. Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil des gesamten Ertrages geldwirksam ist.

	Selbst- finanzierung	Konsolidierter laufender Ertrag	
2002	296'274	3'546'894	8.35%
2003	734'915	4'125'434	17.81%
2004	408'811	3'971'942	10.29%
2005	521'916	4'152'596	12.57%
2006	260'331	4'192'774	6.21%
2007	23'716	4'222'826	0.56%
2008	55'385	3'984'325	1.39%
2009	143'363	4'109'594	3.49%
2010	794'590	4'975'418	15.97%
2011	28'039	4'436'329	0.63%
2012	-50'369	4'303'856	kein SFA
2013	-232'470	4'241'655	kein SFA
Budget 2014	-87'849	4'291'320	kein SFA
Budget 2015	-136'483	4'415'789	kein SFA

(Ø Kanton 2012: 4.83%)

Zinsbelastungsanteil (ZBA) I

Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen. Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird.

	Nettozinsen	Konsolidierter laufender Ertrag	
2002	-75'671	3'546'894	kein ZBA
2003	-293'535	4'125'434	kein ZBA
2004	129'320	3'971'942	3.26%
2005	110'445	4'152'596	2.66%
2006	85'130	4'192'774	2.03%
2007	77'576	4'222'826	1.84%
2008	102'155	3'984'325	2.56%
2009	122'552	4'109'594	2.98%
2010	98'085	4'975'418	1.97%
2011	94'532	4'436'329	2.13%
2012	66'200	4'303'856	1.54%
2013	59'125	4'241'655	1.39%
Budget 2014	61'080	4'291'320	1.42%
Budget 2015	43'945	4'415'789	1.00%

(Ø Kanton 2012: -1.22%)

Kapitaldienstanteil (KDA)

Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen. Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet werden.

	Kapitaldienst	Konsolidierter laufender Ertrag	
2002	112'129	3'546'894	3.16%
2003	-101'035	4'125'434	kein KDA
2004	287'220	3'971'942	7.23%
2005	256'145	4'152'596	6.17%
2006	209'530	4'192'774	5.00%
2007	210'576	4'222'826	4.99%
2008	281'490	3'984'325	7.06%
2009	301'887	4'109'594	7.35%
2010	245'296	4'975'418	4.93%
2011	238'248	4'436'329	5.37%
2012	225'371	4'303'856	5.24%
2013	238'712	4'241'655	5.63%
Budget 2014	210'080	4'291'320	4.90%
Budget 2015	253'966	4'415'789	5.75%

(Ø Kanton 2012: 2.31%)

Finanzkennzahlen Zusammenfassung

Achtung! Kontrolle auf Basis der kantonalen durchschnittlichen Pro-Kopf-Verschuldung des **Vorjahres!**

Gemeinde	Greppen	Jahr	2015
Selbstfinanzierungsgrad			
Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von fünf Jahren mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.			
		Ein Selbstfinanzierungsgrad < 80 % kann akzeptiert werden, da die Pro-Kopf-Verschuldung unter dem kantonalen Mittel liegt.	
Total		-57.13%	
Selbstfinanzierungsanteil			
Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.			
		Ein Selbstfinanzierungsanteil < 10 % kann akzeptiert werden, da die Pro-Kopf-Verschuldung unter dem kantonalen Mittel liegt.	
Selbstfinanzierungsanteil		-3.09%	
Zinsbelastungsanteil I			
Der Zinsbelastungsanteil I sollte 4 Prozent nicht übersteigen.			
Zinsbelastungsanteil I		1.00%	
Zinsbelastungsanteil II			
Der Zinsbelastungsanteil II sollte 6 Prozent nicht übersteigen.			
Zinsbelastungsanteil II		1.52%	
Kapitaldienstanteil			
Der Kapitaldienstanteil sollte 8 Prozent nicht übersteigen.			
Kapitaldienstanteil		5.75%	
Verschuldungsgrad			
Der Verschuldungsgrad sollte 120 Prozent nicht übersteigen.			
Verschuldungsgrad		0.00%	
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin			
Nettoschuld pro Einwohner / pro Einwohnerin maximal zweifaches kantonales Mittel			
Zweifaches kantonales Mittel Pro-Kopf-Verschuldung Vorjahr	SFr.	4'880	
Nettoschuld pro Einwohner / Einwohnerin	SFr.	-	
Bilanzfehlbetrag in % der ordentlichen Steuereinnahmen			
Bilanzfehlbetrag maximal ein Drittel der ordentlichen Steuereinnahmen			
Bilanzfehlbetrag in % der Steuereinnahmen		0.00%	

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Finanz- und Aufgabenplan, Jahresprogramm und Voranschlag

Der Gemeinderat hat den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2015 bis 2019, das Jahresprogramm für das Jahr 2015 und den Voranschlag für das Jahr 2015 verabschiedet und beantragt folgendes:

1. Vom Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2015 bis 2019 sei Kenntnis zu nehmen.
2. Vom Jahresprogramm für das Jahr 2015 sei Kenntnis zu nehmen.
3. Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 530'663.– sowie die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 656'000.– seien zu genehmigen.
4. Der Steuerfuss 2015 sei auf 1.95 Einheiten festzusetzen (wie bisher).
5. Der Gemeinderat sei zur Aufnahme von Fremdkapital zur Deckung des Mittelbedarfes von Fr. 797'383.– zu ermächtigen.
6. Der Kontrollbericht des Regierungsratsstatthalters zum Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: „Der Regierungsratsstatthalter des Amtes Luzern hat geprüft, ob der Voranschlag 2014 und der Finanz- und Aufgabenplan 2014 bis 2020 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbart sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushaltes erfüllt. Er hat gemäss Bericht vom 16. April 2014 **keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel** festgestellt (§ 106 Gemeindegesetz).

Verfügung

Der Finanz- und Aufgabenplan, das Jahresprogramm und der Voranschlag werden der Rechnungskommission übergeben. Diese erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden des Gemeinderates und der Stimmberechtigten einen Bericht und gibt diesen eine Empfehlung über die Genehmigung des Voranschlages ab.

Greppen, 06.10.2014

GEMEINDERAT GREPPEN

Die Gemeindepräsidentin:

Claudia Bernasconi

Der Gemeindeschreiber:

Roger Eichmann

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Greppen

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 2015 bis 2019, das Jahresprogramm 2015 (Jahreszielsetzungen), den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2015 der Gemeinde Greppen beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als angespannt aber vertretbar.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.95 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Sollten die im Finanz- und Aufgabenplan 2015-2019 (Stand 06.10.2014) vorgesehenen Einnahmen der Positionen 403 (Grundstückgewinnsteuern) und 404 (Handänderungssteuern) ab dem Jahr 2017 nicht eintreten, ist ab dem Jahre 2018 eine Steuererhöhung unumgänglich.

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 530'663.– zu genehmigen.

Greppen, 06.10.2014

DIE RECHNUNGSKOMMISSION

Der Präsident: Urs Hegi

Das Mitglied: Eric Hubacher

Das Mitglied: Guido Heinzer