

Gemeinde Walchwil



Gemeindeversammlung

Dienstag, 30. November 2021

20.00 Uhr, Gemeindesaal, Schulhausstrasse 44, Walchwil

Vorlage für Traktanden



Die Mitte

Dienstag, 23. November 2021, 19.00 Uhr

Restaurant Aesch

FDP.Die Liberalen

Freisinnig-Demokratische Partei

Dienstag, 23. November 2021, 20.00 Uhr

Zentrum Elisabeth

SP

Sozialdemokratische Partei

Dienstag, 16. November 2021, 19.30 Uhr

Chile-Café

SVP

Schweizerische Volkspartei

Mittwoch, 17. November 2021, 19.00 Uhr

Zentrum Elisabeth

Hinweis betreffend Stimmrecht

An der Gemeindeversammlung stimmberechtigt sind gemäss § 27 der Kantonsverfassung (BGS 111.1) die in der Gemeinde Walchwil wohnhaften Schweizer Bürgerinnen und Bürger, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen (Art. 398 ZGB) oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden. Das Stimmrecht kann frühestens fünf Tage nach der Hinterlegung der erforderlichen Ausweisschriften ausgeübt werden.

Rechtsmittelbelehrung

Gegen Gemeindeversammlungsbeschlüsse kann gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes (BGS 171.1) in Verbindung mit den §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (BGS 162.1) innert 20 Tagen seit der Mitteilung beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Gemeindeversammlungsbeschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizufügen.

Wegen Verletzung des Stimmrechts und wegen Unregelmässigkeiten bei der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen kann gemäss § 17bis des Gemeindegesetzes (BGS 171.1) in Verbindung mit § 67 ff. des Gesetzes über die Wahlen und Abstimmungen (Wahl- und Abstimmungsgesetz, WAG; BGS 131.1) beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Beschwerde geführt werden. Die Beschwerde ist innert zehn Tagen seit Entdeckung des Beschwerdegrundes, spätestens jedoch am zehnten Tag nach der amtlichen Veröffentlichung der Ergebnisse im Amtsblatt einzureichen (§ 67 Abs. 2 WAG). Bei Abstimmungs- und Wahlbeschwerden ist ausserdem glaubhaft zu machen, dass die behaupteten Unregelmässigkeiten nach Art und Umfang geeignet waren, das Abstimmungs- oder Wahlergebnis wesentlich zu beeinflussen (§ 68 Abs. 2 WAG).

Vorlagen auf Internet

Sämtliche Vorlagen können auf unserer Homepage www.walchwil.ch abgerufen bzw. heruntergeladen werden.

Titelbild: Andreas Busslinger, Baar

Das nachfolgende Konzept kommt der Pflicht gemäss Verordnung über Massnahmen in der besonderen Lage zur Bekämpfung der Covid-19-Epidemie vom 23. Juni 2021, Stand 11. Oktober 2021, bei der Durchführung von Veranstaltungen nach. Das Konzept basiert auf den geltenden Rahmenbedingungen zum Zeitpunkt der Verabschiedung der Gemeindeversammlungsbotschaft Anfang Oktober 2021. Allfällige Änderungen des Konzepts, die sich aus neu erlassenen Vorschriften ergeben, werden auf der Webseite der Gemeinde Walchwil aufgeführt und vor Ort erklärt.

1. Die Besucherinnen und Besucher der Gemeindeversammlung werden gebeten, sich rechtzeitig im Gemeindesaal einzufinden.
2. Der Zutritt und das Verlassen des Gemeindesaals erfolgen vom Haupt- und Seiteneingang (Rampe) her.



3. Bei den Eingängen zum Gemeindesaal stehen Händedesinfektionsstationen zur Verfügung.
4. Der Mindestabstand von 1.5 Metern zwischen den Sitzplätzen kann nicht eingehalten werden. Die Besucherinnen und Besucher müssen eine Nasen-/Mundbedeckung tragen, welche kostenlos von der Gemeinde zur Verfügung gestellt wird.

5. Die Besucherinnen und Besucher füllen ein Kontaktformular aus, welches auf den Stühlen bereitliegt. In diesem wird der Name, Vorname, Wohnort und Telefonnummer erfasst. Auf dem Kontaktformular ist die Sitznummer aufgeführt. Für das Ausfüllen des Formulars erhalten die Besucherinnen und Besucher einen Kugelschreiber, der behalten werden kann. Nach der Gemeindeversammlung übergeben die Besucherinnen und Besucher das Kontaktformular an die von der Gemeinde Walchwil bezeichneten Personen, die die Vollständigkeit der Formulare überprüfen. Die Kontaktformulare werden sicher unter Verschluss gehalten. Die Kontaktdaten werden nur verwendet, sofern eine Person, die an der Versammlung teilgenommen hat, an Covid-19 erkrankt ist. Die Formulare werden 14 Tage aufbewahrt und anschliessend vernichtet.
6. Personen, die nachweisen können, dass sie aus besonderen Gründen, insbesondere medizinischen, keine Nasen-/Mundbedeckung tragen können, nehmen in einem speziell hergerichteten Sektor Platz, bei dem der Abstand zwischen den Sitzplätzen von 1.5 Metern zwingend eingehalten wird.
7. Die Stimmenzählerinnen und Stimmenzähler werden durch Mitglieder des Stimmbüros im Voraus besetzt. Die Stimmenzählerinnen und Stimmenzähler werden vor der Gemeindeversammlung unter Einhaltung der Distanz- und Hygieneregeln instruiert.
8. Allfällige geheime Abstimmungen werden so ausgeführt, dass die Stimmberechtigten die Stimmzettel am Platz ausfüllen und anschliessend in eine Urne einwerfen, die von den Stimmenzählerinnen und Stimmenzähler vorbeigebracht wird.
9. Bei den Eingängen zum Gemeindesaal werden die wesentlichen Bestimmungen des Schutzkonzepts mit Plakaten vermittelt.
10. Bei den Ein- und Ausgängen werden Abfalleimer für die Entsorgung der Nasen-/Mundbedeckung bereitgestellt.
11. Für die Umsetzung des Schutzkonzepts sowie den Kontakt mit den zuständigen Behörden ist der Gemeindeschreiber zuständig.

Gemäss Verordnung über Massnahmen in der besonderen Lage zur Bekämpfung der Covid-19-Epidemie vom 23. Juni 2021, Stand 11. Oktober 2021, sind Gemeindeversammlungen von der Zertifikatspflicht ausgenommen.

Dienstag, 30. November 2021

20.00 Uhr, Gemeindesaal, Schulhausstrasse 44, Walchwil

Sehr geehrte Einwohnerin

Sehr geehrter Einwohner

Der Gemeinderat lädt Sie zur nächsten Gemeindeversammlung herzlich ein und unterbreitet Ihnen die nachfolgende Traktandenliste mit den entsprechenden Berichten und Anträgen.

Traktanden

1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2021 — Genehmigung
2. Revision des Entschädigungsreglements der Einwohnergemeinde Walchwil betreffend
Tabelle I (B Kommissionen) und Tabelle III (Entschädigungen an Funktionäre im Nebenamt) —
Genehmigung
3. Kreditbegehren Studienauftrag «Zentrumsbogen» — Genehmigung
4. Budget 2022 – Festsetzung des Steuerfusses — Genehmigung
5. Finanzplan 2022–2025 — Kenntnisnahme

Übergabe Energiestadt-Label: Die Einwohnergemeinde Walchwil hat mit der Einsetzung der Energiekommission und mit der Erarbeitung eines Energieleitbildes sowie den in früheren Jahren bereits lancierten Projekten, wie Einführung eines Ortsbusses, Begegnungszone, Inbetriebnahme einer Holzschnitzelheizungsanlage und der kürzlich in Betrieb genommenen E-Ladestation, die erforderlichen Prozentwerte für die Erlangung des Labels erreicht. Im Anschluss an die Behandlung der Traktanden wird das Energiestadt-Label vom Zuger Stadtrat und Vorstandsmitglied des Trägervereins Energiestadt, Herr Urs Raschle, überreicht.

Walchwil, 27. September 2021

Gemeinderat Walchwil

Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2021 — Genehmigung

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2021 hat vorschriftsgemäss während 30 Tagen bei der Gemeindeverwaltung den Stimmberechtigten zur Einsichtnahme auflegen. In dieser Zeit sind keine Ergänzungen oder Berichtigungen verlangt worden. Das Protokoll ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 19. Juli 2021 zu Handen der Gemeindeversammlung verabschiedet worden.

Kurzfassung

An der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2021 im Gemeindesaal haben 61 Stimmberechtigte teilgenommen. Folgende Traktanden sind behandelt worden:

1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 09. Dezember 2020 — Genehmigung

Das Protokoll wird einstimmig genehmigt.

2. Reglement Schulzahnpflege — Genehmigung

Das Reglement Schulzahnarzt-Dienst der Einwohnergemeinde Walchwil wird einstimmig genehmigt.

3. Erneuerung Konzessionsvertrag WWZ (Elektrizität) — Genehmigung

Der neue Konzessionsvertrag mit der WWZ AG wird einstimmig genehmigt.

4. Jahresrechnung 2020 — Genehmigung

Die Jahresrechnung 2020 der Einwohnergemeinde Walchwil wird einstimmig genehmigt. Der Ertragsüberschuss von CHF 5'449'474.52 wird wie folgt verwendet:

Wertberichtigung der Aktien Luftseilbahn Kräbel-Rigi Scheidegg AG	CHF	100'000.00
Vorfinanzierung von Abschreibungen «Projekt Werkhof»	CHF	2'000'000.00
Vorfinanzierung von Abschreibungen «Projekt Schulraumerweiterung»	CHF	850'000.00
Zuweisung Übriges Eigenkapital	<u>CHF</u>	<u>2'499'474.52</u>
Total Ertragsüberschuss 2020	CHF	5'449'474.52

Antrag des Gemeinderates

1. Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Juni 2021 wird genehmigt.

Walchwil, 27. September 2021

Gemeinderat Walchwil

Revision des Entschädigungsreglements der Einwohnergemeinde Walchwil betreffend Tabelle I (B Kommissionen) und Tabelle III (Entschädigungen an Funktionäre im Nebenamt) — Genehmigung

Die Stimmberechtigten haben an der Gemeindeversammlung vom 22. September 2020 der Teilrevision des Entschädigungsreglements der Einwohnergemeinde Walchwil zugestimmt. Die Teilrevision bezog sich auf die Entschädigungen der Mitglieder des Gemeinderates. Diese trat auf den 01. Januar 2021 in Kraft.

Während der Behandlung dieses Traktandums an der Versammlung wurde folgender Antrag gestellt: «Der Gemeinderat wird beauftragt, zu den Entschädigungen, welche nicht die eigene Tätigkeit betreffen, die betroffenen Kreise umgehend zu kontaktieren und die Entschädigungen zu diskutieren. Allfällige Anpassungen des Entschädigungsreglements sollen dem Stimmvolk so rasch als möglich unterbreitet und im Budget berücksichtigt werden.» Dieser Antrag wurde von der Gemeindeversammlung angenommen.

In der Zwischenzeit wurden mit dem Feuerwehrkommando, den Mitgliedern der Rechnungsprüfungskommission sowie dem Weibel und Weibel-Stellvertreter Gespräche geführt. Auch wurden bezüglich Entschädigungen für Kommissionsmitglieder mit anderen Zuger Gemeinden Vergleiche vorgenommen. Gestützt auf die Abklärungen und Gespräche empfiehlt der Gemeinderat folgende Anpassungen vorzunehmen:

Anhang Tabelle I Besoldung der Behörden	Stand 01.01.2006 CHF	Stand 01.01.2021 inkl. Teuerung CHF	Neu CHF
B. Kommissionen			
Sitzungsgelder:			
Mitglieder aller übrigen Kommissionen pro Sitzung	100.00	105.00	110.00
Entschädigung für besondere Funktionen:			
Schulbesuch pro Stunde für Mitglieder der Schul- und Fachkommission		aufgehoben	aufgehoben
Präsident der Rechnungsprüfungskommission			
a. Grundentschädigung	2'200.00	2'308.00	2'200.00
b. Tagespauschale (vor Ort)			600.00
Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission			
a. Grundentschädigung	1'650.00	1'731.00	1'650.00
b. Tagespauschale (vor Ort)			600.00

Präsident und Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission erhalten für die Bearbeitung von Sonderaufgaben des Gemeinderates eine Entschädigung pro Stunde			45.00
Mitglieder des Wahl- und Abstimmungsbüros pro Stunde	30.00	42.85	45.00

Tabelle III Entschädigungen an Funktionäre im Nebenamt	Stand 01.01.2006 CHF	Stand 01.01.2021 inkl. Teuerung CHF	Neu CHF
Abteilung Präsidiales:			
Friedensrichter		Kantonal geregelt (BGS 161.1)	Kantonal geregelt (BGS 161.1)
Friedensrichter-Stellvertreter		Kantonal geregelt (BGS 161.1)	Kantonal geregelt (BGS 161.1)
Gemeindeweibel	1'000.00	1'432.00	1'500.00
Gemeindeweibel-Stellvertreter		500.00 (hinzugefügt 22.09.2020, in Kraft ab 01.01.2021)	500.00
Schulabteilung:			
		aufgehoben (aufgehoben 22.09.2020, in Kraft ab 01.01.2021)	aufgehoben
Polizei und Gesundheit:			
		aufgehoben (aufgehoben 22.09.2020, in Kraft ab 01.01.2021)	aufgehoben
Feuerwehr:			
			aufgehoben (siehe Feuerwehrre- glement der Gemeinde Walchwil)

Bisher sind die Entschädigungen für die Feuerwehr Walchwil teilweise im Entschädigungsreglement der Einwohnergemeinde Walchwil und teilweise im Feuerwehrreglement der Einwohnergemeinde Walchwil enthalten. Gemäss § 3 Abs. 2 lit. a) des Feuerwehrreglements vom 25. März 1996 (in Kraft seit 01. Januar 1997) ist der Gemeinderat für die Festlegung der Ansätze für Sold und Entschädigungen zuständig. Gestützt darauf empfiehlt der Gemeinderat, den Bereich Feuerwehr im Entschädigungsreglement der Einwohnergemeinde Walchwil (Tabelle III Entschädigungen an Funktionäre im Nebenamt) aufzuheben und alle Entschädigungen für die Feuerwehr als Anhang im Feuerwehrreglement zu integrieren.

Mit Bezug auf den Antrag aus der Gemeindeversammlung vom 22. September 2020 hat der Gemeinderat gleichzeitig mit dem Feuerwehrkommando alle bisherigen Entschädigungen für die Feuerwehr überprüft. Unter dem Vorbehalt, dass die Gemeindeversammlung der Aufhebung des Bereichs Feuerwehr im Entschädigungsreglement der Einwohnergemeinde Walchwil zustimmt, wird der Gemeinderat folgende Anpassungen per 01. Januar 2022 beschliessen:

A. Bisher im Entschädigungsreglement der Einwohnergemeinde Walchwil aufgeführt, neu als Anhang im Feuerwehrreglement integriert:

Feuerwehr:	Stand 01.01.2006 CHF	Stand 01.01.2021 inkl. Teuerung CHF	Neu CHF
Feuerwehrkommandant	9'000.00	10'194.00	10'200.00
Vizekommandant	2'300.00	2'503.00	2'500.00
Ausbildungschef			2'500.00
Fourier	4'000.00 (Stand 01.05.2009)	4'000.00	4'000.00
Offiziere	900.00	977.00	1'000.00
Korps- und Fachchefs			700.00
Unteroffizier	425.00	461.00	500.00
Ortschef Zivilschutz	4'000.00	4'000.00	aufgehoben
Ortschef-Stellvertreter	1'500.00	1'500.00	aufgehoben
Stabschef	500.00	500.00	aufgehoben
Material/Anlagewart (gemäss Anstellungsreglement öffentlich-rechtlich angestellt)		aufgehoben (aufgehoben 22.09.2020, in Kraft ab 01.01.2021)	aufgehoben

B. Bisher im Entschädigungsreglement der Einwohnergemeinde Walchwil und im Feuerwehrreglement enthalten, neu nur noch als Anhang im Feuerwehrreglement integriert:

		Stand 01.01.2014 CHF	Stand 01.01.2021 inkl. Teuerung CHF	Neu CHF
Zusatzübung	Pro Übung	60.00	60.00	aufgehoben
Verkehrskorps, Elektrokorps, MWD, Sanität (wenn im LZ)				
Fachspezifische Zusatzübung	Pro Übung			60.00
Beschreibung: Zusätzliche Übungen ausserhalb Einteilungsformation (Löschzug), z.B. Verkehrskorps, Elektrokorps, MWD				
Pro Sitzung	Pauschal			60.00
Beschreibung: z.B. Stabs-Sitzung, Einsatzplan-Sitzung, externe Sitzungen				
Stabs-Sitzung	Pro Sitzung	60.00	60.00	aufgehoben
Einsätze	Pro Stunde	30.00	30.00	45.00
Beschreibung: Alle Einsätze (ausser Alarmeinsätze) und ausserordentliche Aufwendungen nach Anweisungen des Feuerwehrkommandanten				
Spesen (Kdo)	Pauschal	250.00	250.00	250.00
Spesen (ZFhr)	Pauschal	200.00	200.00	200.00
Privatfahrzeug	Pauschal	50.00	50.00	100.00
Einsatzplan-Sitzung	Pro Sitzung	60.00	60.00	aufgehoben
Externe Sitzungen	Pro Sitzung	60.00	60.00	aufgehoben
Grundkurse	Pro Tag	300.00	300.00	aufgehoben
Beschreibung: Neue AdF, San, AS, UoF, Of				

WBK	Pro Tag	250.00	250.00	aufgehoben
Beschreibung: Alle WBK				
Weiterbildungen	Pro Tag	100.00	100.00	aufgehoben
Beschreibung: Wespenkurs, Fahrtraining, Maschinist usw.				
Tagespauschale für Kurse	Pro Tag			300.00
Beschreibung: Grundkurse (Neue AdF, San, AS, Uof, Of) pro Tag / WBK (alle) / Weiterbildungen (Wespenkurs, Fahrtraining, Maschinist usw.)				
Sold*)	Pro Übung		25.00	30.00
Administration Internet*)			1'000.00	1'000.00
Administration Alarmierung*)			500.00	500.00
Soldabrechnung*)			500.00	500.00
Ausserordentliche Aufwen- dungen nach Anweisungen des Feuerwehrkomman- danten	Pro Stunde	40.00	40.00	aufgehoben

*) Entschädigung bisher ausserhalb Reglement ausgerichtet

Antrag des Gemeinderates

1. Das revidierte Entschädigungsreglement der Einwohnergemeinde Walchwil wird genehmigt.
Es tritt auf den 01. Januar 2022 in Kraft.
2. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.
3. Von den Anpassungen der Entschädigungen für die Feuerwehr Walchwil wird Kenntnis genommen.

Walchwil, 27. September 2021

Gemeinderat Walchwil

Kreditbegehren Studienauftrag «Zentrumsbogen» — Genehmigung

Ausgangslage

Seit ca. 1867 verläuft die Dorfstrasse an der heutigen Lage von der Zugerstrasse bis zur Kirche. 1901 konnte das Schulhaus Sternenmatt eingeweiht werden. Darauf folgten das Spritzenhaus und das Chalet (Dorfstrasse 6) bis 1904. Um die Dorfstrasse mit Autos und Lastwagen befahren zu können, wurde die Strasse zwischen 1932 und 1934 ausgebaut. Die ehemalige Gemeindeverwaltung und die Zuger Kantonalbank (Dorfstrasse 2/4) gesellten sich 1979 zur Dorfstrasse und etwas später (1984) kam das Mehrfamilienhaus Sternenmatt dazu.



Zur Überbrückung der Übergangszeit bis zum Erbau des Oberstufenschulhauses wurde 1982 ein Schulpavillon mit zwei Klassenzimmern erstellt. Nach der Fertigstellung des Oberstufenschulhauses wurde die in ein Privathaus ausgelagerte Kindergartenklasse in den Pavillon verlegt. Die damals angedachte Nutzungsdauer ist in der Zwischenzeit um ein Mehrfaches überschritten.





Wie auf den Fotoaufnahmen zu erkennen ist, wird die in der Kernzone gelegene Fläche mit der heutigen Bebauung nur sehr begrenzt ausgenutzt. Ein zentraler Bereich unterhalb des Schulhauses Sternenmatt ist als Kiesplatz gestaltet und dient als Parkplatz. Die Situation entspricht nicht dem Bild von Walchwil, welches Besucher als Erstes antreffen sollten. Seit den 90er-Jahren werden immer wieder Stimmen laut, welche eine Planung über das Gebiet Sternenmatt fordern. An der Gemeindeversammlung vom 20. Juni 2012 orientierte der Gemeinderat über die Entwicklungsstrategie im Zentrum von Walchwil. Mit einer Präsentation wurde das erarbeitete Konzept zur Entwicklung der fraglichen Areale vorgestellt. Zur vorliegenden Fläche konnte entnommen werden, dass sich eine neue Dienstleistungsfläche und Parkieranlage anbieten würden.

Mit der aktuellen Ortsplanungsrevision rückte das enorme Entwicklungspotenzial des Zentrumsbogens wieder in den Fokus. Deshalb möchte der Gemeinderat nun, mit Hilfe eines Studienauftrages, konkrete Ideen zu den Überbaumöglichkeiten des Areals in Erfahrung bringen. Es gilt, die langfristigen Entwicklungsperspektiven über das besagte Gebiet aufzuzeigen und Massnahmen für die weitere Planung daraus abzuleiten. Je nach Wahl des Perimeters werden auch Gebäude in die Überlegungen einbezogen, für welche aktuell noch keine Anpassungen notwendig sind. Eine Etappierung kann dabei aufzeigen, wie das Zentrum zeit- und grundeigentümerunabhängig entwickelt werden kann. Aufgrund der gesamtheitlichen Sichtweise können zusätzliche Potenziale geschaffen werden, welche trotzdem aufeinander abgestimmt sind.

Ein wichtiger und prägender Bestandteil des Zentrumsbogens ist die Dorfstrasse, welche ebenfalls berücksichtigt wird. Eine umfassende Sanierung der bestehenden Foundation sowie der Trag- und Deckschicht stehen bald an. Die bevorstehenden Arbeiten können dabei zu einer Aufwertung und Verbesserung der Sicherheit aller Verkehrsteilnehmer genutzt werden. Für das Vorhaben kann mit Zuschüssen des Bundes in der Höhe von 30–50 % der Planungs- und Baukosten gerechnet werden. Hierfür reichte der Gemeinderat einen Antrag zur Aufnahme in das «Agglomerationsprogramm des Kantons Zug der 4. Generation» ein. Mit der gemeinsamen Planung der Strasse und des zu entwickelnden Areals besteht die einmalige Chance, das Zentrum von Walchwil neu zu gestalten und qualitativ zu entwickeln, was zu einem erheblichen Mehrwert für die Walchwiler Bevölkerung mit neuen Dienstleistungsangeboten, schönen Aufenthaltsräumen und vielem mehr führen soll.



Bildunterschrift: Möglicher Perimeter des Studienauftrags. Der Einbezug weiterer Akteure und damit die Vergrößerung des Perimeters kann sich bei Interesse der Grundeigentümer anbieten.

Raumprogramm und partizipativer Prozess

Für die Erarbeitung des konkreten Raumprogramms soll die Bevölkerung geeignet einbezogen werden. Es gilt die Erwartungen und Bedürfnisse abzuholen. Über Workshops oder ähnliche partizipative Prozesse können gemeinsame Vorstellungen entstehen. Das Ziel soll ein Dorfzentrum sein, welches den Einwohnerinnen und Einwohnern von Walchwil dient und gerne besucht wird. Im Zentrumsbogen sind grundsätzlich Dienstleistungsbetriebe, eine Tiefgarage, Wohnraum oder Schulräume und eine Begegnungsfläche denkbar. Nach Abschluss des Studienauftrags wird das Ergebnis der Bevölkerung vorgestellt, wobei natürlich auch dann wiederum die Öffentlichkeit anzuhören ist.

Studienauftrag

Der Studienauftrag ist ein bewährtes Mittel, um bislang unbekannte Potenziale des Städtebaus, der Freiräume oder der Erschliessung aufzuzeigen. Je nach Aufgabe werden 3 bis 5 Architekturteams unter passendem Beizug von weiteren Fachleuten eingeladen, geeignete Lösungen zu entwickeln. Eine Zwischenbesprechung während des Verfahrens ermöglicht dabei einen Austausch zwischen der Auftraggeberin sowie den Teams, welche ihre Entwürfe vorstellen. An der Schlussbeurteilung wird das Siegerprojekt erkoren sowie weitere Erkenntnisse und Ansätze zur Weiterbearbeitung festgehalten.

Je nach Ergebnis des Studienauftrags können weitere Schritte folgen. So kann sich eine Umsetzung der Erkenntnisse in einem ordentlichen Bebauungsplan anbieten, welcher mögliche Baubereiche, Zufahrten, Gestaltungsvorschriften usw. planungsrechtlich sichern kann. Mit dem Instrument des ordentlichen Bebauungsplans lassen sich auch offene Fragen des Denkmalschutzes aufgrund der Nähe zur Pfarrkirche klären. Auf Grundlage des Bebauungsplans können die einzelnen Grundeigentümerinnen folglich unabhängig und gemäss den Vorschriften ihre Projekte realisieren. Es ist keine Einzelabwägung für jedes einzelne Projekt mehr notwendig.

Für die Durchführung eines Studienauftrags wird mit den folgenden Kosten gerechnet:

Programm zum Studienauftrag	CHF	20'000.00
Fachexperten	CHF	25'000.00
Modellgrundlage	CHF	10'000.00
Organisation und Durchführung	CHF	40'000.00
Entschädigung Studienteilnehmer	CHF	180'000.00
Kostenermittlung	CHF	15'000.00
Öffentlichkeitsarbeit und diverses	CHF	10'000.00
Total	CHF	300'000.00

Termine

Unter Vorbehalt der Genehmigung des Wettbewerbskredits durch die Gemeindeversammlung sind folgende Termine vorgesehen:

Entwurf Programm	Frühling 2022
Präqualifikation	Sommer 2022
Studienauftrag	Frühling 2023
Schlussveranstaltung / Ausstellung	Sommer 2023
Ordentlicher Bebauungsplan	Ab Herbst 2023

Antrag des Gemeinderates

1. Für den Studienauftrag «Zentrumsbogen» wird ein Planungskredit von brutto CHF 300'000.00 inkl. MwSt. bewilligt.
2. Der Planungskredit wird nach der Genehmigung der Schlussabrechnung durch die Einwohnergemeindeversammlung vollumfänglich abgeschrieben.
3. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Walchwil, 27. September 2021

Gemeinderat Walchwil

Budget 2022 – Festsetzung des Steuerfusses — Genehmigung

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

Das Budget der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2022 umfasst die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung sowie den überarbeiteten Finanzplan 2022–2025, den wir Ihnen als separates Traktandum zur Kenntnisnahme vorlegen.

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Erfolgsrechnung sieht für das Jahr 2022 Aufwendungen von CHF 21'982'100 und Erträge von CHF 22'024'100 vor, was einen Ertragsüberschuss von CHF 42'000 ergibt. Im Vergleich zum Budget 2021 sind die Aufwendungen um CHF 128'900 höher. Bei den Erträgen ist das Budget 2022 um CHF 1'627'500 tiefer als im Vorjahr.

In der Abteilung Präsidiales haben sich die Lohnkosten der «Allgemeine Verwaltung» infolge einer Pensenerhöhung von 10 % sowie diversen Lohnanpassungen erhöht.

Die Informatik verursacht total CHF 176'100 höhere Kosten gegenüber dem Vorjahr. Durch die bevorstehende Pensionierung unseres IT-Verantwortlichen im Januar 2022 sowie die bereits ältere Infrastruktur wurde die IT-Auslegung für die kommenden Jahre neu definiert. Das Projekt wurde im Jahr 2021 erfolgreich aufgelegt und konnte nach der Ausschreibung im Frühling und dem dazu gehörenden Prozess im Juli abgeschlossen werden. Walchwil wird sich ab dem Jahr 2023 mit der Verwaltung und der Schule der Informatikabteilung der Stadt Zug anschliessen. Die Stadt Zug betreut nebst ihrer eigenen Verwaltung und Schulen bereits jene der Gemeinden Cham und Steinhausen. Neu wird sie ab dem Jahr 2022 ebenfalls die Gemeinde Baar betreuen. Aufgrund dessen kann sich Walchwil erst im Jahr 2023 der Stadt Zug anschliessen und das Jahr 2022 wird mit einer Zwischenlösung überbrückt. Dies hat Mehrkosten im Support zur Folge. Zusätzlich wurde im Budget der erste Teil der Integrationskosten berücksichtigt. Der zweite Teil folgt bei der Umsetzung im Jahr 2023. Der Gemeinderat ist überzeugt, dass wir mit diesem Entscheid für die Zukunft bestens aufgestellt sind.

Trotz des starken Ergebnisses des Jahres 2020 sowie dem erwarteten Steuerertrag gemäss Budget für das Jahr 2021 muss für das Jahr 2022 der Steuerertrag um CHF 1'900'000 reduziert werden. Dies, weil die zugezogenen die weggezogenen Steuerzahler nicht kompensieren können sowie die im Jahresabschluss 2020 erwähnten einmaligen Effekte der Vorjahre nicht mehr eintreten werden. Auch das angenommene Steuerpaket im März 2021 mit diversen Steuererleichterungen hat tiefere Steuereinnahmen zur Folge.

Der Finanzausgleich wird jährlich neu berechnet. Durch die deutlich tieferen Steuereinnahmen reduzieren sich auch die berechneten Beiträge. Für die Berechnung des Zuger Finanzausgleichs (ZFA) ist unter anderem das durchschnittliche Pro-Kopf-Steureinkommen im Kanton Zug relevant. Im Jahr 2020 ist dieses gegenüber dem Vorjahr gesunken, was einen negativen Einfluss zur Folge hat - in Form eines höheren Beitrages.

Die Berechnungen der Steuern sowie des Finanzausgleichs basieren auf einem gleichbleibenden Steuerfuss von 55 % des kantonalen Einheitssatzes. Die zu erwarteten tieferen Steuereinnahmen und das daraus resultierende ausgeglichene Budget hat den Gemeinderat dazu bewogen, von einer Senkung des Steuerfusses für das Jahr 2022 abzusehen.

Der Aufwand «Löhne der Lehrkräfte» in der Primarschule wird höher, da einerseits die zwei zusätzlichen Klassen ab dem Sommer 2021 für das ganze Jahr und andererseits Pensenerhöhungen von rund 40 % berücksichtigt sind.

Durch mehr externe Sonderschüler und Kostensteigerungen der Betreuung erhöht sich der Aufwand bei «Schuldienste und Diverses».

Beim «Unterhalt Strassen und Anlagen» erhöhen sich im Jahr 2022 die «Planmässige Abschreibungen Strassen» infolge Sanierung der Hinterbergstrasse und der damit verbundenen Investition von total CHF 1'540'000.

Auch im Jahr 2022 sind in den «Schulhäuser» weiterhin einige benötigte Unterhaltsarbeiten, Ersatzbeschaffungen und Sanierungen vorgesehen, wodurch die Kosten in etwa gleich wie im Vorjahr bleiben.

Der «Gemeindesaal» soll im Jahr 2022 mit einer neuen Saalbestuhlung und Bühnenbeleuchtung sowie einer neuen Konstruktion für die Verdunkelung (jetzt mit Vorhängen) aufgewertet werden.

Bei der Abteilung Soziales/Gesundheit wird das Gesamtpensum in der Verwaltung von 100 % auf 120 % erhöht. Dies infolge stetiger Zunahme der Anforderungen und infolge Mehraufwände der zu behandelnden Fälle.

Die Sozialhilfe musste nochmals um CHF 50'000 erhöht werden infolge der zu erwartenden Zunahme der Fälle. Durch eine interne Verschiebung einer Budgetposition von CHF 15'000 ist die Erhöhung lediglich mit CHF 35'000 ersichtlich.

Die Kosten «Alimentenbevorschussung» wurden um CHF 111'300 erhöht. Dies infolge deutlicher Zunahme von Bevorschussungsfällen.

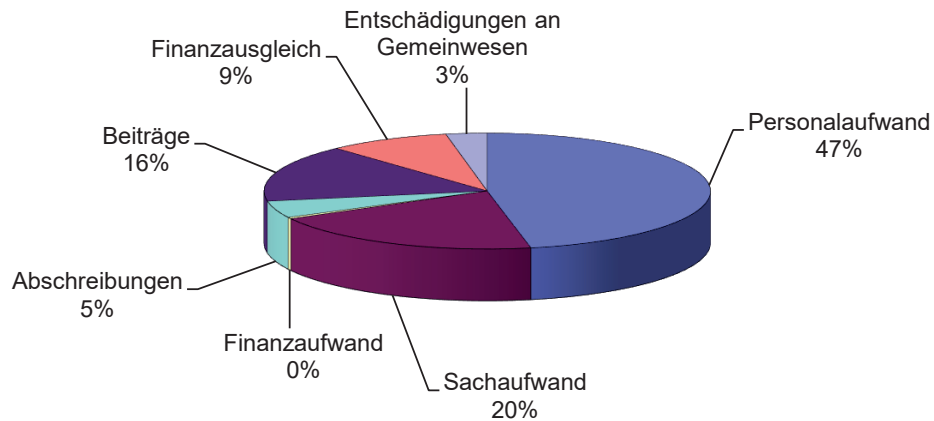
Die Kosten «Gesundheit» für Spitex sowie Pflegekosten im Alterswohnheim Mütschi wurden unter Berücksichtigung der vergangenen Jahre nochmals um total CHF 76'100 erhöht.

Die Investitionsrechnung weist für das Jahr 2022 Nettoausgaben von CHF 2'090'000 (Vorjahr CHF 2'645'000) aus, wovon CHF 1'120'000 für die Sanierung der diversen Abschnitte der Hinterbergstrasse vorgesehen sind. Neu in die Investitionsrechnung aufgenommen wurden CHF 110'000 für die Integrationskosten der Umstrukturierung der IT, CHF 100'000 für die Zentrumsplanung, CHF 145'000 für ein neues Kommunalfahrzeug sowie CHF 100'000 für die Sanierung des Schifflandestegs. Die Planung der Sanierung des Gerbiwegs von CHF 30'000 wurde vom Jahr 2021 ins Jahr 2022 verschoben. Mit der Planung für die Belagssanierung der Vorderbergstrasse von CHF 30'000 soll ebenfalls gestartet werden. Zusätzlich wurde die Sanierung und Verlegung der Abwasserleitung des Wihelbachs von total CHF 570'000 ins Jahr 2022 verschoben. Die ursprünglichen geplanten Kosten von CHF 380'000 haben sich aufgrund von Auflagen der SBB und allgemeinen Kostensteigerungen erhöht. Für den Start wurden bereits CHF 50'000 im Jahr 2021 berücksichtigt.

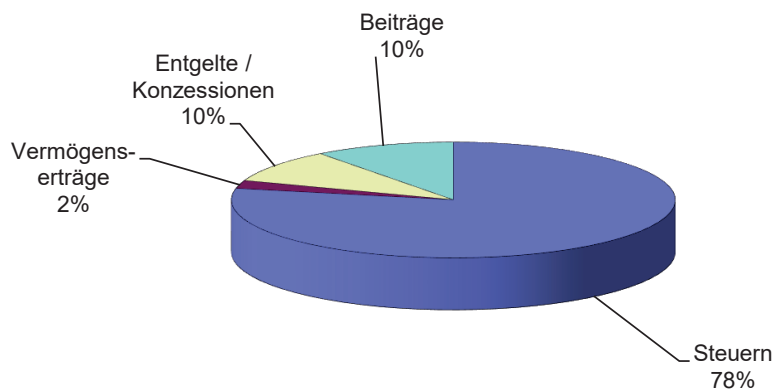
Gliederung nach Sachgruppen – Budget 2022

(ohne interne Verrechnungen und Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierungen sowie eigene Beiträge)

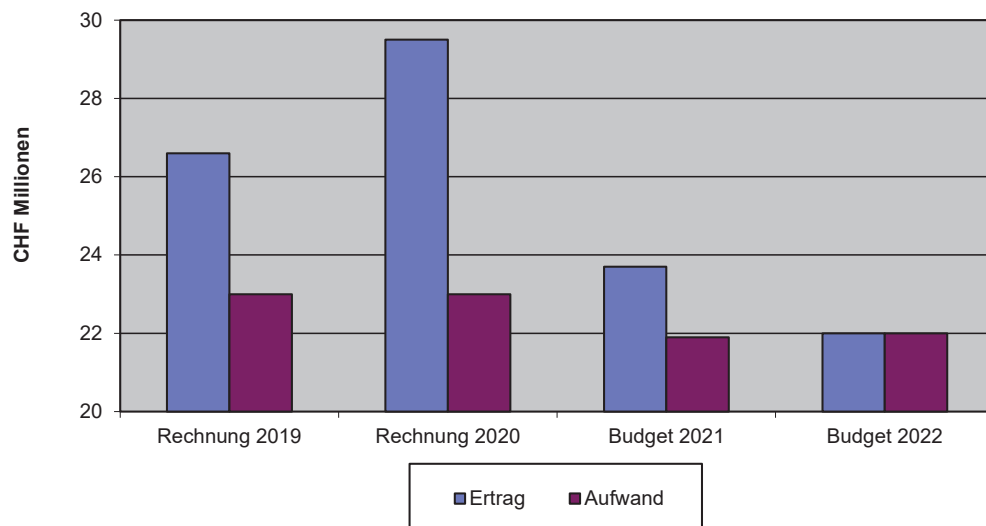
Aufwand



Ertrag



Entwicklung Aufwand und Ertrag



2. Hauptzahlen

	Budget	Budget	Rechnung
	2022	2021	2020
Erfolgsrechnung			
Ertrag	22'024'100	23'651'600	29'508'384
Aufwand	21'982'100	21'853'200	24'058'909
Rechnungsergebnis	42'000	1'798'400	5'449'475

Investitionsrechnung			
Ausgaben	2'535'000	2'795'000	2'266'183
./. Einnahmen	445'000	150'000	10'907'144
./. Investitionen Finanzvermögen	0	0	0
Nettoinvestitionen (Verwaltungsvermögen)	2'090'000	2'645'000	-8'640'961

Steuererträge			
Steuern natürliche Personen	14'350'000	16'250'000	21'578'355
Steuern juristische Personen	500'000	500'000	460'738
Zwischentotal	14'850'000	16'750'000	22'039'093
Übrige Steuern	1'646'400	1'574'000	2'229'147
Total Steuern	16'496'400	18'324'000	24'268'240

Finanzausgleich ZFA/NFA			
Zahlung an ZFA (Innerkantonaler Finanzausgleich)	588'000	1'455'000	3'941'180
Zahlung an NFA (Nationaler Finanzausgleich)	1'296'000	1'465'000	1'923'877
Total Finanzausgleich	1'884'000	2'920'000	5'865'057

3. Kennziffern

		Budget	Budget	Rechnung
		2022	2021	2020
Steuerfuss		55 %	55 %	55 %
Anzahl Einwohner		3'950	3'800	3'824
Steuerertrag pro Einwohner (natürliche und juristische Personen)		3'759	4'408	5'763
Selbstfinanzierungsgrad	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	40,06 %	96,15 %	285,49 %
Richtwert: Sollte mittelfristig bei 100 % liegen				
Selbstfinanzierungsanteil	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	3,90 %	10,98 %	20,23 %
Richtwerte: > 20 % = gut, 10 - 20 % = mittel, < 10 % = schlecht				
Investitionsanteil	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Gesamtausgaben}}$	11,12 %	12,06 %	36,46 %
Richtwerte: < 10 % = schwache, 10 - 20 % = mittlere, 20 - 30 % = starke, > 30 % = sehr starke Investitionstätigkeit				
Zinsbelastungsanteil	$\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	-0,06 %	-0,03 %	-0,08 %
Richtwerte: 0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, > 9 % = schlecht				
Kapitaldienstanteil	$\frac{\text{Kapitaldienst} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	5,11 %	4,03 %	2,92 %
Richtwerte: < 5 % = geringe, 5 - 15 % = tragbare, > 15 % = hohe Belastung				
Personalbestand		71,90	71,90	70,90

4. Haushaltsregeln (Schuldenbremse) nach § 2 FHG

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Gesamt- ergebnis
Kumuliertes Ergebnis der Erfolgsrechnungen über acht Jahre	-1'252'557	3'636'667	5'449'475	1'798'400	9'166'598
	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	
Richtwert: Das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung ist über acht Jahre auszugleichen (§ 2 Abs. 2 Bst. a FHG).	42'000	-675'556	434'304	-266'135	
Gesamtergebnis muss mindestens grösser 0 sein					erfüllt

		Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Nettoverschuldungsquotient	Nettoschulden I	49,76 %	33,33 %	-31,08 %	-23,65 %	-63,18 %
	Fiskalertrag					
Richtwerte: < 100 % = gut, 100 % - 150 % = genügend, > 150 % = schlecht						
Der Selbstfinanzierungsgrad muss im Budget mind. 80 % betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 150 % beträgt.		erfüllt	erfüllt	erfüllt	erfüllt	erfüllt

Antrag des Gemeinderates

1. Der Steuerfuss der Einwohnergemeinde Walchwil wird für das Jahr 2022 unverändert bei 55 % des kantonalen Einheitssatzes belassen.
2. Das Budget der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2022 wird genehmigt.

Walchwil, 27. September 2021

Gemeinderat Walchwil

Sehr geehrte Einwohnerin
Sehr geehrter Einwohner

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das Budget (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung, gemäss § 22 FHG) der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2022 geprüft. Für das Budget ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, dieses im Sinne des gesetzlichen Auftrages zu prüfen.

Das Budget 2022 weist bei einem Aufwand von CHF 21'982'100 und einem Ertrag von CHF 22'024'100 einen Ertragsüberschuss von CHF 42'000 aus.

Die Investitionsrechnung sieht für das Jahr 2022 Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 2'090'000 vor.

Unter Vorbehalt der Zustimmung durch die Gemeindeversammlung ist ein gleichbleibender Steuerfuss von 55 % geplant.

Aufgrund unserer Prüfungsergebnisse empfehlen wir, den Anträgen des Gemeinderates bezüglich dem Steuerfuss sowie dem Budget der Einwohnergemeinde Walchwil für das Jahr 2022 zuzustimmen.

Walchwil, 24. September 2021

Rechnungsprüfungskommission
der Einwohnergemeinde Walchwil
Michael Hirt
Andreas Busch
Monika Hürlimann

Zusammenstellung

Seite 26

Gemeindeversammlung, 30. November 2021

Vorlage für Traktanden

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Abteilung Präsidiales	2'644'800	847'050	2'309'300	744'900	2'163'664.08	722'280.18
20	Abteilung Finanzen	2'170'100	16'526'800	3'147'800	18'351'200	6'054'539.61	24'314'638.36
30	Abteilung Bildung/Kultur	7'941'000	2'548'050	7'659'300	2'559'100	7'254'195.00	2'421'390.78
40	Abteilung Bau/Planung	807'300	65'000	816'400	75'000	878'692.02	80'802.50
50	Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	5'614'900	1'792'700	5'317'500	1'676'900	5'114'309.06	1'713'761.54
60	Abteilung Soziales/Gesundheit	2'804'000	244'500	2'602'900	244'500	2'593'509.75	255'510.68
Total Erfolgsrechnung		21'982'100	22'024'100	21'853'200	23'651'600	24'058'909.52	29'508'384.04
Mehrertrag		42'000		1'798'400		5'449'474.52	
Mehraufwand							

Gestufte Erfolgsrechnung

Seite 27

Gemeindeversammlung, 30. November 2021

Vorlage für Traktanden

Gestufte Erfolgsrechnung		Budget 2022 CHF	Budget 2021 CHF	Rechnung 2020 CHF
Betrieblicher Aufwand		21'312'100	21'362'000	23'500'954.56
30	Personalaufwand	9'967'900	9'826'000	9'316'639.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'297'100	3'889'300	3'764'304.73
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'107'800	940'300	885'841.03
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'400	52'200	50'851.50
36	Transferaufwand	5'913'900	6'654'200	9'483'317.60
37	Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag		20'963'600	22'686'400	28'587'913.94
40	Fiskalertrag	16'496'400	18'324'000	24'268'239.81
41	Regalien und Kozessionen	3'500	3'700	3'500.00
42	Entgelte	1'961'700	1'879'100	1'901'875.96
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	338'000	247'700	358'266.29
46	Transferertrag	2'164'000	2'231'900	2'056'031.88
47	Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-348'500	1'324'400	5'086'959.38
34	Finanzaufwand	90'400	3'500	4'070.06
44	Finanzertrag	480'900	477'500	453'235.85
Ergebnis aus Finanzierung		390'500	474'000	449'165.79
Operatives Ergebnis		42'000	1'798'400	5'536'125.17
38	Ausserordentlicher Aufwand			86'650.65
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis				-86'650.65
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		42'000	1'798'400	5'449'474.52

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
3 Aufwand	21'982'100	21'853'200	24'058'909.52
30 Personalaufwand	9'967'900	9'826'000	9'316'639.70
300 Behörden und Kommissionen	346'300	341'500	278'074.05
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'858'000	2'889'800	2'757'187.20
302 Löhne der Lehrkräfte	4'861'600	4'746'100	4'591'769.65
303 Temporäre Arbeitskräfte	17'400	18'000	17'332.75
304 Zulagen	3'600	3'600	3'600.00
305 Arbeitgeberbeiträge	1'657'900	1'646'000	1'551'076.70
306 Arbeitgeberleistungen	43'500	17'000	16'929.00
309 Übriger Personalaufwand	179'600	164'000	100'670.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'297'100	3'889'300	3'764'304.73
310 Material- und Warenaufwand	661'900	732'100	592'863.75
311 Nicht aktivierbare Anlagen	447'200	343'600	393'528.10
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	385'000	415'200	381'576.79
313 Dienstleistungen und Honorare	1'460'400	1'103'900	1'118'757.99
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	885'600	858'500	936'622.40
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	157'600	140'000	110'982.15
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	109'000	107'400	99'981.65
317 Spesenentschädigungen	130'400	138'600	71'736.80
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	40'000	30'000	43'855.40
319 Verschiedener Betriebsaufwand	20'000	20'000	14'399.70
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'107'800	940'300	885'841.03
330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	997'800	940'300	885'841.03
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	110'000	0	0.00
34 Finanzaufwand	90'400	3'500	4'070.06
340 Zinsaufwand	0	0	0.00
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'500	500	1'831.67
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	51'400	3'000	1'735.30
349 Verschiedener Finanzaufwand	37'500	0	503.09
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'400	52'200	50'851.50
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	25'400	52'200	50'851.50
36 Transferaufwand	5'913'900	6'654'200	9'483'317.60
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	634'000	615'000	490'226.20
362 Finanz- und Lastenausgleich	1'884'000	2'920'000	5'865'057.00
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'395'900	3'119'200	3'128'034.40
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	86'650.65
381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0	0	86'650.65
39 Interne Verrechnungen	579'600	487'700	467'234.25
390 Material- und Warenbezüge	134'900	148'300	121'960.85
391 Dienstleistungen	444'700	339'400	345'273.40

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
4 Ertrag	22'024'100	23'651'600	29'508'384.04
40 Fiskalertrag	16'496'400	18'324'000	24'268'239.81
400 Direkte Steuern natürliche Personen	14'350'000	16'250'000	21'578'354.66
401 Direkte Steuern juristische Personen	500'000	500'000	460'738.25
402 Übrige direkte Steuern	1'620'000	1'550'000	2'204'726.90
403 Besitz- und Aufwandsteuern	26'400	24'000	24'420.00
41 Regalien und Konzessionen	3'500	3'700	3'500.00
412 Konzessionen	3'500	3'700	3'500.00
42 Entgelte	1'961'700	1'879'100	1'901'875.96
420 Ersatzabgaben	70'000	70'000	67'900.00
421 Gebühren für Amtshandlungen	268'650	269'700	294'339.48
423 Schul- und Kursgelder	180'000	185'000	159'657.75
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	851'100	821'900	795'964.97
425 Erlös aus Verkäufen	53'000	59'000	36'842.60
426 Rückerstattungen	538'950	473'500	547'051.16
427 Bussen	0	0	120.00
43 Übrige Erträge	0	0	0.00
430 Übrige betriebliche Erträge	0	0	0.00
44 Finanzertrag	480'900	477'500	453'235.85
440 Zinsertrag	12'600	9'400	13'093.35
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen	17'800	17'800	18'180.00
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	349'500	339'500	301'937.70
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	0	0	4'159.60
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	101'000	110'800	104'899.60
449 Übriger Finanzertrag	0	0	10'965.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	338'000	247'700	358'266.29
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	338'000	247'700	358'266.29
46 Transferertrag	2'164'000	2'231'900	2'056'031.88
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	38'200	37'200	37'372.30
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'121'800	2'190'700	2'014'715.83
469 Verschiedener Transferertrag	4'000	4'000	3'943.75
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
486 Ausserordentliche Transfererträge	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen	579'600	487'700	467'234.25
490 Material- und Warenbezüge	134'900	148'300	121'476.20
491 Dienstleistungen	444'700	339'400	345'758.05

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
10	Abteilung Präsidiales	2'644'800	847'050	2'309'300	744'900	2'163'664.08	722'280.18	
101	Einwohnergemeinde	77'500		65'700		55'995.60		
3000.00	Löhne Behörden	11'000		7'100		3'892.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400		200		104.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200				146.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.25		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100		100		27.85		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					4.45		
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'500		7'900		2'848.85		
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		15'300		22'631.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'100		3'685.10		
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'300		9'000		8'251.65		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'000		20'000		14'399.70		
106	Gemeinderat, Rechnungsprüfungskommission und Allgemeine Dienste	392'400	5'000	395'500	4'500	297'916.90	6'280.00	
3000.00	Löhne Behörden	296'300		289'600		201'435.15		
3000.10	Sitzungsgelder	5'600		5'500		34'332.00		
3049.00	Übrige Zulagen	3'600		3'600		3'600.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'100		19'600		14'833.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		39'100		17'150.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400				7.30		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'100		5'000		3'939.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200				13.05		
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'100		33'100		22'606.40		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		4'500		6'280.00	
109	Allgemeine Verwaltung	1'332'600	215'950	1'189'800	201'000	1'183'142.33	220'115.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					688'631.50		
3010.90	Lohnrückvergütungen	761'800		730'100		-6'014.70		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	55'900		47'600		48'208.65		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'900		80'400		82'913.20		Zusätzliche Personen
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'400		5'200		4'797.45		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'000		12'200		13'084.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'500		3'300		3'134.05		
3064.00	Überrückungsrenten	40'700		17'000		16'929.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'200		10'200		-2'433.10		
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		4'857.30		
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'300		8'100		4'764.80		
3100.00	Büromaterial	11'500		11'500		11'643.75		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400		2'300		8'309.95		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'000		1'409.85		
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		16'760.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800		4'800		5'563.15		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	1'000		1'000		766.60		
3130.20	Porti	23'000		23'000		22'459.70		
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	1'900		1'500		1'724.73		IT-Umstrukturierung
3130.40	Betreibungsgebühren	300		300		282.80		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000		35'000		23'318.85		
3134.00	Sachversicherungsprämien	57'000		57'000		55'096.45		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		427.70		
3499.00	Übriger Finanzaufwand					336.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000		11'000		5'830.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	17'000		34'000		34'976.55		
3910.00	IV Dienstleistungen	171'500		87'300		135'362.40		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		121'000		111'000		124'854.65	
4210.10	Gebühren des Betreibungsamtes		75'000		75'000		81'252.33	
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		5'250					
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		14'700		15'000		14'008.95	
111	Informatik	689'600	581'100	513'500	488'400	494'678.55	468'834.25	IT-Umstrukturierung
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			109'200		109'200.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			7'300		6'995.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			16'100		16'071.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			800		782.50		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			1'900		1'856.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			400		389.95		
3100.00	Büromaterial	20'000		20'000		20'468.05		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400				
3113.00	Hardware	114'900		127'900		101'008.15		
3118.10	Immaterielle Anlagen, Lizenzen	47'600		48'600		59'222.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250'500		65'000		75'955.15		IT-Umstrukturierung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	146'600		115'900		102'728.50		IT-Umstrukturierung
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	110'000						IT-Umstrukturierung «Migration»
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		700		1'600.00	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		134'900		148'300		121'476.20	
4910.00	IV Dienstleistungen		444'700		339'400		345'758.05	IT-Umstrukturierung
140	Beiträge	96'700		88'800		89'930.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		5'600		5'155.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	91'100		83'200		84'775.70		
160	Aktionen	56'000	45'000	56'000	51'000	42'000.00	27'050.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand							
4250.00	Verkäufe	56'000	45'000	56'000	51'000	42'000.00	27'050.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
20	Abteilung Finanzen	2'170'100	16'526'800	3'147'800	18'351'200	6'054'539.61	24'314'638.36	
201	Ordentliche Steuern	247'100	14'850'000	227'300	16'750'000	187'483.85	22'039'092.91	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		30'000		43'855.40		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	207'100		197'300		143'628.45		
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen, Bezugsjahr		7'300'000		7'200'000		8'046'977.60	
4000.20	Einkommenssteuern nat. Personen, Vorjahre		2'000'000		2'500'000		5'109'355.30	
4001.10	Vermögenssteuer nat. Personen, Bezugsjahr		3'400'000		4'000'000		5'388'248.05	
4001.20	Vermögenssteuern nat. Personen, Vorjahre		1'000'000		1'900'000		2'379'074.30	
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		300'000		300'000		338'507.36	
4009.10	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		350'000		350'000		316'192.05	
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen, Bezugsjahr		15'000		400'000		3'255.20	
4010.20	Gewinnsteuern jur. Personen, Vorjahre		400'000		50'000		392'045.55	
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen, Bezugsjahr		10'000		40'000		2'625.45	
4011.20	Kapitalsteuern jur. Personen, Vorjahre		75'000		10'000		62'812.05	
202	Finanzausgleich	1'884'000		2'920'000		5'865'057.00		
3621.10	Zahlung ZFA	4'243'057		3'064'723		1'041'180.00		
3621.20	Auflösung Rückstellung	-3'655'057		-1'609'723				
3621.30	Kalkulatorische Rückstellungen ZFA					2'900'000.00		
3622.10	Zahlung NFA	1'930'159		1'719'602		1'256'877.00		
3622.20	Auflösung Rückstellung	-634'159		-254'602		667'000.00		
3622.30	Kalkulatorische Rückstellungen NFA							
203	Übrige Steuern		1'646'400		1'574'000		2'229'146.90	
4022.20	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000		1'500'000		1'946'492.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		120'000		50'000		258'234.90	
4033.00	Hundesteuer		26'400		24'000		24'420.00	

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
230	Zinsen	39'000	30'400	500	27'200	1'998.76	46'398.55	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung							
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'500		500		1'831.67		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	37'500				167.09		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000				1.30	Negativzinsen
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				1'000		2'222.05	
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		11'600		8'400		10'870.00	
4420.00	Dividenden		17'800		17'800		18'180.00	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften						4'159.60	
4499.00	Ertrag Negativzinsen						10'965.60	

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30	Abteilung Bildung/Kultur	7'941'000	2'548'050	7'658'300	2'559'100	7'254'195.00	2'421'390.78	
302	Rektorat und Schulleitung	953'900		897'900		845'437.60		
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	10'000		10'000		9'434.90		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'300		80'300		79'060.75		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	402'200		391'800		393'412.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'400		31'600		30'348.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'700		56'900		57'223.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100		3'500		3'315.45		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'200		8'100		8'074.20		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000		2'000		1'875.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200		11'500		10'648.40		
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		1'343.75		
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'300		20'700		17'442.80		
3100.00	Büromaterial	7'000		8'000		5'622.35		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'700		3'500		3'665.50		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		1'900		1'801.20		
3106.00	Medizinisches Material	200		200		208.65		
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'500				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900		5'100		3'761.85		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	4'000		4'000		4'263.05		
3130.20	Porti	1'600		1'600		2'247.60		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		1'257.95		
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		8'200		4'041.35		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	87'900		39'800		29'713.25		IT-Umstrukturierung
3910.00	IV Dienstleistungen	201'100		203'000		176'523.95		
305	Schul- und Gemeindebibliothek	130'600	150	132'200	200	125'517.85	150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'300		80'800		81'064.10		
3010.90	Lohnrückvergütungen					-2'419.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'300		5'400		5'037.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'400		9'700		9'715.20		

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700		600		495.60		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'400		1'400		1'336.95		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500		500		413.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		400		50.00		
3100.00	Büromaterial	400		300		390.85		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600		80.80		
3104.00	Lehnmittel	24'500		24'500		22'081.85		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800		800		838.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	200		200		149.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		675.00		
3130.20	Porti	500		500				
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	1'100		1'100		950.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	4'700		4'600		4'659.15		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		150		200		150.00	
310	Primarschule	2'702'500	988'500	2'509'700	975'800	2'306'843.15	961'556.50	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'143'300		1'964'400		1'825'345.65		
3020.90	Lohnrückvergütungen					-15'919.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	142'500		131'000		112'868.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	220'700		214'500		203'432.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'100		14'200		12'499.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	36'500		33'400		30'206.05		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'400		9'600		8'734.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000		19'200		10'218.90		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		500		222.00		
3104.00	Lehnmittel	54'500		46'000		52'938.40		
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'600		20'800		20'055.80		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		2'000		1'288.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'300		11'000				
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	4'500		4'500		3'642.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		481.70		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	17'000		35'700		37'933.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'400		2'600		2'895.45		
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		12'800				28'442.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		975'700		975'800		933'114.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
320	Oberstufe	1'462'300	422'700	1'548'500	445'600	1'524'056.40	403'839.91	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					1'190'642.20		
3020.90	Lohnrückvergütungen	1'128'600		1'186'800		-8'756.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	75'600		78'800		75'879.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'900		135'700		133'672.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'600		8'500		8'370.20		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'200		20'100		20'097.70		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'800		5'200		5'077.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		7'100		4'577.50		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		700				
3104.00	Lehrmittel	50'000		54'100		49'260.45		
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'800				15'005.95		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'900		4'600		5'541.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		1'500		150.00		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	3'700		4'000		50.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		300		326.80		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	13'000		36'300		19'337.85		IT-Umstrukturierung
3910.00	IV Dienstleistungen	5'000		4'800		4'823.95		
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		42'100				23'197.15	Unterstützungsgelder und Kostenübernahmen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		380'600		445'600		380'642.76	
334	Logopädie	171'400		171'400		170'057.40		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	136'100		136'100		136'089.70		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'100		9'100		8'719.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'200		21'300		21'240.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200		1'000		974.80		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'300		2'400		2'313.55		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	800		800		719.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		400				
3104.00	Lehrmittel	300		300				

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
335	Musikschule	849'000	575'600	875'900	590'000	861'871.65	571'052.64	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'600		4'600		5'490.80		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	672'200		694'700		695'725.70		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	45'400		46'400		43'254.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'900		81'000		84'176.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'700		5'100		4'887.60		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'600		11'900		11'551.30		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'900		3'000		2'962.65		
3064.00	Überbrückungsrenten	2'800						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		690.30		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		1'140.00		
3100.00	Büromaterial	600		600				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100				
3104.00	Lehrmittel	800		800		868.75		
3110.00	Büromöbel und -geräte			4'000				
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'700		5'000		2'411.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'300		3'435.60		
3130.20	Porti	600		800		537.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000		6'000		4'028.85		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'600		2'600				
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		1'500				
3910.00	IV Dienstleistungen	300		300		709.75		
4230.00	Schulgelder		130'000		130'000		120'117.75	
4231.00	Kursgelder		50'000		55'000		39'540.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		395'600		405'000		411'394.89	
340	Kindergarten	486'000	319'900	470'400	309'300	470'742.25	271'936.08	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	379'200		372'300		375'229.85		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'400		24'700		23'872.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'400		44'300		42'873.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200		2'700		2'663.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'500		6'300		6'334.20		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'000		2'000		1'973.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600		4'600		3'596.00		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3104.00	Lehnmittel	1'3800		13'200		12'047.80		
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'700		100		2'064.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	200		200		87.50		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		319'900		309'300		271'936.08	
350	Schuldienste und Diverses	1'080'000	241'200	975'500	238'200	887'230.20	212'855.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'300		234'000		223'289.45		
3010.90	Lohnrückvergütungen					-393.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'000		15'700		14'216.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200		14'000		14'210.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		1'700		1'380.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'100		4'000		3'798.50		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'300		1'300		1'169.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		8'000				
3104.00	Lehnmittel	11'500		13'900		1'084.85		
3105.00	Mittagstisch, Lebensmittel	145'400		145'000		130'442.40		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		1'800		4'545.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'700		7'900		5'411.00		
3130.60	Schulbus	115'000		112'000		93'040.00		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	7'000		7'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		1'595.85		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	61'400		72'400		28'088.10		
3630.00	Beiträge an Bund	200		200		233.70		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	442'800		335'500		365'116.90		Neue und höhere Beschulungskosten für Sonderschule
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		241'200		238'200		212'855.65	
352	Schulzahnpflege	24'500		25'000		26'871.20		
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	17'400		18'000		17'332.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000		1'000		1'110.25		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	300		300		294.75		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	4'800		4'700		7'027.50		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		1'105.95		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
395	Kultur	80'800		51'800		35'567.30		
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'500		3'500		3'150.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		200		107.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					28.45		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100		100		1.30		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					28.50		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'100		6'100		3.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'000		40'000		6'147.55		
						24'541.60		Festplatz Gemeinde Walchwil am ZugFascht
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		600.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	1'200		1'200		959.25		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
40	Abteilung Bau/Planung	807'300	65'000	816'400	75'000	878'692.02	80'802.50	
402	Verwaltung/Planung	453'800	65'000	464'700	75'000	527'150.00	80'802.50	
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	14'500		18'500		11'340.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'100		237'800		212'106.95		
3010.90	Lohnrückvergütungen					-1'707.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'400		15'900		13'133.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700		24'100		19'446.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000		5'700		4'865.85		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'900		4'100		3'493.95		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	900		900		770.15		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		2'400		5'500.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		148.00		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000		60'000		81'174.65		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	68'500		68'500		57'087.10		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		786.85		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					18'212.00		
3811.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand, Wertberichtigungen					86'650.65		
3910.00	IV Dienstleistungen	37'000		24'000		14'140.60		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		65'000		75'000		80'802.50	
430	Ausbau Strassen und Anlagen	353'500		351'700		351'542.02		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	353'500		351'700		351'542.02		

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
50	Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	5'614'900	1'792'700	5'317'500	1'676'900	5'114'309.06	1'713'761.54	
505	Verwaltung	224'700		214'900		234'667.85		
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'400		1'800		1'575.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'700		148'100		131'001.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'700		9'900		8'473.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'800		19'000		16'831.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200		1'600		946.30		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'500		2'600		2'248.25		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	600		600		481.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500				
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300		3'500		4'887.80		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		128.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		9'000		10'458.65		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	400		700		302.20		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	21'000		14'000		56'374.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		661.55		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	300		300		298.80		
510	Polizeiwesen	19'800	3'500	99'700	3'700	10'805.85	3'620.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'600		89'500		9'594.70		2021 Neue Signalisationen Vortrittsregelung
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'700		2'700		2'696.40		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'500		7'500		-1'485.25		
4120.00	Konzessionen		3'500		3'700		3'500.00	
4270.00	Bussen						120.00	
520	Friedhof- und Bestattungswesen	57'900	2'500	55'900	4'000	56'015.80	1'000.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrichtabfuhr (VV)	3'000		3'000		2'814.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		20'321.20		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'900		33'400		32'277.45		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'500		603.10		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		4'000		1'000.00	
525	Feuerschau/Feuerungskontrolle/Brandschutz-kontrolle Berg	29'000	7'000	29'500	9'000	17'974.20	7'057.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28'000		28'500		17'974.20		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000		9'000		7'057.50	
531	Feuerwehr	372'000	85'000	394'300	85'000	338'253.55	84'404.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'000		114'200		88'465.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'600		2'700		1'766.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		200		89.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	700		700		468.85		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100		100		44.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'300		24'300		13'177.70		
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		20'000		15'929.70		
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'263.95		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'700		41'700		47'852.65		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200				
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30'900		29'400		70'808.15		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	38'000		62'500		11'855.45		2021 Ersatz Feuerwehr-Helme
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	6'200		6'200		5'536.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		450.00		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	10'000		10'000		8'945.30		
3130.20	Porti	800		800		695.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		8'000		4'329.55		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'500		27'500		27'411.00		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	300		300				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		12'000		12'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	26'500		26'500		26'460.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		618.00		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'000		1'000		85.70		
4200.00	Ersatzabgaben		70'000		70'000		67'900.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000		15'000		16'504.00	
545	Schiessanlagen	7'300		10'000		7'419.60		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'300		10'000		7'419.60		
550	Zivilschutz	7'500	3'500	12'000		9'996.10	3'500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'002.60		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		6'500		5'471.15		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500		1'500		2'522.35		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500				3'500.00	
555	Energieförderung	21'200	4'000	56'200	4'000	7'525.90	3'943.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'700		38'200		4'525.90		2021 Ladesation E-Auto Bahnhof
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	9'500		16'500		3'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'500				
4699.00	Rückverteilung		4'000		4'000		3'943.75	
560	Bojenfeld	32'100	44'700	30'900	44'700	42'274.57	43'950.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600		1'600		1'600.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		390.20		
3120.00	Ver- und Entsorgung (VV)	500		500				
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	200		500		50.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'300		20'300		20'330.80		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500		1'500		15'932.55		
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	4'000		4'000		3'970.27		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'700		44'700		43'950.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
565	Holzschnitzelheizungsanlage	202'000	202'000	202'000	202'000	188'429.40	188'429.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'500		11'300		11'232.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800		800		719.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		900		901.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		80.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	200		200		191.10		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100		100		40.30		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		5'000				
3120.00	Ver- und Entsorgung (VV)	62'500		60'000		60'970.20		
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	6'500		5'000		6'531.94		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'096.74		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		1'000				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		2'750.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		4'000				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'000		22'000		16'102.80		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	33'000		33'000		32'962.07		
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	25'400		52'200		50'851.50		
4240.40	Ertrag Holzschnitzelheizung (mit MWST)		202'000		202'000		188'429.40	
570	Seebad	92'600	13'000	78'900	15'000	86'256.55	9'840.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'800		37'200		37'200.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'600		2'500		2'383.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400		5'400		5'328.90		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		266.40		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	600		600		632.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	200		200		133.20		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600		1'200		300.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'300		4'500		4'650.65		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		2'000				
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	5'700		5'700		5'324.55		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		2'000		1'624.35		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	400		500		373.15		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		6'000		25'144.85		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		10'500		2'734.90		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	3'900		300		160.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		11'000		13'000		8'240.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000		1'600.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV							
575	Gemeindeführungsstab	4'900		6'900	3'500	1'725.55		
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	1'000		3'000		945.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					53.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					58.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.55		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					14.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					1.40		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		358.80		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500		1'500		291.95		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'500			
580	Werkhof	467'900	9'500	430'700	9'500	423'607.85	9'792.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'500		245'200		266'855.50		
3010.90	Lohnrückvergütungen					-5'123.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'500		16'400		16'967.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'600		24'200		25'913.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000		5'600		5'832.80		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'400		4'200		4'500.50		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	900		900		937.55		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'800		26'300		22'095.15		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		7'500		1'903.75		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'100		3'100		1'782.65		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'100		3'000		3'651.95		
3120.00	Ver- und Entsorgung (VV)			2'900				
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	2'000		1'800		2'070.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900		5'200		2'852.00		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	2'500		2'500		2'180.45		
3137.00	Steuern und Abgaben	5'200		5'200		4'927.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500		6'000		650.15		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'500		23'000		22'684.75		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	37'600		36'000		31'275.35		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	29'800		11'700		11'650.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'500			
4250.00	Verkäufe		8'000		8'000		9'792.60	
583	Entwässerung	918'000	918'000	797'700	797'700	904'974.54	904'974.54	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'600		12'500		12'371.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900		900		868.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600		1'300		1'218.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		200		205.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	200		300		236.20		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100		100		47.30		
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrreife (VV)	1'500		700		1'487.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'300		17'000		17'232.75		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	242'500		130'000		229'856.00		Diverse neue Arbeiten/Auflagen gemäss Pflichtenheft der generellen Entwässerungsplanung
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200				
3137.10	Pauschalsteuer	20'000		18'000		20'219.77		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'000		7'000				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	240'000		255'100		306'786.15		
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	1'400		1'400		1'403.33		
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	26'200		34'000		24'646.09		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	333'300		319'000		288'395.55		
3910.00	IV Dienstleistungen	9'000						
4240.20	Betriebsgebühren Kanalisation (mit MWST)		580'000		550'000		546'708.25	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		338'000		247'700		358'266.29	
584	Abfallbewirtschaftung	190'200		184'800		139'538.35		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'400		80'200		81'837.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'500		5'400		5'244.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300		7'900		7'833.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700		2'000		1'917.70		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'500		1'400		1'391.70		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	300		300		283.85		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'600		6'600		2'438.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'200		9'200		12'402.15		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	44'100		40'000		15'824.25		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	700		2'000		523.95		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'900		9'800		9'841.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000				
585	Unterhalt Strassen und Anlagen	605'000	13'000	514'200	13'200	530'677.77	12'805.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		15'400		8'326.95		
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrreichtabfuhr (VV)	37'500		35'000		37'306.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		5'500		32'220.90		
3130.50	Schneeräumung	66'300		65'300		33'646.35		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'300		38'000		14'776.90		
3141.00	Unterhalt Strassen	149'000		130'000		237'617.40		
3141.10	Unterhalt Oberdorsstrasse	23'500		15'500				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	39'300		29'500		3'969.95		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		3'500		3'260.10		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	10'900		300		2'623.90		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'600		2'600		65'871.82		Zusätzlich Sanierung Hinterbergstrasse
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	117'900		82'600				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	32'200		32'000		32'145.35		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	59'000		59'000		58'911.65		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'000						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'000		13'200		12'805.85	
588	Liegenschaft Dorfstrasse 19, Riviera Café	38'200	24'400	12'200	34'200	25'665.00	28'738.68	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'000		1'000				Übernahme Gartenterrassen-Inventar
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		540.65		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'600		10'600		25'124.35		
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		4'200		4'200		2'488.68	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'200		30'000		26'250.00	

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
589	Lienisberg	139'400	1'400	167'900	1'400	141'224.84		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'800		16'300		13'418.15		
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	8'000		9'200		8'573.65		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	1'100		700		720.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'281.25		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		31'000		9'945.05		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		2'500		888.55		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	300		300				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'600		36'600		36'600.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'800		70'000		69'798.19		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'400		1'400			2021 Fauna Pflichtmonitoring
590	Liegenschaft Dorfstrasse 4 (FV)	35'400	155'400	33'900	155'400	37'213.05	138'777.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		398.45		
3120.00	Ver- und Entsorgung (VV)			2'300		1'997.50		
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)			16'500		10'634.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100				
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'219.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			8'500		19'563.50		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	300		300				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'400		2'400.00		
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	8'500						
3439.00	Ver- und Entsorgung (FV)	4'300						
3439.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (FV)	16'000						
4260.00	Rückstellungen, Kostenbeteiligungen Dritter		22'400		22'400		24'080.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		133'000		133'000		114'697.00	
591	Gemeindeverwaltung, Dorfstrasse 23	307'900	11'900	322'200	10'700	311'735.97	8'637.32	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		4'200		4'313.35		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000		2'000		3'124.35		
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	38'800		37'600		40'868.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100				
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		4'625.00		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'100		36'900		23'090.95		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	235'800		235'800		235'714.22		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'900		10'700		8'637.32	
592	Liegenschaft Hospental	124'100	95'000	134'800	85'000	130'064.20	67'570.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'600		43'100		43'188.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'600		2'900		2'317.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700		4'200		4'185.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		500		273.75		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	700		800		614.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	200		200		216.35		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'600		16'800		2'439.65		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		2'500		2'929.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung (VV)	500		500				
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrriechtabfuhr (VV)	18'200		18'200		11'218.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300		6'300		9'114.60		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	1'500		1'500		1'379.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'205.20		
3137.00	Steuern und Abgaben	-2'500		-2'500		37.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'800		17'200		34'312.25		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'600		6'600		2'694.95		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'000		14'000		13'702.40		
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		234.95		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		95'000		85'000		67'570.70	
593	Schulhäuser	1'170'900	63'100	1'144'200	63'100	1'090'192.17	62'407.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	530'800		520'800		515'107.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	35'600		34'800		33'096.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'300		66'800		62'277.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500		3'800		3'689.15		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'000		8'900		8'757.10		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'300		2'300		2'196.50		
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'900		60'900		76'006.45		
3106.00	Medizinisches Material	2'500		2'500		990.35		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'500		5'000		9'221.95		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	900		900				
3120.00	Ver- und Entsorgung (VV)	2'000		2'000				
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	191'400		190'400		170'661.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600		8'600		8'289.10		
3130.10	TV-/Internet-/Telefonkosten	1'000		1'000		902.20		
3130.20	Porti	100		100		16.70		
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400		700		1'460.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'000		7'200		20'719.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148'500		158'600		119'378.50		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'500		25'800		26'748.15		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	300		300				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		996.10		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	40'300		40'300		29'677.67		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		61'100		61'100		61'140.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		1'267.50	
594	Gemeindesaal	223'400	2'000	45'500	2'000	80'959.90	68.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'300		4'800		3'802.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500		300		200.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300		300		250.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		24.10		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100		100		53.30		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100		100		11.05		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	122'500		4'000		59'422.20		Ersatzvornahme Saalbestuhlung und 2. Etappe Beleuchtungserneuerung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68'100		10'100		14'589.10		Ersatzvornahme Verdunkelung (Vorhänge)
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000		7'000		2'606.80		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	17'400		17'300				
3910.00	IV Dienstleistungen			1'400				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		68.90	

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
595	Übrige Liegenschaften	31'400	69'500	37'400	69'500	28'782.50	71'663.20	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)	500		8'700		5'336.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'853.50		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'292.50		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500		24'400		19'080.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'220.00		
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'600						
3439.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (FV)	7'500						
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		57'200		57'200		57'090.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'300		12'300		14'573.20	
596	Liegenschaft Dorfstrasse 21 (FV)	21'000	64'300	22'300	64'300	16'902.00	62'580.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		1'602.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200		102.65		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		3.30		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100		100		27.25		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000				
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (VV)			8'500		10'195.55		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		968.75		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		4'300		2'267.10		
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			3'000		1'735.30		
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000						
3439.10	Strom, Heizmaterial, Wasser, Kehrrichtabfuhr (FV)	8'500						
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		64'300		64'300		62'580.00	
597	Öffentlicher Verkehr	271'100		278'500		251'426.00		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten			13'000				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'500		2'500				
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	10'000						
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	106'600		115'000		105'426.00		
3634.10	Ortsbus Walchwil	150'000		148'000		146'000.00		

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
60	Abteilung Soziales/Gesundheit	2'804'000	244'500	2'602'900	244'500	2'593'509.75	255'510.68	
601	Verwaltung	163'000	1'500	137'500		128'336.45	1'039.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'100		101'400		101'400.00		Pensenerhöhungen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'200		6'800		6'496.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800		10'600		10'479.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		700		731.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'100		1'700		1'723.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentageldvers.	700		500		531.30		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		634.65		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		894.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900				
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		3'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		418.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	9'300		9'000		5'025.70		
4260.00	Rückerstattungen, Kostenbeteiligungen Dritter		1'500				1'039.50	
607	Schul- und Jugendsozialarbeit	64'000		63'300		54'860.60		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'700		50'100		44'210.85		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'400		3'400		2'832.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400		6'300		5'014.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		316.45		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	900		900		751.50		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentageldvers.	300		300		233.85		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800		495.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		834.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		171.00		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
610	Sozialdienst	110'500		108'500		61'760.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'100		5'720.50		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	54'000		53'000		28'163.15		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'500		50'400		27'876.40		
611	Sozialhilfe	695'000	235'000	660'000	236'500	756'642.90	246'571.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	35'000				1'549.50		Bisher im Konto 611.3637.00 budgetiert
3637.00	Beiträge an private Haushalte	660'000		660'000		755'093.40		
4260.00	Rückstellungen, Kostenbeteiligungen Dritter		200'000		200'000		245'447.50	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		35'000		36'500		1'124.10	
612	Alter	34'500		59'700		18'636.75		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'500		24'700		18'636.75		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			35'000				Wegfall Finanzierung «Wartjahr» der Hilflosenentschädigungen durch die Gemeinden
625	Kind und Familie	152'600		170'400		135'123.80		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		11'200.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'600		33'400		24'537.05		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	117'000		127'000		99'386.75		
650	Alimentenbevorschussung und -inkasso	146'000	8'000	34'700	8'000	32'126.05	7'899.58	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'000		20'300		16'892.45		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	125'000		14'400		15'233.60		Deutliche Zunahme an Bevorschussungsfällen
4260.00	Rückstellungen, Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		7'899.58	

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
660	Jugend	53'600		54'200		45'262.45		
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000		2'500		1'575.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'000		38'500		33'685.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'500		2'400		2'084.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000		3'900		3'975.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		231.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	700		600		553.15		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	200		200		122.05		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		513.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800		1'200		774.95		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'748.60		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			1'500				
670	Gesundheit	1'365'900		1'289'800		1'346'233.30		
3000.20	Sitzungsgelder Kommissionen					10'395.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					587.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					663.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					157.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					14.15		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'200		6'200		8'158.95		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'500		1'500		1'384.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	95'000		105'000		88'812.05		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	449'900		420'800		435'277.30		
3636.10	Ungedekte Pflegekosten Alterswohnheim Mütschi	800'000		750'000		794'809.85		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	13'300		6'300		5'965.90		

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
690	Landwirtschaft	18'900		24'800		14'527.40		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		440.75		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		300.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'100		3'100				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'200		13'200		12'525.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'000				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		1'200		1'261.65		
	Gesamt Ergebnis	21'982'100	22'024'100	21'853'200	23'651'600	24'058'909.52	29'508'384.04	
		42'000		1'798'400		5'449'474.52		
		22'024'100	22'024'100	23'651'600	23'651'600	29'508'384.04	29'508'384.04	

Investitionsrechnung

Seite 57

Gemeindeversammlung, 30. November 2021

Vorlage für Traktanden

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
10 Abteilung Präsidiales	110'000	0	0	0	0.00	0.00
111 Informatik	110'000	0	0	0	0.00	0.00
50500 Integrationskosten Umstrukturierung IT	110'000	0	0	0	0.00	0.00
40 Abteilung Bau/Planung	170'000	0	170'000	0	1'934'998.80	10'731'716.05
402 Verwaltung/Planung	100'000	0	0	0	0.00	0.00
50501 Zentrumsplanung	100'000	0	0	0	0.00	0.00
430 Ausbau Strassen und Anlagen	70'000	0	170'000	0	1'934'998.80	10'731'716.05
50116.3 Oberdorfstrasse, Perimeteranteil 55%	0	0	0	0	0.00	10'731'716.05
50123 Ortsplanungsrevision	70'000	0	70'000	0	70'341.25	0.00
50124 Panoramaweg SBB	0	0	100'000	0	1'494'144.55	0.00
50127 Sanierung Vorderbergstrasse, Gibelegg	0	0	0	0	370'513.00	0.00
50 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	2'255'000	445'000	2'625'000	150'000	331'184.40	175'427.90
580 Werkhof	145'000	0	60'000	0	0.00	0.00
50328.1 Werkhof Wihelmatt (Planungskredit)	0	0	60'000	0	0.00	0.00
50331 Kommunalfahrzeug/Geräteträger	145'000	0	0	0	0.00	0.00
583 Entwässerung	520'000	135'000	380'000	150'000	64'369.55	175'427.90
50119 Entwässerung: Anschlussgebühren	0	135'000	0	150'000	0.00	175'427.90
50128 Kanalisationserneuerung Vorderbergstrasse, Gibelegg	0	0	0	0	64'369.55	0.00
50131 Kanalisation im Wihelbach / Sanierung und Verlegung	520'000	0	380'000	0	0.00	0.00
585 Unterhalt Strassen und Anlagen	1'490'000	310'000	1'115'000	0	236'076.90	0.00
50125 Hinterbergstrasse Rutschsanierung (Obergaden-Chatzenstrick)	900'000	310'000	585'000	0	23'784.40	0.00
50126 Hinterbergstrasse Belagssanierungen (Holäsch)	230'000	0	160'000	0	0.00	0.00
50129 Sanierung Gerbiweg	30'000	0	30'000	0	0.00	0.00
50130 Sanierung Lienisforren-Sattelkreuz	0	0	340'000	0	0.00	0.00
50132 Vorderbergstrasse, Belagsanierung (Dorfbach-Blimoos)	30'000	0	0	0	0.00	0.00
50135 Hinterbergstrasse Belagsarbeiten (Chatzenstrick-Hinterberg)	300'000	0	0	0	0.00	0.00
50313 Ausbau Sportanlage Lienisberg	0	0	0	0	26'049.65	0.00
50326 Tennisplätze mit Beleuchtung	0	0	0	0	186'242.85	0.00
593 Schulhäuser	0	0	500'000	0	19'254.45	0.00
50327 Schulraumerweiterung (Modularbau)	0	0	150'000	0	0.00	0.00
50329 Pausenplatzgestaltung Oberstufe	0	0	350'000	0	19'254.45	0.00
594 Gemeindesaal	0	0	570'000	0	11'483.50	0.00
50330 Sanierung Gebäudeabdichtung Gemeindesaal	0	0	570'000	0	11'483.50	0.00
597 Öffentlicher Verkehr	100'000	0	0	0	0.00	0.00
50134 Sanierung Schifflandesteg	100'000	0	0	0	0.00	0.00
Zusammenstellung der Investitionsrechnung						
10 Abteilung Präsidiales	110'000	0	0	0	0.00	0.00
40 Abteilung Bau/Planung	170'000	0	170'000	0	1'934'998.80	10'731'716.05
50 Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	2'255'000	445'000	2'625'000	150'000	331'184.40	175'427.90
Total Investitionsrechnung	2'535'000	445'000	2'795'000	150'000	2'266'183.20	10'907'143.95

Finanzplan 2022–2025 — Kenntnisnahme

Nachfolgend unterbreiten wir Ihnen den überarbeiteten Finanzplan für die Jahre 2022–2025.

Die Steuererträge sollten sich nach dem Jahr 2022 wieder erholen. Einerseits ist durch das Wachstum der Bevölkerung in Walchwil und andererseits durch die wirtschaftlich stabile Lage im Kanton Zug mit weiterhin soliden Steuererträgen zu rechnen. Die Steuererleichterung für den persönlichen Abzug, welcher bis ins Jahr 2023 begrenzt ist, wird durch die Verzögerung bei den Steuerabrechnungen erst im Jahr 2025 wieder einen positiven Einfluss auf die Einnahmen haben.

Bei den Aufwendungen führen verschiedene einzelne Effekte pro Abteilung zu unterschiedlichen Abweichungen pro Jahr. Bei der Abteilung Bau/Planung wurden zum Beispiel die Investitionen Ortsplanungsrevision gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 11.12.2018 mit der beschlossenen einmaligen Abschreibung im Jahr 2024 und die Zentrumsplanung im Jahr 2023 berücksichtigt. In der Abteilung Infrastruktur/Sicherheit sind verschiedene Unterhaltsprojekte an diversen Objekten im Jahr 2025 vorgesehen. Zusätzlich erhöhen sich die Abschreibungen durch die grossen geplanten Investitionen für die Schulraumerweiterung sowie für den neuen Werk-/Oekihof.

Anlässlich der Budgetberatung befasst sich der Gemeinderat jeweils mit neuen, möglichen Projekten, welche die Investitionen der nächsten vier Jahre beeinflussen können. Sofern die Schulraumerweiterung mit einem neuen Schulhaus innerhalb nützlicher Frist realisiert werden kann, soll - wenn möglich - auf einen Modularbau (wie letztes Jahr noch geplant) verzichtet werden. Die Standortfrage des Werk-/Oekihofs ist weiterhin in Abklärung. Es besteht jedoch Platzmangel und die Erweiterung oder der Neubau sollte zeitnah erfolgen. Weiterhin besteht Sanierungsbedarf auf unseren Gemeindestrassen. Nebst der bevorstehenden Sanierung der Hinterbergstrasse im nächsten Jahr hat man nun neu die Sanierung von weiteren Streckenabschnitten der Vorderbergstrasse sowie der Forchwaldstrasse ins Investitionsvorhaben aufgenommen. Bei der Entwässerung ist die Verlegung der bestehenden Kanalisation im Tschachenweg mit einem Neubau vorgesehen. Beim bestehenden Schifflandesteg muss die Ufermauer saniert werden. Für eine weiterhin optimale Bewirtschaftung ist ein zweites Kommunalfahrzeug für den Werkhof notwendig. Zu beachten ist, dass bis anhin bereits zwei Fahrzeuge im Einsatz sind. Dies war möglich, da seit der Ersatzvornahme des alten Fahrzeugs im Jahr 2017 das alte weiterhin mit sehr wenig Unterhaltskosten genutzt werden konnte. Dieses hat nun definitiv ausgedient. Die Umstrukturierung der IT und die damit verbundene Zusammenarbeit mit der Stadt Zug verursachen in den Jahren 2022 und 2023 einmalige Integrationskosten.

- Schulraumerweiterung (Planungskredit)	CHF	300'000
- Schulraumerweiterung	CHF	15'000'000
- Werk-/Oekihof (Planungskredit)	CHF	300'000
- Werk-/Oekihof	CHF	6'000'000
- Vorderbergstrasse, Rissanierungen und Belagsflicke (1. Teil Utigli–Sellen / 2. Teil Zuomattstrasse)	CHF	200'000
- Vorderbergstrasse, Belagsanierung und Anpassungen Durchlass/Fahrbreite (Dürrenburg–Gossenlingen)	CHF	1'500'000
- Forchwaldstrasse, Rissanierungen und Belagsflicke	CHF	160'000
- Neubau Kanalisation Tschachenweg / Verlegung als Ersatz	CHF	300'000
- Sanierung Schifflandesteg	CHF	100'000
- Neuanschaffung Kommunalfahrzeug/Geräteträger	CHF	145'000
- Integrationskosten Umstrukturierung IT	CHF	210'000

Das Ausführungsdatum sowie die Beträge werden dem aktuellen Wissensstand angepasst. Auf jeden Fall werden der Gemeindeversammlung zu den Projekten entsprechende Vorlagen zur Beurteilung, Genehmigung oder zur Kenntnisnahme (Projekte, die gebundene Kosten darstellen) unterbreitet.

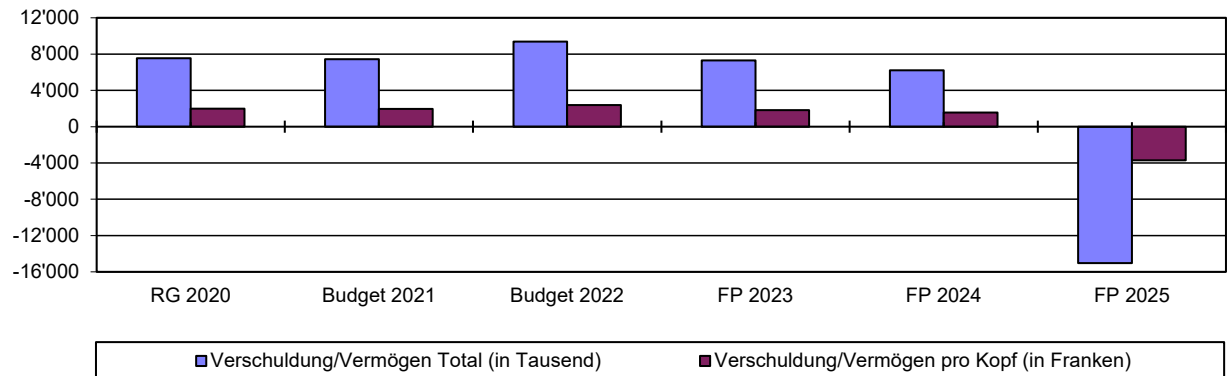
Die vielen verschiedenen Investitionen werden uns in den nächsten Jahren beschäftigen und herausfordern. Die Abschreibungsdauer wurde mit dem neuen harmonisierten Rechnungslegungsmodell (HRM2) angepasst, womit die Abschreibungen die Jahresrechnung über einen längeren Zeitraum belasten werden. Es ist wichtig, diese für die Zukunft von Walchwil genau zu planen und zu verteilen, so dass weiterhin eine gesunde und solide Finanzpolitik möglich ist.

Antrag des Gemeinderates

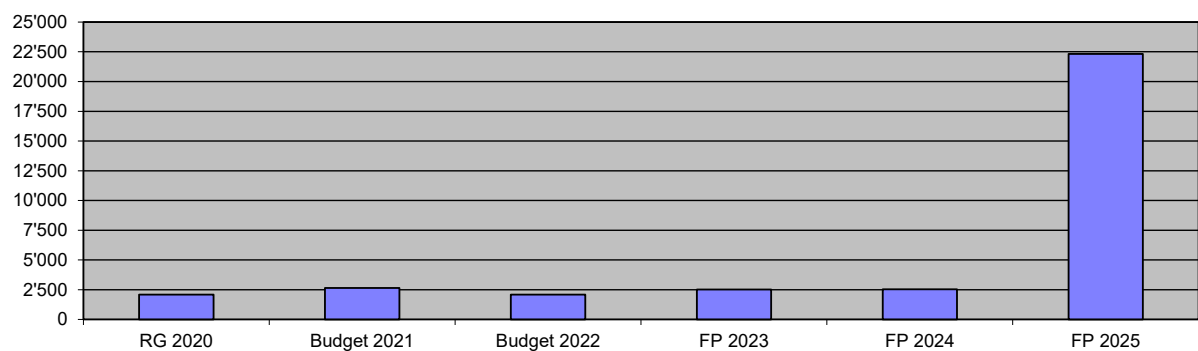
1. Der Finanzplan für die Jahre 2022–2025 wird zur Kenntnis genommen.

Walchwil, 27. September 2021

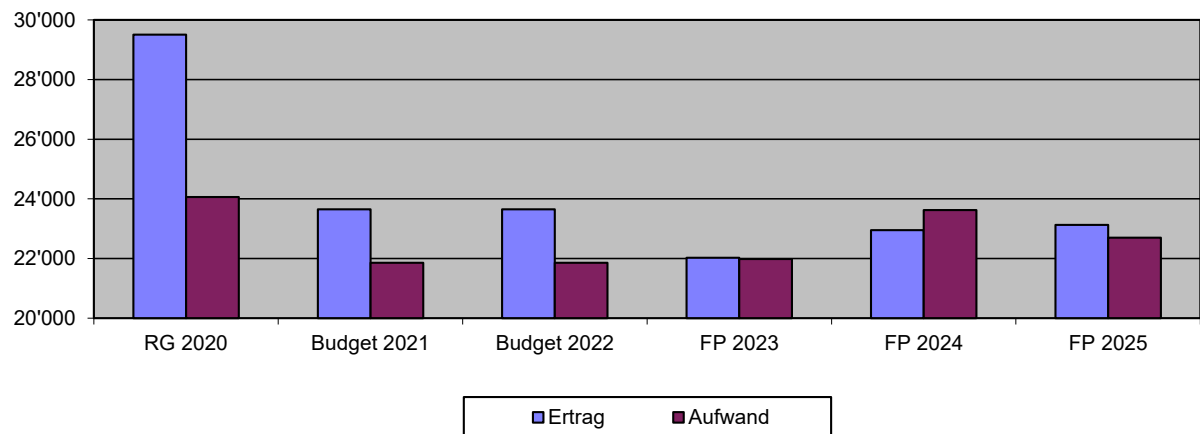
Gemeinderat Walchwil

Nettovermögen: Entwicklung 2020–2025**Nettoinvestitionen**

(in CHF 1'000)

**Entwicklung Aufwand und Ertrag**

(in CHF 1'000)



Investitionen und Finanzierung des Verwaltungsvermögens

Finanzplan 2022–2025

Seite 61

Gemeindeversammlung, 30. November 2021

Vorlage für Traktanden

(in CHF 1'000)

	Stand 2020	Budget 2021	Erwartet 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - vor Abschreibungen	28'692	29'651	29'433	30'604	32'014	33'091	54'031
Verwaltungsvermögen Ende Jahr - nach Abschreibungen	27'806	28'711	28'514	29'496	30'560	31'704	52'349
Nettoinvestitionen (Zuwachs)							
Verwaltungsvermögen	2'091	2'645	1'627	2'090	2'518	2'531	22'327
Selbstfinanzierung							
Abschreibungen	886	940	919	1'108	1'454	1'387	1'682
Rechnungs-Überschüsse (-Defizite)	5'449	1'798	4'000	42	-676	434	-266
Einlagen / Entnahmen Spezialfinanzierung	-307	-196	-200	-313	-351	-365	-345
Total	6'028	2'543	4'719	837	428	1'456	1'071
Fremdfinanzierung	-3'937	102	-3'092	1'253	2'090	1'075	21'256
Nettovermögen / -Nettoverschuldung per 31.12.	7'543	7'441	10'635	9'382	7'292	6'217	-15'038
Zu verzinsendes Fremdkapital	15'000	5'000	0	0	0	0	15'000
Durchschnittlicher Zinssatz	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Schuldzinsen	0	0	0	0	0	0	0

		Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerfuss		55 %	55 %	55 %	55 %	55 %	55 %
Anzahl Einwohner		3'824	3'800	3'950	3'970	4'000	4'050
Steuerertrag pro Einwohner (natürliche und juristische Personen)		5'763	4'408	3'759	3'892	3'913	4'049
Nettoschuld pro Einwohner Richtwerte: < CHF 0 = Nettovermögen, CHF 0 - 1'000 = geringe Verschuldung, CHF 1'001 - 2'500 = mittlere Verschuldung, ab CHF 2'501 = hohe Verschuldung	Fremdkapital ./. Finanzvermögen Einwohnerzahl per 31.12.	-1'973	-1'958	-2'375	-1'837	-1'554	3'713
Selbstfinanzierungsgrad Richtwert: Sollte mittelfristig bei 100 % liegen	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	285,49 %	96,15 %	40,06 %	16,76 %	71,90 %	4,79 %
Selbstfinanzierungsanteil Richtwerte: > 20 % = gut, 10 - 20 % = mittel, < 10 % = schlecht	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	20,23 %	10,98 %	3,90 %	1,92 %	6,46 %	4,69 %
Investitionsanteil Richtwerte: < 10 % schwache, 10 - 20 % mittlere, 20 - 30 % starke, > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit	$\frac{\text{Bruottinvestitionen} \times 100}{\text{Gesamtausgaben}}$	36,46 %	12,06 %	11,12 %	10,59 %	11,95 %	51,02 %
Zinsbelastungsanteil Richtwerte: 0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, > 9 % = schlecht	$\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	-0,08 %	-0,03 %	-0,06 %	-0,06 %	-0,06 %	-0,06 %
Kapitaldienstanteil Richtwerte: < 5 % = geringe, 5 - 15 % = tragbare, > 15 % = hohe Belastung	$\frac{\text{Kapitaldienst} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$	2,92 %	4,03 %	5,11 %	6,46 %	6,10 %	7,31 %
Personalbestand		70,90	71,90	73,90	73,90	73,90	74,40

Erfolgsrechnung (nach Dikasterien)

Finanzplan 2022–2025

Seite 63
Gemeindeversammlung, 30. November 2021
Vorlage für Traktanden

Aufwand (in CHF 1'000)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Abteilung Präsidiales	2'164	2'309	2'645	2'733	2'610	2'608
Abschreibungen	0	0	110	100	0	0
Übriger Aufwand	2'164	2'309	2'535	2'633	2'610	2'608
2. Abteilung Finanzen	6'055	3'148	2'170	3'018	2'226	2'538
Passivzinsen	2	1	39	37	31	26
Finanzausgleich	5'865	2'920	1'884	2'777	2'009	2'320
Übriger Aufwand	187	227	247	205	186	192
3. Abteilung Bildung/Kultur	7'254	7'659	7'941	7'918	7'884	8'007
Personalaufwand	6'081	6'326	6'474	6'518	6'553	6'638
Sachaufwand	1'173	1'333	1'467	1'400	1'331	1'369
4. Abteilung Bau/Planung	879	816	807	1'112	1'256	822
Abschreibungen	352	352	354	654	633	354
Übriger Aufwand	527	465	454	459	624	469
5. Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	5'114	5'318	5'615	5'951	5'824	6'814
Abschreibungen	534	589	644	701	754	1'329
Übriger Aufwand	4'580	4'729	4'971	5'250	5'070	5'485
6. Abteilung Soziales/Gesundheit	2'594	2'603	2'804	2'894	2'895	2'896
	24'059	21'853	21'982	23'626	22'695	23'684

Erfolgsrechnung (nach Dikasterien)

Finanzplan 2022–2025

Seite 64

Gemeindeversammlung, 30. November 2021
Vorlage für Traktanden

Ertrag (in CHF 1'000)

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Abteilung Präsidiales	722	745	847	893	858	858
2. Abteilung Finanzen	24'315	18'351	16'527	17'127	17'327	17'578
Steuern	24'268	18'324	16'496	17'097	17'297	17'547
Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
Übriger Ertrag	46	27	30	30	30	30
3. Abteilung Bildung/Kultur	2'421	2'559	2'548	2'742	2'714	2'790
Kantonsbeitrag	1'997	2'136	2'072	2'262	2'234	2'305
Übriger Ertrag	424	423	476	480	480	485
4. Abteilung Bau/Planung	81	75	65	110	130	110
5. Abteilung Infrastruktur/Sicherheit	1'714	1'677	1'793	1'832	1'849	1'831
6. Abteilung Soziales/Gesundheit	256	245	245	247	252	252
	29'508	23'652	22'024	22'950	23'129	23'418
Mehrertrag / -Mehraufwand	5'449	1'798	42	-676	434	-266

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit Abstimmung	Total Kredit	beansprucht bis 31.12.2020	Beiträge	2021	2022	2023	2024	2025
1. Bewilligte Kredite									
Landerwerb									
Gemäss Gemeindeordnung	11.12.2018								
Ortsplanung									
Ortsplanungsrevision 2024	11.12.2018	280	98		40	70	50	20	
Hochbauten									
Pausenplatzgestaltung Oberstufe	09.12.2020	350	19		330				
Tiefbauten									
Entwässerung	10.12.2002								
Strassen									
Panoramaweg SBB	11.12.2018	1'960	1'575		75				
		2'590	1'692	0	445	70	50	20	0

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

2. Gebundene Kosten

	Total Kosten	beansprucht bis 31.12.2020	Beiträge	2021	2022	2023	2024	2025
Strassen								
Hinterbergstrasse, Rutschsanierung (Obergaden–Chatzenstrick)	1'300	24	-310	400	900			
Hinterbergstrasse, Belagsanierung (Holäsch)	250			20	230			
Hinterbergstrasse, Belagsarbeiten (Chatzenstrick–Hinterbergstrasse)	300				300			
Sanierung Vorderbergstrasse, Gibelegg	700	371		170				
Sanierung Gerbiweg	350			17	30	303		
Sanierung Lienisforren–Sattelkreuz	340			340				
Vorderbergstrasse, Belagsanierung (Dorfbach–Blimoos)	750				30	720		
Vorderbergstrasse, Rissanierung und Belagsflicke (1. Teil Utigli–Sellen / 2. Teil Zuomattstrasse)	200						200	
Vorderbergstrasse, Belagsanierung und Anpassungen Durchlass/Fahrbreite (Dürrenburg–Gossenlingen)	1'500					50	60	1'390
Forchwaldstrasse, Rissanierungen und Belagsflicke	160					160		
Entwässerung								
Kanalisationserneuerung Vorderberg- strasse, Gibelegg	180	64		5				
Kanalisation im Wihelbach / Sanierung und Verlegung	570			50	520			
Neubau Kanalisation Tschachenweg / Verlegung als Ersatz	300					300		
Hochbauten								
Sanierung Gebäudeabdichtung Gemeindesaal	570	11		560				
Tiefbauten								
Sanierung Schifflandesteg	100				100			
Anschaffungen								
Neuanschaffung Kommunalfahrzeug / Geräteträger Jg. 2002	145				145			
Ersatz Fahrzeug Feuerwehr / Kommandofahrzeug Jg. 1993	250		-100				250	
IT2022								
Integrationskosten Umstrukturierung IT	210				110	100		
	8'175	470	-410	1'562	2'365	1'633	510	1'390

Investitionsvorhaben (in CHF 1'000)

	Kredit	Beiträge	2022	2023	2024	2025
3. Projekte						
Hochbauten						
Schulraumerweiterung (Planungskredit)	300			300		
Schulraumerweiterung	15'000					15'000
Werk-/Oekihof (Planungskredit)	300			300		
Werk-/Oekihof	6'000					6'000
Zentrumsplanung	300		100	200		
Pausenplatzgestaltung	385				385	
Strassen						
Umgestaltung Dorfstrasse	1'970	-690		70	1'900	
	24'655	-690	100	870	2'285	21'000



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