

Gemeinde Tuggen
Voranschlag



2024



Gemeindeversammlung

Freitag, 24. November 2023

20.00 Uhr in der Riedlandhalle

INHALTSVERZEICHNIS

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN	1
TRAKTANDUM 1	
Wahl der Stimmzähler	2
TRAKTANDUM 2	
Festsetzung des Steuerfusses und Genehmigung des Voranschlages der Gemeinde für das Jahr 2024	2
– Antrag des Gemeinderates	4
– Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	4
EIGENKAPITAL DER GEMEINDE	
Entwicklung Gemeinde	5
Entwicklung Spezialfinanzierungen	5
VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025–2027	
Gesamtübersicht	6
Wesentliche Abweichungen	7
ERFOLGSRECHNUNG	
Gestufter Erfolgsausweis	9
Zusammenzug nach Funktionen	10
Funktion und Arten	11
INVESTITIONSRECHNUNG	
Zusammenzug nach Funktionen	21
Funktion und Arten	22
Detail nach Funktionen	24
KENNZAHLEN	25
ELEKTRIZITÄTSWERK	
Antrag des Gemeinderates	26
Erfolgsrechnung nach Funktion und Arten	27
Detail zur Investitionsrechnung nach Funktionen	28
TRAKTANDUM 3–5	
Einbürgerungen	29

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDENLISTE

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Der Gemeinderat hat die 2. ordentliche Gemeindeversammlung des Jahres auf **Freitag, 24. November 2023, 20.00 Uhr**, angesetzt. Sie sind zur Teilnahme freundlichst eingeladen.

TRAKTANDEN

**Anträge zu den Traktanden,
die nicht der Urnenabstimmung unterliegen**

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Festsetzung des Steuerfusses und Genehmigung des Voranschlages der Gemeinde für das Jahr 2024
3. Einbürgerung [REDACTED]
4. Einbürgerung [REDACTED]
5. Einbürgerung [REDACTED]

Die Stimmberechtigten sind eingeladen, an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

8856 Tuggen, im November 2023

Im Namen des Gemeinderates

Gemeindepräsident:
René Knobel

Gemeindeschreiber:
Andreas Rusterholz

ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN, DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN

TRAKTANDUM 1

Wahl der Stimmenzähler

TRAKTANDUM 2

Geschätzte Tuggnerinnen und Tuggner

Im Namen des Gemeinderates, unserer Behörden und der gesamten Verwaltung möchte ich Ihnen für das entgegengebrachte Vertrauen danken.

Das Jahr 2023 neigt sich bereits wieder in grossen Schritten dem Ende entgegen, die Tage werden wieder kürzer und die Temperaturen sinken allmählich. Für das Budget 2024 planen wir einen **Verlust** von CHF 474'700.-, dies bei einem **Gesamtaufwand** von CHF 13'484'250.- und einem **Gesamtertrag** von CHF 13'009'550.-. Die Gründe dafür sind einerseits CHF 516'100.- weniger Finanzausgleich und erheblich höhere Kosten für die Sonderschule. Dafür rechnen wir mit erfreulicherweise CHF 228'000.- mehr Steuereinnahmen und bei der Sozialhilfe planen wir gemäss heutigem Stand ebenfalls weniger Aufwand. Die **Nettoinvestitionen** betragen CHF 2'030'000.-.

Nachfolgend werde ich diese Sachverhalte im Detail erläutern.

Der **allgemeine Verwaltungsnettoaufwand** ist CHF 154'697.- tiefer als im Budget 2023. Generell wurde weniger Aufwand geplant für Honorare und Projektierungen Dritter und die Abschreibungen fallen ebenfalls tiefer aus. Jedoch haben wir in diesem Bereich CHF 25'000.- für die Nachfolgelösung der Geschäftsverwaltungssoftware geplant, da die jetzige Software ab 2025 technisch nicht mehr unterstützt wird.

Bei der öffentlichen Ordnung und Sicherheit sind die Budgetkosten CHF 26'650.- höher als dies im Budget 2023 war. Massgebend für diese höheren Budgetkosten sind die Grundbuchbereinigungen mit CHF 29'000.-.

Der Bereich **Bildung** wird mit CHF 159'707.- höher belastet, als dies im Budget 2023 ist. Auf der einen Seite werden die Löhne der Primarstufe mit CHF 141'779.- höher belastet, da eine Schulklasse mehr benötigt wird und ebenfalls fallen die Kosten für die Sonderschule mit CHF 196'000.- höher aus. Auf der anderen Seite haben wir massiv tiefere Kosten im Unterhalt der Liegenschaften.

ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN, DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN

Bei **Kultur, Sport und Freizeit** haben wir tiefere Kosten in Höhe von CHF 78'260.-, als dies im Budget 2023 verbucht war. Durch den finalen Druck des Buchs «Tuggner Geschichte» im 2023 entfallen diese Kosten im 2024.

Im Bereich der **Gesundheit/Soziale Sicherheit** wird das Budget 2024 mit CHF 188'300.- höher sein als im Budget 2023. Sowohl ist der Spitex-Anteil (4210) und die Beiträge für die ambulante Krankenpflege höher und andererseits haben wir zusätzliche Kosten für Anteile der Pflegeheime. Durch kantonale Vorgaben müssen wir im Bereich der Kinderbetreuung CHF 47'000.- budgetieren. Allerdings können bei der Wirtschaftshilfe Kosten eingespart werden.

Beim **Verkehr und der Nachrichtenübermittlung** erwarten wir mit CHF 61'200.- tiefere Kosten als im Budget 2023. Einerseits haben wir zwar höhere Kosten im Bereich externer Dienstleistungen betreffend Rahmenkredit Strassenbau und der Umsetzung des Langsamverkehrs im Bereich Quartier Änedaa, Gässlistrasse und der Schulstrasse. Andererseits verbuchen wir markant tiefere Kosten bei den Planungen und Projektierungen Dritter.

Bei den **Finanzen und Steuern** planen wir CHF 306'500.- Mindereinnahmen gegenüber dem Budget 2023. Einerseits rechnen wir erfreulicherweise mit CHF 228'000.- Mehreinnahmen bei den Steuern, bekommen jedoch auf der anderen Seite rund CHF 516'100.- weniger Finanzausgleich. Während der Steuerkraftausgleich minim tiefer ist, ist der Ausgleich für den Normaufwand und den Soziallastenausgleich markant tiefer.

Bei der **Investitionsrechnung** betragen die Kosten im Jahr 2024 insgesamt CHF 2'030'000.- netto. Dies sind CHF 1'136'000.- mehr als im Budgetjahr 2023. Im Wesentlichen fallen die Investitionen für die Anschaffung eines neuen Tanklöschfahrzeuges für die Feuerwehr an, welches mit CHF 600'000.- geplant ist und damit zeitlich verschoben ist. Für die militärische Verteidigung fallen CHF 275'000.- an, dies für die Sanierung Kugelfang und den Ersatz für die Technik des Schiessstandes. Total sind CHF 290'000.- geplant für diverse Projektierungen im Bereich Sportplatz, Schulerweiterung, Sozialer Wohnungsbau, Wohnen im Alter und der Freizeit.

SPEZIALFINANZIERUNGEN

Bei der **Feuerwehr (1500)** ist das Ergebnis um CHF 23'800.- schlechter als im Budgetjahr 2023. Einerseits wurden die Vergütungen an Behörden und Kommissionen höher budgetiert und andererseits haben wir minim höhere Kosten im Bereich Maschinen, Geräte und Fahrzeuge, wie zum Beispiel einer Schlüsselrohrbox, Heumesssonde und Material für die Waldbrandbekämpfung.

Mit einem Aufwandüberschuss von CHF 80'800.- können wir die Spezialfinanzierung **Abwasser (7200)** budgetieren, dies ist CHF 4'900.- mehr Aufwand, als dies im Budget 2023 war.

Beim **Abfall (7300)** haben wir einen Ertragsüberschuss von CHF 29'800.-, dies durch tiefere externe Kosten bei den Dienstleistungen.

Zum Schluss möchte ich allen Beteiligten herzlich danken, welche bei der Erstellung dieses Budgets mitgewirkt haben. Für Fragen stehe ich nebst der Gemeindeversammlung auch gerne via E-Mail finanzen@tuggen.ch zur Verfügung.

Säckelmeisterin

Sandra Fleischmann

ANTRÄGE ZU DEN TRAKTANDEN, DIE NICHT DER URNENABSTIMMUNG UNTERLIEGEN

ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt:

- a) das Budget der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 474'700.- zu genehmigen.
- b) das Budget der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 2'030'000.- zu genehmigen.
- c) den Steuerfuss für das Jahr 2024 unverändert auf 139% einer Einheit festzusetzen.
- d) den Finanzplan zur Kenntnis zu nehmen.

Die 3-stufige Erfolgsrechnung kann von der Homepage heruntergeladen oder auf dem Kassieramt, Zürcherstrasse 14, abgeholt werden.

BERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGS- PRÜFUNGSKOMMISSION ZUM VORANSCHLAG 2024 FÜR DIE GEMEINDE TUGGEN

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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan sowie der Voranschlag den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als angespannt, aber vertretbar.

Diese Einschätzung wird wie folgt begründet:

- Negatives Ergebnis zum Voranschlag 2024 von CHF 474'700.-.
- Diverse Projekte im Bereich Sportplatz, Schulerweiterung, sozialer Wohnungsbau und Freizeit sowie Strassenbau/ Parkplatzkonzept, welche hohes Investment fordern, die jedoch nachhaltigen Charakter aufweisen.
- Investitionen im Bereich Feuerwehr.
- Negatives Ergebnis EW Tuggen zum Voranschlag 2024 von CHF 229'150.-.

Den vom Gemeinderat festgelegten Steuerfuss von 139 Prozent einer Einheit beurteilen wir als notwendig.

ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 474'700.- inklusive einem gleichbleibenden Steuerfuss von 139 Prozent einer Einheit sowie Nettoinvestitionen von CHF 2'030'000.- zu genehmigen.

Tuggen, 28. September 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Tuggen

Roman Grob, Präsident

Sarah Näf

Patrick Schneider-Artho

EIGENKAPITAL DER GEMEINDE

ENTWICKLUNG GEMEINDE

	ca. 2023	2024		2025		2026		2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gemeinde									
Umsatz		13'484'250	13'009'550	13'303'300	13'497'500	14'134'600	13'835'400	14'417'200	14'102'900
Ergebnis			474'700	194'200			299'200		314'300
Stand Eigenkapital	10'073'198		9'598'498		9'792'698		9'493'498		9'179'198

ENTWICKLUNG SPEZIALFINANZIERUNGEN

	ca. 2023	2024		2025		2026		2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Feuerwehr									
Umsatz		399'300	392'000	498'000	393'900	506'900	395'800	514'300	397'800
Ergebnis			7'300		104'100		111'100		116'500
Stand Spezialfinanzierung	649'583		642'283		538'183		427'083		310'583
Abwasserbeseitigung									
Umsatz		845'800	765'000	863'100	768'300	883'500	771'400	899'800	774'700
Ergebnis			80'800		94'800		112'100		125'100
Stand Spezialfinanzierung	980'584		899'784		804'984		692'884		567'784
Abfallwirtschaft									
Umsatz		65'200	95'000	65'500	95'200	66'000	95'400	66'300	95'500
Ergebnis		29'800		29'700		29'400		29'200	
Stand Spezialfinanzierung	76'229		106'029		135'729		165'129		194'329
Elektrizitätswerk									
Umsatz		6'081'250	5'852'100	5'569'703	5'584'903	5'079'800	5'265'000	5'038'750	5'250'000
Ergebnis			229'150	15'200		185'200		211'250	
Stand Spezialfinanzierung	1753528		1'524'378		1'539'578		1'724'778		1'936'028
Parkplatzabgeltung									
Stand Spezialfinanzierung	76'335		76'335		76'335		76'335		76'335

VORANSCHLAG 2024 UND FINANZPLAN 2025-2027

GESAMTÜBERSICHT

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Total betrieblicher Aufwand	12'550'332	13'145'300	13'371'850	13'130'900	13'799'500	13'994'700
Total betrieblicher Ertrag	-13'066'323	-13'084'000	-12'919'650	-13'407'600	-13'745'500	-14'013'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-515'992	61'300	452'200	-276'700	54'000	-18'300
Finanzaufwand	64'820	85'600	112'400	172'400	335'100	422'500
Finanzertrag	-75'425	-85'600	-89'900	-89'900	-89'900	-89'900
Ergebnis aus Finanzierung	-10'605	0	22'500	82'500	245'200	332'600
Operatives Ergebnis	-526'596	61'300	474'700	-194'200	299'200	314'300
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-526'596	61'300	474'700	-194'200	299'200	314'300
Total Aufwand	12'615'152	13'230'900	13'484'250	13'303'300	14'134'600	14'417'200
Total Ertrag	-13'141'748	-13'169'600	-13'009'550	-13'497'500	-13'835'400	-14'102'900

GESAMTÜBERSICHT

Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Total Investitionsausgaben	336'794	894'000	2'030'000	7'276'000	9'600'000	600'000
Total Investitionseinnahmen	-68'811	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	267'983	894'000	2'030'000	7'276'000	9'600'000	600'000

VORANSCHLAG 2024

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

In den Kontobezeichnungen werden folgende Abkürzungen verwendet: VV = Verwaltungsvermögen, FV = Finanzvermögen, n.a.g. = nicht anders genannt

	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
0120 Exekutive				
0120.317 Spesenentschädigungen	1'800	7'000	5'200	War früher zu tief budgetiert
0120.310 Büromaterial	1'000	5'000	4'000	War früher zu tief budgetiert
0120.311 Hardware	0	5'000	5'000	Ersatz Laptops für Gemeinderat
0210 Finanz- und Steuerverwaltung				
0210.315 Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'300	10'400	-8'900	Projekt Ersatz Server abgeschlossen
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
0220.311 Immaterielle Anlagen	0	25'000	25'000	Nachfolgelösung Geschäftsverwaltungssoftware
0221 Bauverwaltung				
0221.431 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-51'600	-101'700	-50'100	Höhere Eigenleistungen geplant
0291 Übrige Liegenschaften				
0291.313 Planungen und Projektierungen Dritter	55'000	7'500	-47'500	Projekt Anedaa fällt weg
1408 Grundbuchbereinigung				
1408.313 Dienstleistungen Dritter	43'000	72'000	29'000	Höherer Anteil gem. Kanton
1610 Militärische Verteidigung				
1610.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	25'400	10'800	-14'600	Weniger Unterhalt geplant (Rolladenersatz Schützenhaus 2023)
2120 Primarschule				
2120.315 Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'000	26'000	10'000	Firewall-Ersatz usw.
2120.317 Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'630	55'570	10'940	Zirkusprojekt Schulhaus Eneda
2170 Schulliegenschaft allgemein				
2170.311 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'500	11'300	-40'200	Kleinere Anschaffungen (Unkrautbekämpfung 2023)
2171 Schulliegenschaft SH Eneda				
2171.314 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000	33'000	10'000	Fensterdichtungen und Storen ersetzen
2171.314 Unterhalt an Grundstücken	0	14'600	14'600	Sanierung Gehweg
2172 Schulliegenschaft SH Dorfhalde				
2172.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	108'000	8'800	-99'200	Aussensanierung 2023 abgeschlossen
2173 Schulliegenschaft KG Eneda				
2173.314 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	10'000	8'000	Neue Lamellenstoren
2175 Schulliegenschaft Riedlandhalle				
2175.311 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	47'100	41'000	-6'100	Kleinere Beschaffungen geplant
2175.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	28'000	21'000	-7'000	Weniger Unterhalt geplant
2179 Schulliegenschaft Aussenanlagen				
2179.314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	45'000	0	-45'000	Kein Umbau mehr geplant (Beleuchtung 2023)
2190 Schulleitung				
2190.311 Immaterielle Anlagen	50'000	1'500	-48'500	Im 2023 Ersatz der Schulverwaltungssoftware
2200 Sonderschulen				
2200.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	234'000	430'000	196'000	Mehr Aufwand für spezielle externe Schulung
3110 Museen und bildende Kunst				
3110.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	29'000	19'000	-10'000	Beitrag an «Linthwerkmuseum 200 Jahr» fällt weg

VORANSCHLAG 2024

WESENTLICHE ABWEICHUNGEN

In den Kontobezeichnungen werden folgende Abkürzungen verwendet: VV = Verwaltungsvermögen, FV = Finanzvermögen, n.a.g. = nicht anders genannt

	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2024	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
3290 Kultur, n.a.g.				
3290.313 Dienstleistungen Dritter	60'000	1'000	-59'000	Geschichte Tuggen, Druck der Bücher fällt weg
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4120.363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	782'900	945'600	162'700	Erhöhter Kostenanteil an Pflegefinanzierung gemäss Anzeige vom Kanton
4210 Ambulante Krankenpflege				
4210.363 Beiträge an priv. Organisationen	247'000	233'800	-13'200	Geringerer Kostenanteil an Pflegefinanzierung
5120 Prämienverbilligungen				
5120.363 Beiträge an Kantone und Konkordate	210'500	233'900	23'400	Höherer Kostenanteil gem. Anzeige vom Kanton
5440 Jugendschutz				
5440.363 Beiträge an Kantone und Konkordate	0	96'000	96'000	Mehraufwand durch 2 Schüler
5450 Leistungen an Familien				
5450.363 Beiträge an private Organisationen	38'900	76'440	37'540	Zusätzl. Betreuung, Auflage Kanton
5720 Wirtschaftliche Hilfe				
5720.363 Ges. wirtschaftl. Hilfe an Schweizer	428'000	195'000	-233'000	Weniger Belastung gem. aktuellen Fällen
5730 Asylwesen				
5730.363 Ges. wirtschaftl. Hilfe an Ausländer	292'000	455'000	163'000	Mehraufwand durch momentane Situation
6220 Regional-/Agglomerationsverkehr				
6220.313 Planungen und Projektierungen Dritter	90'000	40'000	-50'000	Strassenraumgestaltung Dorfkern/Zentrum fällt weg
6340 Verkehrsplanung allgemein				
6340.313 Planungen und Projektierungen Dritter	15'000	0	-15'000	Planung Tempo 30, Gässlistr. und Wegrodel fällt weg
7500 Arten- und Landschaftsschutz				
7500.313 Dienstleistungen Dritter	25'500	40'000	14'500	Zusätzlicher Unterhalt «Heuli»
7710 Friedhof und Bestattung				
7710.314 Unterhalt an Grundstücken	0	21'500	21'500	Neue Friedhof-Einzäunung und Gestaltung
7710.426 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	-12'000	-2'000	-10'000	Geringere Kostenbeteiligung Dritter
7900 Raumordnung				
7900.313 Planungen und Projektierungen Dritter	95'000	65'000	-30'000	Nutzungsplanung / Nutzungsplanung «Siedlung und Verkehr» / Wegrodel

ERFOLGSRECHNUNG

GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
30 Personalaufwand	4'963'561	5'044'460	5'186'049	5'215'100	5'264'300	5'314'800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'009'376	2'871'290	2'491'051	2'440'500	2'417'100	2'442'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	808'541	859'100	804'650	980'700	1'463'200	1'491'400
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	3'932'060	3'724'950	4'242'000	3'897'700	3'919'700	3'942'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	701'185	698'100	706'400	766'100	929'000	1'016'300
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK	135'608	-52'600	-58'300	-169'200	-193'800	-212'400
Total betrieblicher Aufwand	12'550'332	13'145'300	13'371'850	13'130'900	13'799'500	13'994'700
40 Fiskalertrag	-7'000'588	-6'403'500	-6'616'000	-6'781'900	-6'951'600	-7'126'100
41 Regalien und Konzessionen	-1'960	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
42 Entgelte	-1'357'883	-1'401'400	-1'337'100	-1'342'900	-1'348'400	-1'354'200
43 Verschiedene Erträge	-30'997	-53'900	-101'700	-101'700	-101'700	-101'700
45 Entnahmen aus Fonds und Spf	-19'772	-500	-400	-20'500	-20'500	-20'500
46 Transferertrag	-3'953'935	-4'530'600	-4'156'050	-4'392'400	-4'392'400	-4'392'400
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	-701'188	-692'100	-706'400	-766'200	-928'900	-1'016'100
Total betrieblicher Ertrag	-13'066'323	-13'084'000	-12'919'650	-13'407'600	-13'745'500	-14'013'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-515'992	61'300	452'200	-276'700	54'000	-18'300
34 Finanzaufwand	64'820	85'600	112'400	172'400	335'100	422'500
44 Finanzertrag	-75'425	-85'600	-89'900	-89'900	-89'900	-89'900
Ergebnis aus Finanzierung	-10'605	0	22'500	82'500	245'200	332'600
OPERATIVES ERGEBNIS	-526'596	61'300	474'700	-194'200	299'200	314'300
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0	0	0	0	0
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-526'596	61'300	474'700	-194'200	299'200	314'300
Total Aufwand	12'615'152	13'230'900	13'484'250	13'303'300	14'134'600	14'417'200
Total Ertrag	-13'141'748	-13'169'600	-13'009'550	-13'497'500	-13'835'400	-14'102'900

ERFOLGSRECHNUNG

ZUSAMMENZUG NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0 Allgemeine Verwaltung	872'466	1'028'495	873'798	873'000	1'182'300	1'214'500
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	192'140	262'900	289'550	330'600	335'200	339'900
2 Bildung	3'880'519	4'200'555	4'360'262	4'420'100	4'716'400	4'777'700
3 Kultur, Sport und Freizeit	283'232	367'200	288'940	288'100	288'100	288'200
4 Gesundheit	1'010'144	1'057'400	1'210'050	1'065'500	1'081'900	1'098'100
5 Soziale Sicherheit	1'245'332	1'174'450	1'210'100	1'064'100	1'065'900	1'067'700
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	477'294	717'500	656'300	666'800	667'100	717'200
7 Umweltschutz und Raumordnung	205'213	251'600	278'300	215'900	216'400	218'000
8 Volkswirtschaft	188'783	190'300	190'000	190'000	190'000	190'000
9 Finanzen und Steuern	-8'881'718	-9'189'100	-8'882'600	-9'308'300	-9'444'100	-9'597'000
Ertragsüberschuss (-)						
Aufwandüberschuss (+)	-526'596	61'300	474'700	-194'200	299'200	314'300

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
E Erfolgsrechnung		61'300	474'700	-194'200	299'200	314'300
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	872'466	1'028'495	873'798	873'000	1'182'300	1'214'500
01 Legislative und Exekutive	152'866	224'100	232'102	227'200	229'300	231'300
0110 Legislative	46'857	48'500	49'850	50'300	50'800	51'200
30 Personalaufwand	12'895	11'500	13'350	13'400	13'500	13'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'961	37'000	36'500	36'900	37'300	37'700
0120 Exekutive	106'009	175'600	182'252	176'900	178'500	180'100
30 Personalaufwand	245'369	262'500	254'752	255'100	255'500	255'900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	88'239	114'300	126'300	120'600	121'800	123'000
42 Entgelte	-850	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
46 Transferertrag	-66'482	-60'200	-53'900	-53'900	-53'900	-53'900
49 Interne Verrechnungen	-160'267	-140'000	-143'900	-143'900	-143'900	-143'900
02 Allgemeine Dienste	719'601	804'395	641'696	645'800	953'000	983'200
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	212'916	192'100	181'460	147'300	139'500	142'500
30 Personalaufwand	246'452	256'300	262'710	265'400	268'000	270'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	92'764	58'600	51'200	42'600	43'100	43'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'450	47'100	38'450	10'800		
39 Interne Verrechnungen	315	400	600			
42 Entgelte	-14'397	-14'000	-14'000	-14'000	-14'100	-14'100
46 Transferertrag	-119'595	-122'400	-123'900	-123'900	-123'900	-123'900
49 Interne Verrechnungen	-31'071	-33'900	-33'600	-33'600	-33'600	-33'600
0220 Allgemeine Dienste, übrige	331'673	405'600	371'836	380'300	384'900	389'600
30 Personalaufwand	332'013	374'000	324'150	331'500	334'600	338'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	89'432	102'800	119'486	120'600	122'100	123'400
36 Transferaufwand	10'463	12'000	11'000	11'000	11'000	11'000
42 Entgelte	-1'224	-4'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
46 Transferertrag	-72'890	-61'300	-62'900	-62'900	-62'900	-62'900
49 Interne Verrechnungen	-26'121	-17'900	-18'900	-18'900	-18'900	-18'900
0221 Bauverwaltung	75'266	85'000	31'650	36'100	40'900	45'900
30 Personalaufwand	363'664	362'500	372'750	376'400	380'200	384'100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'977	108'700	102'100	103'100	104'200	105'500
39 Interne Verrechnungen	54'912	33'500	34'500	34'500	34'500	34'500
42 Entgelte	-67'674	-80'000	-80'000	-80'200	-80'300	-80'500
43 Verschiedene Erträge	-30'997	-51'600	-101'700	-101'700	-101'700	-101'700
46 Transferertrag	-284'880	-275'100	-282'700	-282'700	-282'700	-282'700
49 Interne Verrechnungen	-17'735	-13'000	-13'300	-13'300	-13'300	-13'300
0290 Huber-Haus/Zürcherstrasse 12	79'745	83'900	62'850	66'900	67'700	68'400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'948	59'300	55'350	59'400	60'200	60'900
36 Transferaufwand	506	600	600	600	600	600
39 Interne Verrechnungen	24'291	24'000	6'900	6'900	6'900	6'900

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0291 Übrige Liegenschaften	20'001	37'795	-6'100	15'200	320'000	336'800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'401	65'395	18'000	18'100	18'300	18'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'739	12'800	12'800	16'700	279'600	279'500
36 Transferaufwand	210	1'000	200	200	200	200
39 Interne Verrechnungen	6'660	6'600	10'900	28'200	69'900	86'500
44 Finanzertrag	-30'010	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
46 Transferertrag	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	192'140	262'900	289'550	330'600	335'200	339'900
12 Rechtsprechung	6'543	2'600	3'000	3'100	3'100	3'200
1200 Rechtsprechung	6'543	2'600	3'000	3'100	3'100	3'200
30 Personalaufwand	9'471	6'100	5'900	6'000	6'000	6'100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	672		700	700	700	700
42 Entgelte	-3'600	-3'500	-3'600	-3'600	-3'600	-3'600
14 Allgemeines Rechtswesen	161'110	174'800	227'850	230'200	232'800	235'500
1400 Allgemeines Rechtswesen	62'701	103'500	127'550	129'100	130'900	132'800
30 Personalaufwand	119'862	146'400	166'450	168'000	169'600	171'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'611	31'600	24'900	25'100	25'400	25'600
36 Transferaufwand	21'530	22'000	24'000	24'000	24'000	24'000
42 Entgelte	-70'821	-83'000	-74'000	-74'200	-74'300	-74'500
49 Interne Verrechnungen	-27'481	-13'500	-13'800	-13'800	-13'800	-13'800
1403 Betreuungswesen	23'407	21'000	24'000	24'000	24'000	24'000
36 Transferaufwand	23'407	21'000	24'000	24'000	24'000	24'000
1405 Zivilstandsamt	9'035	10'800	10'300	10'300	10'300	10'300
36 Transferaufwand	9'035	10'800	10'300	10'300	10'300	10'300
1406 Markt-/Wirtschaftswesen	-5'790	-3'500	-6'000	-6'000	-6'000	-6'000
41 Regalien und Konzessionen	-1'960	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
42 Entgelte	-3'830	-1'500	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
1408 Grundbuchbereinigung	71'757	43'000	72'000	72'800	73'600	74'400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'757	43'000	72'000	72'800	73'600	74'400
15 Feuerwehr						
1500 Feuerwehr						
30 Personalaufwand	114'751	111'300	120'600	121'900	123'000	124'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	120'655	152'000	151'500	206'700	209'100	211'400
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'574	74'600	74'600	114'500	114'500	114'600
34 Finanzaufwand	278	400	400	400	400	400
36 Transferaufwand	30'043	33'700	36'200	36'200	36'200	36'200
39 Interne Verrechnungen	11'107	14'000	16'000	18'300	23'700	27'400
42 Entgelte	-381'842	-401'000	-390'000	-391'900	-393'800	-395'800
46 Transferertrag	-8'730	-1'500	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
90 Abschluss Erfolgsrechnung	39'165	16'500	-7'300	-104'100	-111'100	-116'500

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
16 Verteidigung	24'487	85'500	58'700	97'300	99'300	101'200
1610 Militärische Verteidigung	14'466	49'700	31'700	68'000	69'600	71'100
30 Personalaufwand	2'696	2'300	2'800	2'800	2'800	2'800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'071	37'100	24'800	25'100	25'200	25'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'235	17'900	9'300	43'100	43'000	43'100
39 Interne Verrechnungen	5'281	5'800	5'700	7'900	9'500	10'500
46 Transferertrag	-10'817	-13'400	-10'900	-10'900	-10'900	-10'900
1620 Zivilschutz	10'021	35'800	27'000	29'300	29'700	30'100
30 Personalaufwand	3'900	14'700	5'200	5'200	5'200	5'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'582	29'300	30'300	32'600	33'000	33'400
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2					
36 Transferaufwand	16'824	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
39 Interne Verrechnungen	4'947	5'300	5'000	5'000	5'000	5'000
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-19'427					
46 Transferertrag	-19'806	-15'500	-15'500	-15'500	-15'500	-15'500
2 BILDUNG	3'880'519	4'200'555	4'360'262	4'420'100	4'716'400	4'777'700
21 Obligatorische Schule	3'674'326	3'966'555	3'930'262	3'990'100	4'286'400	4'347'700
2110 Kindergarten	428'900	496'865	518'113	524'300	530'800	536'900
30 Personalaufwand	496'337	565'200	593'303	599'200	605'400	611'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'370	25'365	28'310	28'600	28'900	29'200
39 Interne Verrechnungen	16'885	15'700	17'300	17'300	17'300	17'300
46 Transferertrag	-101'692	-109'400	-120'800	-120'800	-120'800	-120'800
2120 Primarstufe	1'972'337	1'846'590	2'005'751	2'007'800	2'031'400	2'055'200
30 Personalaufwand	2'111'599	1'971'410	2'110'481	2'110'200	2'131'200	2'152'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	181'854	204'580	225'370	227'700	230'300	232'700
39 Interne Verrechnungen	31'357	29'200	32'000	32'000	32'000	32'000
42 Entgelte	-2'598	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
46 Transferertrag	-349'876	-356'600	-360'100	-360'100	-360'100	-360'100
2140 Musikschulen	70'746	83'000	76'600	76'600	76'600	76'700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'162	9'000	9'000	9'000	9'000	9'100
36 Transferaufwand	58'478	71'000	66'500	66'500	66'500	66'500
39 Interne Verrechnungen	3'106	3'000	1'100	1'100	1'100	1'100
2170 Schulliegenschaft Allgemeines	411'210	487'400	447'300	443'400	448'800	454'900
30 Personalaufwand	487'506	507'100	504'800	509'900	514'800	520'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'832	82'300	35'900	27'000	27'200	27'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'275	6'300	6'300	6'300	6'300	6'300
39 Interne Verrechnungen	32'443	20'000	18'900	18'800	19'100	19'400
42 Entgelte	-4'157	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
43 Verschiedene Erträge		-2'300				
46 Transferertrag	-30'112	-25'400	-26'200	-26'200	-26'200	-26'200
49 Interne Verrechnungen	-94'578	-96'600	-88'400	-88'400	-88'400	-88'400

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2171 Schulliegenschaft SH Eineda	45'053	56'200	85'700	71'300	72'300	73'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'252	52'500	80'900	67'100	67'700	68'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	28'949	35'700	29'000	29'000	28'900	29'000
36 Transferaufwand	8'585	1'500	8'700	8'700	8'700	8'700
39 Interne Verrechnungen	777	1'000	1'600	1'000	1'500	1'600
44 Finanzertrag	-400					
46 Transferertrag	-34'110	-34'500	-34'500	-34'500	-34'500	-34'500
2172 Schulliegenschaft SH Dorfhalde	144'469	204'900	104'200	107'000	108'200	108'700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	97'859	156'300	56'200	59'900	60'700	61'300
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'886	47'200	46'000	45'900	45'900	45'900
39 Interne Verrechnungen	1'024	1'400	2'000	1'200	1'600	1'500
44 Finanzertrag	-300					
2173 Schulliegenschaft KG Eineda	16'682	13'400	22'200	25'500	25'800	26'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'682	13'400	22'200	25'500	25'800	26'000
2174 Schulliegenschaft KG Riedland	69'989	64'600	66'100	71'700	74'500	76'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'466	11'700	11'900	18'200	18'500	18'800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'725	48'700	47'800	47'700	47'700	47'700
36 Transferaufwand	1'690	800	1'800	1'800	1'800	1'800
39 Interne Verrechnungen	2'569	3'400	5'100	4'500	7'000	8'800
46 Transferertrag	-460		-500	-500	-500	-500
2175 Schulliegenschaft Riedlandhalle	115'412	155'550	118'800	116'600	119'800	120'900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'008	130'750	103'600	104'700	106'000	107'100
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	171'954	191'400	172'000	171'900	172'000	171'900
36 Transferaufwand	16'628	3'200	17'000	17'000	17'000	17'000
39 Interne Verrechnungen	4'092	5'400	8'200	5'000	6'800	6'900
42 Entgelte	-200					
44 Finanzertrag	-11'850	-4'800	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000
49 Interne Verrechnungen	-156'220	-170'400	-170'000	-170'000	-170'000	-170'000
2176 Schulliegenschaft altes MZG	1'372	7'400	12'300	71'900	319'200	335'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	825	6'600	11'600	4'100	4'100	4'200
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	224	300	300	54'200	258'200	258'200
36 Transferaufwand	311	400	300	300	300	300
39 Interne Verrechnungen	13	100	100	13'300	56'600	72'300
2177 Schulliegenschaft Pavillon Werken	1'333	4'400	5'650	5'500	5'600	5'700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	286	3'200	4'450	4'500	4'500	4'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'018	1'100	1'100	1'000	1'000	1'000
39 Interne Verrechnungen	29	100	100		100	100
2178 Schulliegenschaft Bewachung		3'000	3'000	3'000	3'100	3'100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		3'000	3'000	3'000	3'100	3'100
2179 Schulliegenschaft Aussenanlagen	18'171	77'100	37'400	37'300	37'600	37'800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'949	61'700	21'900	22'100	22'400	22'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'954	15'000	15'000	15'000	14'900	15'000
39 Interne Verrechnungen	268	400	500	200	300	200

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2190 Schulleitung	240'799	330'050	285'848	285'400	288'300	291'000
30 Personalaufwand	214'478	249'950	233'803	232'900	235'300	237'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'791	74'200	46'145	46'600	47'100	47'500
39 Interne Verrechnungen	2'529	5'900	5'900	5'900	5'900	5'900
2191 Obligatorische Schule, n.a.g.	137'853	136'100	141'300	142'800	144'400	145'900
30 Personalaufwand	1'103	1'200	2'300	2'300	2'300	2'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	136'750	134'900	139'000	140'500	142'100	143'600
22 Sonderschulen	206'192	234'000	430'000	430'000	430'000	430'000
2200 Sonderschulen	206'192	234'000	430'000	430'000	430'000	430'000
36 Transferaufwand	206'192	234'000	430'000	430'000	430'000	430'000
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	283'232	367'200	288'940	288'100	288'100	288'200
31 Kulturerbe	34'674	57'200	39'100	39'100	39'100	39'100
3110 Museen und bildende Kunst	34'674	52'200	38'100	38'100	38'100	38'100
30 Personalaufwand		900				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'023	13'000	1'000	1'000	1'000	1'000
36 Transferaufwand	14'091	29'000	19'000	19'000	19'000	19'000
39 Interne Verrechnungen	16'560	17'300	18'100	18'100	18'100	18'100
44 Finanzertrag		-8'000				
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz		5'000	1'000	1'000	1'000	1'000
36 Transferaufwand		5'000	1'000	1'000	1'000	1'000
32 Kultur, übrige	16'614	66'500	1'000			
3290 Kultur, n.a.g.	16'614	66'500	1'000			
30 Personalaufwand	210					
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'404	66'000	1'000			
36 Transferaufwand		500				
34 Sport und Freizeit	231'944	243'500	248'840	249'000	249'000	249'100
3410 Sport	230'273	241'400	246'340	246'500	246'500	246'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'639	19'000	23'840	24'000	24'000	24'100
36 Transferaufwand	30'350	32'000	32'000	32'000	32'000	32'000
39 Interne Verrechnungen	178'284	190'400	190'500	190'500	190'500	190'500
3420 Freizeit	1'671	2'100	2'500	2'500	2'500	2'500
36 Transferaufwand	2'700	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
46 Transferertrag	-1'029	-400				

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
4 GESUNDHEIT	1'010'144	1'057'400	1'210'050	1'065'500	1'081'900	1'098'100
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	797'368	782'900	945'600	800'800	816'900	832'900
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	797'368	782'900	945'600	800'800	816'900	832'900
36 Transferaufwand	797'368	782'900	945'600	800'800	816'900	832'900
42 Ambulante Krankenpflege	192'579	258'800	246'000	246'000	246'000	246'000
4210 Ambulante Krankenpflege	181'144	247'000	233'800	233'800	233'800	233'800
36 Transferaufwand	181'144	247'000	233'800	233'800	233'800	233'800
4220 Rettungsdienste	11'435	11'800	12'200	12'200	12'200	12'200
36 Transferaufwand	11'435	11'800	12'200	12'200	12'200	12'200
43 Gesundheitsprävention	20'197	15'700	18'450	18'700	19'000	19'200
4330 Schulgesundheitsdienst	20'197	15'700	18'450	18'700	19'000	19'200
30 Personalaufwand	4'006	6'200	4'450	4'600	4'700	4'700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'045	11'000	14'000	14'100	14'300	14'500
36 Transferaufwand	146	100				
46 Transferertrag		-1'600				
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'245'332	1'174'450	1'210'100	1'064'100	1'065'900	1'067'700
51 Krankheit und Unfall	205'780	210'500	233'900	228'700	228'100	227'500
5120 Prämienverbilligungen	205'780	210'500	233'900	228'700	228'100	227'500
36 Transferaufwand	208'780	210'500	233'900	228'700	228'100	227'500
46 Transferertrag	-3'000					
53 Alter und Hinterlassene	15'449	16'050	16'110	16'100	16'100	16'100
5310 Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	1'625	850	850	800	800	800
36 Transferaufwand	3'259	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
46 Transferertrag	-1'634	-1'650	-1'650	-1'700	-1'700	-1'700
5350 Leistungen an das Alter	13'824	15'200	15'260	15'300	15'300	15'300
36 Transferaufwand	13'824	15'200	15'260	15'300	15'300	15'300
54 Familie und Jugend	48'240	67'050	196'540	53'500	53'600	53'600
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	17'722	25'750	21'700	21'700	21'700	21'700
36 Transferaufwand	17'722	25'750	21'700	21'700	21'700	21'700
5440 Jugendschutz	1'956	2'400	98'400	2'400	2'500	2'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'956	2'400	2'400	2'400	2'500	2'500
36 Transferaufwand			96'000			
5450 Leistungen an Familien	28'562	38'900	76'440	29'400	29'400	29'400
36 Transferaufwand	28'562	38'900	123'440	29'400	29'400	29'400
46 Transferertrag			-47'000			

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
57 Sozialhilfe und Asylwesen	975'763	875'950	759'550	761'800	764'100	766'500
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	790'792	746'300	432'900	432'900	432'900	432'900
36 Transferaufwand	1'002'318	772'000	550'000	550'000	550'000	550'000
39 Interne Verrechnungen	105'096	107'300	97'900	97'900	97'900	97'900
46 Transferertrag	-316'622	-133'000	-215'000	-215'000	-215'000	-215'000
5730 Asylwesen	118'196	81'650	252'700	252'800	252'800	252'900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'189	2'000	5'000	5'100	5'100	5'200
36 Transferaufwand	359'315	292'000	455'000	455'000	455'000	455'000
39 Interne Verrechnungen	76'788	78'800	82'700	82'700	82'700	82'700
46 Transferertrag	-321'096	-291'150	-290'000	-290'000	-290'000	-290'000
5790 Fürsorge, n.a.g.	66'775	48'000	73'950	76'100	78'400	80'700
30 Personalaufwand	173'563	170'500	182'850	184'700	186'400	188'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'312	33'500	39'900	40'200	40'800	41'200
36 Transferaufwand	818		1'000	1'000	1'000	1'000
39 Interne Verrechnungen	2'798	2'600	2'700	2'700	2'700	2'700
49 Interne Verrechnungen	-151'716	-158'600	-152'500	-152'500	-152'500	-152'500
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	100	4'900	4'000	4'000	4'000	4'000
5900 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.		900				
36 Transferaufwand		900				
5920 Hilfsaktionen im Inland	100	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
36 Transferaufwand	100	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
5930 Hilfsaktionen im Ausland		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
36 Transferaufwand		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	477'294	717'500	656'300	666'800	667'100	717'200
61 Strassenverkehr	384'241	499'400	491'400	500'700	549'100	597'000
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen	365'773	475'400	476'400	500'700	549'100	597'000
30 Personalaufwand	7'915	7'800	8'000	8'100	8'100	8'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	184'061	288'700	281'000	238'600	241'000	243'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	213'976	214'000	214'000	273'800	301'500	329'600
36 Transferaufwand	540	500	800	800	800	800
39 Interne Verrechnungen	39'281	46'400	52'600	59'400	77'700	94'800
42 Entgelte		-2'000				
46 Transferertrag	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
6151 Parkplätze	18'468	24'000	15'000			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'468	24'000	15'000			

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
62 Öffentlicher Verkehr	93'053	203'100	164'900	166'100	118'000	120'200
6220 Regionalverkehr	88'693	198'900	159'400	160'500	112'300	114'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		90'000	40'000	50'000		
36 Transferaufwand	88'693	108'900	119'400	110'500	112'300	114'500
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	4'360	4'200	5'500	5'600	5'700	5'700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'000	42'000	7'000	7'100	7'200	7'200
42 Entgelte	-37'640	-37'800	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
63 Verkehr, übrige		15'000				
6340 Verkehrsplanung allgemein		15'000				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		15'000				
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	205'213	251'600	278'300	215'900	216'400	218'000
71 Wasserversorgung	1'095	1'700	1'200	1'100	-100	-100
7100 Wasserversorgung	1'095	1'700	1'200	1'100	-100	-100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1	500				
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'083	1'100	1'100	1'100	-100	-100
39 Interne Verrechnungen	11	100	100			
72 Abwasserbeseitigung						
7200 Abwasserbeseitigung						
30 Personalaufwand		1'500				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	154'168	197'000	194'800	196'700	199'300	201'200
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	139'649	144'000	135'000	144'900	144'900	144'900
36 Transferaufwand	481'487	461'400	482'400	487'000	491'700	496'400
39 Interne Verrechnungen	22'984	27'000	33'600	34'500	47'600	57'300
42 Entgelte	-670'095	-655'000	-665'000	-668'300	-671'400	-674'700
46 Transferertrag	-200'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
90 Abschluss Erfolgsrechnung	71'807	-75'900	-80'800	-94'800	-112'100	-125'100
73 Abfallwirtschaft		12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
7300 Abfallwirtschaft						
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'646	49'500	36'400	36'700	37'200	37'500
36 Transferaufwand	36'883	41'400	27'000	27'000	27'000	27'000
39 Interne Verrechnungen	3'576	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
42 Entgelte	-96'742	-99'500	-95'000	-95'200	-95'400	-95'500
90 Abschluss Erfolgsrechnung	24'636	6'800	29'800	29'700	29'400	29'200
7301 Tierkörperbeseitigung		12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
36 Transferaufwand		12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
74 Verbauungen	20'000					
7410 Gewässerverbauungen	20'000					
36 Transferaufwand	20'000					

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
75 Arten- und Landschaftsschutz	25'204	42'700	57'400	61'200	61'900	62'500
7500 Arten- und Landschaftsschutz	25'204	42'700	57'400	61'200	61'900	62'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'264	25'500	40'000	40'400	40'900	41'300
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				3'000	3'000	3'000
36 Transferaufwand	18'387	18'900	18'900	18'900	18'900	18'900
39 Interne Verrechnungen		900	900	1'300	1'500	1'700
46 Transferertrag	-8'447	-2'600	-2'400	-2'400	-2'400	-2'400
77 Übriger Umweltschutz	97'223	78'700	115'000	73'700	74'300	75'000
7710 Friedhof und Bestattung	45'133	47'400	81'100	39'700	40'000	40'300
30 Personalaufwand	5'138	3'500	5'100	5'100	5'200	5'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'003	27'800	44'100	22'800	23'000	23'300
36 Transferaufwand	10'500	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
39 Interne Verrechnungen	30'102	35'600	36'300	36'300	36'300	36'300
42 Entgelte	-2'050	-12'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-345	-500	-400	-20'500	-20'500	-20'500
46 Transferertrag	-12'216	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000
7790 Umweltschutz, n.a.g.	52'091	31'300	33'900	34'000	34'300	34'700
30 Personalaufwand	10'636	11'600	12'300	12'400	12'500	12'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'812	9'500	11'600	11'600	11'800	12'100
36 Transferaufwand	11'123					
39 Interne Verrechnungen	19'682	10'200	10'000	10'000	10'000	10'000
42 Entgelte	-163					
79 Raumordnung	61'691	116'500	92'700	67'900	68'300	68'600
7900 Raumordnung	61'691	116'500	92'700	67'900	68'300	68'600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	59'731	115'600	90'600	65'900	66'100	66'400
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'848	1'900	1'900	1'800	1'900	1'800
39 Interne Verrechnungen	112	100	200	200	300	400
42 Entgelte		-1'100				
8 VOLKSWIRTSCHAFT	188'783	190'300	190'000	190'000	190'000	190'000
81 Landwirtschaft	188'613	190'300	190'000	190'000	190'000	190'000
8120 Strukturverbesserungen	188'613	190'300	190'000	190'000	190'000	190'000
36 Transferaufwand	188'613	190'300	190'000	190'000	190'000	190'000
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	170					
8900 Sonstige gewerbliche Betriebe	170					
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	170					

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
9 FINANZEN UND STEUERN	-8'355'122	-9'189'100	-8'882'600	-9'308'300	-9'444'100	-9'597'000
91 Steuern	-7'051'085	-6'442'200	-6'670'200	-6'835'800	-7'005'100	-7'179'300
9100 Steuern	-7'051'085	-6'442'200	-6'670'200	-6'835'800	-7'005'100	-7'179'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'561	30'000	30'000	30'300	30'700	31'000
34 Finanzaufwand	14'842	17'000	18'000	18'000	18'000	18'000
40 Fiskalertrag	-7'000'588	-6'403'500	-6'616'000	-6'781'900	-6'951'600	-7'126'100
46 Transferertrag	-76'900	-85'700	-102'200	-102'200	-102'200	-102'200
93 Finanz- und Lastenausgleich	-1'582'900	-2'314'800	-1'798'700	-2'082'000	-2'082'000	-2'082'000
9300 Finanz- und Lastenausgleich	-1'582'900	-2'314'800	-1'798'700	-2'082'000	-2'082'000	-2'082'000
46 Transferertrag	-1'582'900	-2'314'800	-1'798'700	-2'082'000	-2'082'000	-2'082'000
95 Ertragsanteile, übrige	-227'100	-407'400	-388'200	-388'200	-388'200	-388'200
9500 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-227'100	-407'400	-388'200	-388'200	-388'200	-388'200
46 Transferertrag	-227'100	-407'400	-388'200	-388'200	-388'200	-388'200
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	-17'284	-22'700	-22'500	700	34'200	55'500
9610 Zinsen	-6'936	-9'300	-11'300	-11'300	-11'300	-11'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	765	700	800	800	800	800
34 Finanzaufwand	41'719	58'200	84'000	143'800	306'500	393'700
44 Finanzertrag	-11'229	-15'000	-20'100	-20'100	-20'100	-20'100
46 Transferertrag	-2'192	-5'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
49 Interne Verrechnungen	-35'999	-48'200	-72'000	-131'800	-294'500	-381'700
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-8'848	-13'400	-11'200	-4'500	18'100	30'200
34 Finanzaufwand	7'982	10'000	10'000	10'200	10'200	10'400
39 Interne Verrechnungen	3'306	4'400	6'600	13'100	35'700	47'600
44 Finanzertrag	-20'136	-27'800	-27'800	-27'800	-27'800	-27'800
9690 Finanzvermögen, n.a.g.	-1'500			16'500	27'400	36'600
39 Interne Verrechnungen				16'500	27'400	36'600
44 Finanzertrag	-1'500					
97 Rückverteilungen	-3'350	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
9710 Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe	-3'350	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
46 Transferertrag	-3'350	-2'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
99 Nicht aufgeteilte Posten	526'596					
9999 Abschluss	526'596					
90 Abschluss Erfolgsrechnung	526'596					

INVESTITIONSRECHNUNG

ZUSAMMENZUG NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0 Allgemeine Verwaltung	2'044	100'000	170'000	3'000'000	3'500'000	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit		600'000	950'000	210'000		
2 Bildung			150'000	2'300'000	4'000'000	
3 Kultur, Sport und Freizeit						
4 Gesundheit						
5 Soziale Sicherheit						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	35'866	160'000	615'000	600'000	600'000	600'000
7 Umweltschutz und Raumordnung	230'073	34'000	75'000	166'000		
8 Volkswirtschaft						
9 Finanzen und Steuern			70'000	1'000'000	1'500'000	
Nettoinvestitionen	267'983	894'000	2'030'000	7'276'000	9'600'000	600'000

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Investitionsrechnung		894'000	2'030'000	7'276'000	9'600'000	600'00
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'044	100'000	170'000	3'000'000	3'500'000	
02 Allgemeine Dienste	2'044	100'000	170'000	3'000'000	3'500'000	
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	2'044					
52 Immaterielle Anlagen	2'044					
0291 Übrige Liegenschaften		100'000	170'000	3'000'000	3'500'000	
50 Sachanlagen		100'000	170'000	3'000'000	3'500'000	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		600'000	950'000	210'000		
15 Feuerwehr		600'000	675'000			
1500 Feuerwehr		600'000	675'000			
50 Sachanlagen		600'000	675'000			
16 Verteidigung			275'000	210'000		
1610 Militärische Verteidigung			275'000	210'000		
50 Sachanlagen			275'000	210'000		
2 BILDUNG			150'000	2'300'000	4'000'000	
21 Obligatorische Schule			150'000	2'300'000	4'000'000	
2176 Schulliegenschaft altes MZG			150'000	2'300'000	4'000'000	
50 Massnahmen und Planung Sportplatz			50'000	1'000'000		
50 Massnahmen und Planung Schulgebäude			50'000		3'000'000	
50 Massnahmen und Planung Freizeitanlagen			50'000	1'000'000	1'000'000	
50 Abbruch altes MZG				300'000		
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	35'866	160'000	615'000	600'000	600'000	600'00
61 Strassenverkehr	35'866	160'000	615'000	600'000	600'000	600'00
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen	35'866	160'000	615'000	600'000	600'000	600'000
50 Sachanlagen	35'866	160'000	615'000	600'000	600'000	600'000

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	230'073	34'000	75'000	166'000		
72 Abwasserbeseitigung	230'073	34'000		166'000		
7200 Abwasserbeseitigung	230'073	34'000		166'000		
50 Sachanlagen	298'884	34'000		166'000		
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-68'811					
75 Arten- und Landschaftsschutz			75'000			
7500 Arten- und Landschaftsschutz			75'000			
50 Sachanlagen			75'000			
9 FINANZEN UND STEUERN	-267'983		70'000	1'000'000	1'500'000	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung			70'000	1'000'000	1'500'000	
9630 Liegenschaft «Alte Post»			70'000	1'000'000	1'500'000	
50 Sachanlagen			70'000	1'000'000	1'500'000	

INVESTITIONSRECHNUNG

DETAIL NACH FUNKTIONEN

	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0291.503	100'000	100'000			
0291.504					
Projektierung sozialer Wohnungsbau Stockbergstrasse		70'000	3'000'000	3'500'000	
1500.506	600'000	600'000			
1500.506		75'000			
1610.503		150'000	210'000		
1610.509		125'000			
2176.504		50'000	1'000'000		
2176.504		50'000		3'000'000	
2176.504		50'000	1'000'000	1'000'000	
2176.504			300'000		
6150.501	20'000				
6150.501	125'000				
6150.501		15'000			
6150.501	15'000	600'000	600'000	600'000	600'000
7200.503	34'000		166'000		
7500.503		75'000			
9630.504		70'000	1'000'000	1'500'000	
Projektierung Alterswohnungen Postgebäude (Aufstockung)					

ELEKTRIZITÄTSWERK

Beim **Budget des Elektrizitätswerks Tuggen** erwarten wir einen Aufwandüberschuss von CHF 229'150.-, dies sind CHF 130'150.- höhere Kosten als im Budget 2023.

Einerseits haben wir markant höhere Abschreibungskosten geplant (CHF 80'000.-), andererseits werden die höheren Einkaufskosten nur teilweise an den Endkunden weiterbelastet.

Erfreulicherweise sinken die Tarife und Gebühren für das Jahr 2024 um 6–10%. Dadurch der Bundesrat eine zusätzliche Abgabe in Form einer Stromreserve von Rp. 1,2/kWh eingeführt hat, können demzufolge die Tarife und Gebühren nicht weiter reduziert werden.

Die vorgesehenen Nettoinvestitionen beim **Elektrizitätswerk** belaufen sich auf CHF 2'645'000.-. Der Rahmenkredit im Gesamtvolumen von CHF 3'500'000.- für die Jahre 2024–2027 muss zuerst durch die Bürger an der Urne freigegeben werden.

ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt:

-
a) die Sonderrechnung des Elektrizitätswerks Tuggen mit einem Aufwandüberschuss von CHF 229'150.- zu genehmigen.
.....

ELEKTRIZITÄTWERK

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
320 Stromverkauf ¹	-3'204'197	-6'470'000	-5'770'900	-5'474'903	-5'145'000	-5'100'000
360 Nebenertrag Lieferung/Leistung ²	-118'399	-77'200	-81'200	-110'000	-120'000	-150'000
Nettoerlös aus Lieferung und Leistung	-3'322'596	-6'547'200	-5'852'100	-5'584'903	-5'265'000	-5'250'000
390 Ertragsminderungen	304	5'000	5'000	5'000	2'000	2'000
400 Unterhalt Trafostationen, Leitungen usw.	211'780	246'000	259'000	220'000	220'000	200'000
420 Energieankauf ³	2'099'631	5'216'000	4'586'900	4'012'953	3'546'050	3'500'000
440 Aufwand für Drittleistungen	59'425	105'000	70'000	70'000	75'000	80'000
590 Arbeitsleistungen Dritter (interne Verrechnung)	432'727	424'000	418'600	430'000	430'000	430'000
Bruttogewinn	-518'729	-551'200	-512'600	-846'950	-991'950	-1'038'000
581 Aus- und Weiterbildung	3'720	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
588 Sonstiger Personalaufwand	155	1'350	1'350	1'350	1'350	1'350
600 Mieten und Benützung- entschädigungen	59'424	56'000	56'000	60'000	60'000	60'000
620 Fahrzeugaufwand	493	14'450	7'150	7'150	7'150	7'150
630 Versicherungen	13'959	14'100	14'600	14'600	14'600	14'600
636 Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	80'000	80'000	80'000	80'000	80'000	80'000
650 Verwaltungsaufwand	20'244	29'100	29'100	29'100	29'100	29'100
656 Informatikaufwand	26'294	30'150	30'500	30'500	30'500	30'500
660 Non-Profit Dienstleistungen	24'327	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
670 Übriger betrieblicher Aufwand	50	50	50	50	50	50
Betriebsgewinn vor Abschreibungen	-290'063	-287'000	-254'850	-585'200	-730'200	-776'250
693 Abschreibungen Anlagen ⁴	208'309	250'000	330'000	410'000	480'000	500'000
Betriebsgewinn nach Abschreibungen	-81'754	-37'000	75'150	-175'200	-250'200	-276'250
Finanzertrag	0	0	0	0	0	0
680 Finanzaufwand ⁵	35'266	36'000	54'000	60'000	65'000	65'000
870 Sonstiger betriebsfremder Ertrag	-166'131	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000
871 Sonstiger betriebsfremder Aufwand ⁶	280'447	185'000	185'000	185'000	85'000	85'000
Gewinn				-15'200	-185'200	-211'250
Verlust ⁷	67'828	99'000	229'150			

¹ **320 Stromverkauf:** zusätzliche Gebühr Stromreserve / höhere Netznutzung

² **360 Nebenertrag Lieferung/Leistung:** zusätzliche Einnahmen Eigenproduktion / Signalnetz

³ **420 Energieankauf:** zusätzliche Gebühr Stromreserve

⁴ **693 Abschreibungen Anlagen:** gemäss Investitionsprogramm, Schnitt 30 Jahre Abschreibungen

⁵ **680 Finanzaufwand:** Kassieramt

⁶ **871 Sonstiger betriebsfremder Aufwand:** keine Unterstützung ans Abwasser

⁷ **Verlust:** z. Z. grosse Fremdverschuldung

ELEKTRIZITÄTSWERK

DETAIL ZUR INVESTITIONSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Voranschlag 2023	Voranschlag 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Ersatz MS-Schaltanlagen (zwingend)	100'000	100'000			
Verkabelung Freileitungen	500'000	400'000	300'000		
Smart Meter	50'000	300'000	160'000	60'000	
Sanierung TS01 Zürcher Ziegeleien	350'000	45'000			
Sanierung TS09 Unterdorf		250'000			
Beschaffung Notstromgruppe	170'000				
16 kV Haupteinspeisung		200'000			
EW-Verkabelung Zürcherstrasse		100'000	300'000	400'000	
Feinerschliessung Kleinfeld	100'000				
Feinerschliessung Schlüssel inkl. TS	100'000	250'000	100'000		
Ausbau Kommunikation (Signalnetz)				100'000	
Ersatz Rundsteueranlage		100'000	200'000	200'000	
PV-Anlagen Schulhaus Eineda (2. Etappe)	60'000				
Rahmenkredit Photovoltaik		800'000	1'200'000	750'000	750'000
Grössere Unterhalte Trafo-/Netzanlagen	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Total	1'530'000	2'645'000	2'360'000	1'610'000	850'000

Traktandum Einbürgerung

Die Seite(n) der Botschaftsbroschüre betreffend Einbürgerungen wurden im Nachgang angepasst, da die Informationen über Einbürgerungswillige im Internet gelöscht werden müssen, sobald der Zweck der Veröffentlichung erfüllt ist.

NOTIZEN

