



Gemeinde Rothenthurm

Voranschlag 2019



Siegerprojekt «DRÜ MOL» Schulraumerweiterung, RLC Architekten AG

Gemeindeversammlung

Freitag, 14. Dezember 2018, 20.00 Uhr,
in der Aula/Letzisaal

Inhaltsverzeichnis

Bericht des Säckelmeisters zum Voranschlag	5
Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018	6
Nachkredite zu Lasten der Investitionsrechnung 2018	6
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission (RPK) der Gemeinde Rothenthurm über die Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018 und der Investitionsrechnung 2018	7
Verwaltungsrechnung Übersicht	8
Zusammenzug Laufende Rechnung	9
Artengliederung der Laufenden Rechnung	10
Laufende Rechnung	12
Zusammenzug Investitionsrechnung	23
Artengliederung der Investitionsrechnung	23
Details Investitionsrechnung	24
Übersicht Finanzplan 2019 – 2022	25
Artengliederung Finanzplan der Laufenden Rechnung 2019 – 2022	26
Investitionsprogramm 2019 – 2022	27
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission (RPK) an die Stimmberechtigten der Gemeinde Rothenthurm zum Voranschlag 2019	28
Zusammenstellung Gebühren	29
Steuersätze für natürliche Personen	29
Einladung zur Gemeindeversammlung	32

Bericht des Säckelmeisters zum Voranschlag 2019

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Das Budget des Jahres 2019 sieht einen Verlust von CHF 283 700.– vor. Der Erfolg ist somit um CHF 461 100.– tiefer als das budgetierte Ergebnis 2018. Den budgetierten Aufwänden von 10.42 Mio. Franken stehen Erträge von 10.14 Mio. Franken gegenüber.

Die Gesamtsumme des Finanzausgleichbetrages 2019 reduziert sich erfreulicherweise gegenüber dem Budget 2018 um nur CHF 27 100.–. Gegenüber der Rechnung 2016 haben sich diese Vergütungen um gesamthaft CHF 1 130 900.– erhöht. Wie sich der Finanzausgleich sowie die Grundstückgewinnsteuern für die kommenden Jahre entwickeln, ist derzeit schwer zu sagen.

Die an den Kanton zu bezahlenden Kostenanteile für die Ergänzungsleistungen (CHF 455 000.–) sowie Pflegefinanzierungskosten (CHF 189 000.–) sind im Vergleich zur Jahresrechnung 2017 um gesamthaft rund CHF 63 000.– höher. In den Budgetvorgaben des Kantons für die Finanzplanjahre 2020 bis 2022 muss mit weiteren Kostensteigerungen gerechnet werden.

Für das Schuljahr 2019/2020 wurde auf Antrag des Schulrates durch den Gemeinderat erstmals eine 20%-Arbeitsstelle für die Schulsozialarbeit vorgesehen.

Für die Gewährleistung des Pikettdienstes in der ARA Mösli und zur Sicherstellung der Unterhaltsarbeiten im Bauwesen (Strassenunterhalt, Kanalisation, etc.) sowie der Erledigung von allgemeinen Gemeindearbeiten und der Mithilfe im Asylbereich wurde im August 2018 eine zusätzliche Arbeitsstelle für ein Pensum von 80–100 % im Werkhof ausgeschrieben. Der Aufwand wurde im Konto 20.301.00 budgetiert und auf die betreffenden Kostenstellen weiterverrechnet. Die Gutschrift der internen Verrechnung erfolgt über das Konto 20.490.00. Für die Mobilität der neuen Person ist ebenfalls ein Fahrzeug budgetiert, welches auch durch die Feuerwehr benutzt wird.

Der Gemeinderat unterstützt eine allfällige Eröffnung eines Mittagstisches. Im Budget 2019 sind im Konto 218.365.00 CHF 20 000.– vorgesehen. In den Finanzplänen 2020–2022 ist eine wiederkehrende Budgetposition von CHF 15 000.– enthalten. Die Einzelheiten zur finanziellen Unterstützung des Mittagstisches werden in einer separaten Leistungsvereinbarung festgehalten.

In der Investitionsrechnung 2019 sind CHF 4 329 800.– als Bruttoinvestitionen vorgesehen. Zusammen mit den Einnahmen von CHF 747 450.– ergibt dies Nettoinvestitionen von CHF 3 562 350.–. Eine höhere Bruttoinvestition gab es letztmals in der Jahresrechnung 2009. Alleine für die Schulraumerweiterung (Baukredit) sind im Jahr 2019 CHF 2 900 000.– enthalten. Das Bauende der Schulraumerweiterung ist für das Jahr 2020 geplant. Aufgrund dieser hohen anstehenden Investi-

tionen sind die gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungen auch bedeutend höher als der Wert im Budget 2018 (Steigerung um CHF 184 900.– für die Schulliegenschaften). Der Regierungsrat beabsichtigt die Einführung der Harmonisierten Rechnungslegung (HRM2) auf 1. Januar 2021 zu beschliessen. Diese Einführung hat auch Auswirkungen auf die Abschreibungsmethode. Derzeit wird degressiv abgeschrieben (fester Abschreibungssatz auf dem Restbuchwert – ohne weitere Investitionen reduziert sich der Abschreibungsaufwand jedes Jahr), ab 2021 erfolgt die lineare (betragsmässig gleichbleibende) Abschreibung aufgrund der vom Kanton vorgegebenen (Rest)Lebensdauer einer Investition. Im Finanzplan 2021 und 2022 wurde dieser Wechsel der Abschreibungsmethode bereits berücksichtigt. Im Hinblick auf die Schulraumerweiterung bringt dies für die Abschreibungshöhe ab 2021 (vorübergehend) eine spürbare Entlastung.

Die aktuelle tiefe Zinssituation kommt der Gemeinde Rothenthurm sehr gelegen. Für die hohen Investitionen kann daher sehr günstiges Fremdkapital aufgenommen werden. Zudem laufen zwischen 2019 bis 2021 diverse Passivdarlehen aus (Aufnahmen in den Jahren 2012 und 2013), welche derzeit zwischen 1.75% und 2.75% verzinst werden müssen. Dadurch kann der Zinsaufwand in der Laufenden Rechnung gegenüber der Rechnung 2017 voraussichtlich sogar gesenkt werden.

Die Spezialfinanzierungen Abwasser und Wasser müssen weiterhin im Auge behalten werden. Für das Jahr 2019 bedarf es aus heutiger Sicht aber keiner Anpassung der Gebühren. Das Gleiche gilt für die Spezialfinanzierungen Schadenwehr und Kehrriecht.

Die Gemeinde Rothenthurm verfügt per 1. Januar 2018 über ein Eigenkapital von rund 2.9 Mio. Franken. Fällt das Ergebnis 2018 in etwa gleich hoch aus wie der budgetierte Gewinn von CHF 177 400.–, so beliefe sich das vorhandene Eigenkapital per 1. Januar 2019 auf rund 3.1 Mio. Franken. Aufgrund der budgetierten Verluste für die Jahre 2019 bis 2022 von gesamthaft knapp 1.5 Mio. Franken würde sich das vorhandene Eigenkapital um etwa die Hälfte reduzieren.

An der Gemeindeversammlung vom 15. Dezember 2017 wurde der Gemeindesteuerfuss gegen den Antrag des Gemeinderates von 180% auf 170% gesenkt. Der Gemeinderat ist aufgrund der budgetierten Verluste in den Jahren 2019 bis 2022 der Ansicht, dass der Steuerfuss für das Jahr 2019 auf 170% beibehalten und das vorhandene Eigenkapital abgebaut werden soll.

Der gesamten Verwaltung, dem Gemeindekassier, der Rechnungsprüfungskommission und meinen Ratskollegen danke ich für die Unterstützung und die sehr angenehme Zusammenarbeit.

Der Säckelmeister: Alexander Huber-Amato

Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018

Es sind folgende Kostenüberschreitungen zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018 angefallen (Stand 26.9.2018):

Konto	Bezeichnung	Kurzbeschreibung	Kontoüberschreitung	
29.318.00	Bauverwaltung	Dienstleistungen, Honorare, Gebühren	Mehraufwand infolge Zunahme von eingegangenen Baugesuchen. Mehrertrag weiterverrechnete Aufwände sind in Konto 29.431.00 enthalten.	CHF 15 082.05
589.310.00	Übrige Sozialhilfe, Fürsorgeverwaltung	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	Einkauf von Fachliteratur.	CHF 7 075.00
620.315.00	Gemeindestrassen	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	Div. Reparaturen von Parkuhren.	CHF 3 189.95
701.314.00	Wasserwerk (Spezialfinanzierung)	Baulicher Unterhalt durch Dritte	Reparatur diverser Leitungslecks.	CHF 6 592.70
740.311.00	Friedhof und Bestattung	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	Anschaffung Waschmaschine.	CHF 2 321.35
Total Kostenüberschreitungen Laufende Rechnung 2018			CHF 34 261.05	

Die oben erwähnten Kostenüberschreitungen zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018 sind nicht gebundene Ausgaben und haben den Voranschlag 2018 um über CHF 2 000.00 überschritten.

Informative Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018 (gebundene Ausgaben):

Konto	Bezeichnung	Kurzbeschreibung	Kontoüberschreitung	
210.302.10	Primarschule	Besoldungen Aushilfen	Mehrkosten infolge Schwangerschaften und Krankheit. Rückerstattungen von Krankentaggeld-sowie Mutterschaftsversicherung siehe Konto 210.436.00 .	CHF 50 827.15
520.361.10	Krankenversicherung	Beiträge an Kanton	Höhere vom Kanton weiterverrechnete Kosten für erfolglos betriebene KVG-Prämien.	CHF 2 199.95

Zur Information: Gebundene Ausgaben unterliegen nicht dem Nachkreditverfahren.

Total Kostenüberschreitungen gebundene Ausgaben Laufende Rechnung 2018 CHF **53 027.10**

Nachkredite zu Lasten der Investitionsrechnung 2018

Es sind folgende Kostenüberschreitungen zu Lasten der Investitionsrechnung 2018 angefallen (Stand 26.9.2018):

Konto	Bezeichnung	Kurzbeschreibung	Kontoüberschreitung	
162.566.00	Schutzraumabgeltung	Investitionsbeiträge an Schutzraumbauten	Keine Ausgaben budgetiert.	CHF 35 200.00
240.501.00	Schulliegenschaften und Anlagen	Schulraumerweiterung – Projektierungskredit	Zeitliche Verschiebung der Investition. Keine Überschreitung des bewilligten Gesamtkredites.	CHF 10 078.75
701.502.10	Wasserwerk (Spezialfinanzierung)	Frischwasserverbandsleitung Sattel – Rothenthurm	Ausgaben waren im Jahr 2017 vorgesehen. Keine Überschreitung des bewilligten Gesamtkredites.	CHF 4 070.30
Total Kostenüberschreitungen Investitionsrechnung 2018			CHF 49 349.05	

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission (RPK) der Gemeinde Rothenthurm über die Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018 und Investitionsrechnung 2018

Bericht

Die Rechnungsprüfungskommission hat die vom Gemeinderat vorgelegten Berechnungen und Erläuterungen zu diesen Nachkrediten eingesehen und bestätigt die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

Rothenthurm, 19. Oktober 2018

Die Rechnungsprüfungskommission:



Dominik Schuler, Präsident



Tamara Schuler



Bruno Felder

Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Nachkredite von CHF 34 261.05 (ungebundene Ausgaben) zulasten der Laufenden Rechnung bzw. CHF 49 349.05 zulasten der Investitionsrechnung 2018 zu genehmigen.

Verwaltungsrechnung Übersicht

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung						
Total Aufwand	10 418 900		9 961 300		9 951 698.87	
Total Ertrag		10 135 200		10 138 700		10 478 615.71
Aufwandüberschuss		283 700				
Ertragsüberschuss			177 400		526 916.84	
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	4 329 800		1 859 600		1 676 555.40	
Total Einnahmen		767 450		418 000		617 032.50
Zunahme Nettoinvestitionen		3 562 350		1 441 600		1 059 522.90
Abnahme Nettoinvestitionen						
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	3 562 350		1 441 600		1 059 522.90	
Abschreibungen (ohne Steuern)		954 900		862 500		760 821.90
Ausserordentliche Abschreibungen		–		–		517 498.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	118 900		99 000		105 906.29	
Einlagen in Spezialfinanzierungen		–		48 400		89 701.87
Ertragsüberschuss				177 400		526 916.84
Aufwandüberschuss	283 700					
Finanzierungsüberschuss (Abnahme Verschuldung)					729 509.42	
Finanzierungsfehlbetrag (Zunahme Verschuldung)		3 010 050		452 300		
Selbstfinanzierungsgrad Selbstfinanzierung x 100						
Nettoinvestitionen		16 %		69 %		169 %
Selbstfinanzierung						
Abschreibungen		954 900		862 500		760 821.90
Ausserordentliche Abschreibungen		–		–		517 498.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		–118 900		–99 000		–105 906.29
Einlagen in Spezialfinanzierungen		–		48 400		89 701.87
Ertragsüberschuss		–		177 400		526 916.84
Aufwandüberschuss		–283 700		–		–
Selbstfinanzierung		552 300		989 300		1 789 032.32
Verschuldung						
<u>Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen</u>						
Einwohner		3 550		2 620		2 104
Selbstfinanzierungsanteil						
<u>Selbstfinanzierung x 100</u>	552 300		989 300		1 789 032.32	
Ertrag (- durchlaufende Beiträge und interne Verrechnungen)	9 422 300	5.86 %	9 514 000	10.40 %	9 919 159.42	18.04 %

Zusammenzug Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung	10 418 900	10 135 200	9 961 300	10 138 700	9 951 698.87	10 478 615.71
Nettoergebnis		283 700	177 400		526 916.84	
0 Allgemeine Verwaltung	1 417 900	570 000	1 373 500	437 000	1 235 135.00	427 070.95
Nettoergebnis		847 900		936 500		808 064.05
1 Öffentliche Sicherheit	326 000	275 600	307 800	245 400	288 584.95	743 904.15
Nettoergebnis		50 400		62 400	455 319.20	
2 Bildung	4 460 300	656 500	4 200 400	665 900	4 608 341.25	694 777.70
Nettoergebnis		3 803 800		3 534 500		3 913 563.55
3 Kultur und Freizeit	90 400		102 500		40 611.15	
Nettoergebnis		90 400		102 500		40 611.15
4 Gesundheit	155 600		130 600		128 536.15	
Nettoergebnis		155 600		130 600		128 536.15
5 Soziale Wohlfahrt	1 732 500	380 000	1 671 600	395 000	1 544 532.20	382 291.09
Nettoergebnis		1 352 500		1 276 600		1 162 241.11
6 Verkehr	799 400	50 000	701 600	50 000	718 612.75	72 136.35
Nettoergebnis		749 400		651 600		646 476.40
7 Umwelt und Raumordnung	1 209 600	1 018 100	1 212 700	1 001 200	1 160 803.22	1 037 164.67
Nettoergebnis		191 500		211 500		123 638.55
8 Volkswirtschaft	23 300	126 100	28 800	136 100	41 754.00	127 690.00
Nettoergebnis	102 800		107 300		85 936.00	
9 Finanzen und Steuern	203 900	7 058 900	231 800	7 208 100	184 788.20	6 993 580.80
Nettoergebnis	6 855 000		6 976 300		6 808 792.60	

Artengliederung der Laufenden Rechnung

	Voranschlag 2019	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
3 Aufwand	10 418 900	9 961 300	9 951 698.87
30 Personalaufwand	4 207 900	3 963 800	3 758 724.25
300 Behörden, Kommissionen	183 300	169 200	140 731.40
301 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1 221 600	1 133 600	1 062 797.85
302 Löhne der Lehrkräfte	2 090 000	1 960 000	1 897 148.05
303 Sozialversicherungsbeiträge	270 200	248 800	239 969.35
304 Personalversicherungsbeiträge	313 300	330 000	295 617.65
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	56 900	52 300	44 240.10
307 Rentenleistungen	2 800	16 500	37 600.00
309 Übriger Personalaufwand	69 800	53 400	40 619.85
31 Sachaufwand	2 208 400	2 160 600	2 090 853.00
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	128 500	121 000	83 192.05
311 Mobilien, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	275 000	194 300	294 433.55
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	240 000	247 000	214 326.85
313 Verbrauchsmaterialien	72 000	72 700	69 704.90
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	522 900	673 900	642 647.75
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	237 300	221 900	175 098.30
316 Mieten, Pachten, Benützungskosten	53 600	53 500	54 668.25
317 Spesenentschädigungen	35 000	33 500	25 870.85
318 Dienstleistungen und Honorare	527 800	439 400	421 424.10
319 Übriger Sachaufwand	116 300	103 400	109 486.40
32 Passivzinsen	108 000	129 600	118 976.60
321 Kurzfristige Schulden	6 000	6 000	2 990.45
322 Mittel- und langfristige Schulden	89 500	113 100	104 550.00
323 Sonderrechnungen	4 000	3 000	5 789.85
329 Übrige Zinsen (Skonto Steuern)	8 500	7 500	5 646.30
33 Abschreibungen	985 400	893 000	1 289 488.40
330 Finanzvermögen	30 500	30 500	11 168.50
331 Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	954 900	862 500	760 821.90
332 Ausserordentliche Abschreibungen	-	-	517 498.00
35 Entschädigung an Gemeinwesen	87 200	86 500	88 559.25
351 Kanton	1 000	1 000	314.20
352 Gemeinden, Bezirke, Zweckverbände	86 200	85 500	88 245.05
36 Eigene Beiträge	2 228 000	2 153 700	2 061 845.50
361 Kanton	810 900	765 900	706 624.10
362 Gemeinden, Bezirke, Zweckverbände	222 500	196 000	201 006.00
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	221 000	268 000	291 617.00
365 Private Institutionen	211 800	172 000	178 717.80
366 Private Haushalte	761 800	751 800	683 880.60
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	48 400	89 701.87
380 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	48 400	89 701.87
39 Interne Verrechnungen	594 000	525 700	453 550.00
390 Anteil Personalaufwand	455 000	363 100	299 500.00
391 Anteil Sachaufwand	29 500	29 500	29 500.00
393 Anteil Kapitalzinsen	89 500	113 100	104 550.00
398 Zuschuss aus Gemeindemitteln	20 000	20 000	20 000.00

Artengliederung der Laufenden Rechnung

	Voranschlag 2019	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
4 Ertrag	10 135 200	10 138 700	10 478 615.71
40 Steuern	2 696 500	2 801 000	3 021 313.80
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	2 530 000	2 655 000	2 814 450.30
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	160 000	140 000	200 068.50
406 Hundesteuern	6 500	6 000	6 795.00
41 Regalien und Konzessionen	125 000	135 000	126 600.00
410 Konzessionen	125 000	135 000	126 600.00
42 Vermögenserträge	104 400	98 400	100 397.00
421 Guthaben	5 000	3 000	4 847.00
422 Anlagen des Finanzvermögens	2 400	2 400	3 410.00
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	40 000	36 000	34 560.00
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	57 000	57 000	57 580.00
43 Entgelte	1 808 300	1 780 500	2 419 706.72
430 Ersatzabgaben	148 000	146 000	148 790.75
431 Gebühren für Amtshandlungen	185 500	166 500	192 302.50
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	995 700	977 900	990 250.41
435 Verkäufe	18 000	17 000	18 273.95
436 Rückerstattungen	460 000	472 000	1 068 999.11
439 Übrige Entgelte	1 100	1 100	1 090.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4 225 500	4 252 600	3 824 900.00
441 Anteile an Kantonseinnahmen	355 100	443 700	510 800.00
444 Finanzausgleichsbeiträge	3 870 400	3 808 900	3 314 100.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	40 000	12 200	27 871.90
452 Gemeinden, Bezirke, Zweckverbände	40 000	12 200	27 871.90
46 Beiträge für eigene Rechnung	422 600	434 300	398 370.00
460 Bund	3 500	3 500	3 500.00
461 Kanton	419 100	430 800	394 870.00
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	118 900	99 000	105 906.29
480 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	118 900	99 000	105 906.29
49 Interne Verrechnungen	594 000	525 700	453 550.00
490 Anteil Personalaufwand	455 000	363 100	299 500.00
491 Anteil Sachaufwand	29 500	29 500	29 500.00
493 Anteil Kapitalzinsen	89 500	113 100	104 550.00
498 Zuschuss aus Gemeindemitteln	20 000	20 000	20 000.00

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1 417 900	570 000	1 373 500	437 000	1 235 135.00	427 070.95
Nettoergebnis		847 900		936 500		808 064.05
011 Legislative (Gemeindeversammlung)	31 000		37 000		15 556.95	
Nettoergebnis		31 000		37 000		15 556.95
011.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6 000		7 000		4 550.00	
011.310.00 Drucksachen, Stimmmaterial etc.	20 000		24 000		7 839.55	
011.319.00 Übriger Sachaufwand	5 000		6 000		3 167.40	
012 Exekutive (Gemeindebehörde)	69 000		75 000		57 207.70	
Nettoergebnis		69 000		75 000		57 207.70
012.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	55 000		60 000		49 624.00	
012.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	5 000		5 000		3 894.85	
012.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	500		500		239.85	
012.309.00 Übriger Personalaufwand	5 000		6 000		3 229.00	
012.319.00 Übriger Sachaufwand	3 500		3 500		220.00	
020 Gemeindeverwaltung	1 030 000	463 000	941 500	350 000	852 240.15	317 711.15
Nettoergebnis		567 000		591 500		534 529.00
020.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	10 000		10 000		7 400.00	
020.301.00 Besoldungen Personal	655 000		592 000		538 956.35	
020.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	53 200		48 200		42 782.55	
020.304.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	65 500		65 100		47 643.30	
020.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	11 300		10 200		8 718.80	
020.307.00 Rentenleistungen	2 800		16 500		37 600.00	
020.309.00 Übriger Personalaufwand	13 000		8 500		5 588.30	
020.310.00 Büromaterial, Drucksachen, Insetate	11 000		11 000		7 036.60	
020.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	6 000		6 000		19 996.95	
020.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	2 000		6 000			
020.315.10 Unterhalt EDV	80 000		80 000		67 190.25	
020.316.00 Leasing Fotokopierer/Drucker	2 000		2 500		1 826.70	
020.317.00 Spesenentschädigungen	1 000		1 000		676.10	
020.318.00 Dienstleistungen, Honorare, Telefongebühren, Porti etc.	100 000		63 000		47 556.75	
020.318.10 Betreuungskosten	6 000		8 000		6 599.50	
020.319.00 Übriger Sachaufwand	2 500		2 500		2 072.00	
020.352.00 Entschädigungen Bezirke/Gemeinden	8 700		11 000		10 596.00	
020.431.00 Gebühren für Amtshandlungen		35 000		35 000		36 014.65
020.431.10 Mahnspesen/Rückerstattung Betreibungskosten		7 000		8 000		11 596.25
020.434.00 Einbürgerungsgebühren		6 000		4 000		2 100.00
020.436.00 Rückerstattungen		14 000		16 000		18 292.25
020.452.00 Steuereinzugsgebühren		22 000				21 708.00
020.490.00 Interne Verrechnung (Personal)		376 000		284 000		225 000.00
020.491.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)		3 000		3 000		3 000.00
029 Bauverwaltung	157 000	70 000	128 000	50 000	92 581.85	67 606.10
Nettoergebnis		87 000		78 000		24 975.75
029.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	17 000		13 000		12 850.00	
029.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	5 000					
029.318.00 Dienstleistungen, Honorare, Gebühren	75 000		50 000		41 731.85	
029.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	60 000		65 000		38 000.00	
029.431.00 Gebühren für Amtshandlungen		70 000		50 000		67 606.10

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
060 Verwaltungsliegenschaften	130 900	37 000	192 000	37 000	217 548.35	41 753.70
Nettoergebnis		93 900		155 000		175 794.65
060.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	31 000		31 000		25 934.15	
060.313.00 Verbrauchsmaterialien	300		300		765.30	
060.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	22 000		74 000		93 433.70	
060.318.00 Dienstleistungen, Honorare (Versicherungen)	5 000		5 000		6 765.05	
060.319.00 Übriger Sachaufwand	500		500		1 850.15	
060.331.00 Ordentliche Abschreibungen	57 900		63 000		68 400.00	
060.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	9 000		10 000		11 000.00	
060.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	5 200		8 200		9 400.00	
060.434.00 Benützungsgebühren		17 200		17 200		17 200.00
060.436.00 Rückerstattungen		14 000		14 000		18 753.70
060.491.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)		5 800		5 800		5 800.00
1 Öffentliche Sicherheit	326 000	275 600	307 800	245 400	288 584.95	743 904.15
Nettoergebnis		50 400		62 400	455 319.20	
100 Vermessung	4 500		2 500			
Nettoergebnis		4 500		2 500		
100.318.00 Nachführung Grundbuch und Vermessung	3 000		2 000			
100.319.00 Übriger Sachaufwand	1 500		500			
103 Betreuungswesen	16 000		15 000		14 970.00	
Nettoergebnis		16 000		15 000		14 970.00
103.352.00 Entschädigung Betreibungsamt	16 000		15 000		14 970.00	
106 Marktwesen	9 100	5 000	7 000	4 700	5 864.80	4 542.00
Nettoergebnis		4 100		2 300		1 322.80
106.319.00 Jahrmarktkosten	9 100		7 000		5 864.80	
106.434.00 Benützungsgebühren/Standgebühren		5 000		4 700		4 542.00
107 Wirtschaftswesen		7 000		7 000		7 240.00
Nettoergebnis		7 000		7 000		7 240.00
107.431.00 Gebühren für Amtshandlungen		7 000		7 000		7 240.00
120 Vermittler	9 600	1 500	9 500	1 500	7 051.05	1 950.00
Nettoergebnis		8 100		8 000		5 101.05
120.301.00 Besoldungen Personal	5 200		5 100		4 600.00	
120.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	500		500		310.35	
120.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	100		100		35.60	
120.318.00 Dienstleistungen, Honorare	800		800		110.15	
120.319.00 Übriger Sachaufwand	3 000		3 000		1 994.95	
120.431.00 Gebühren für Amtshandlungen		1 500		1 500		1 950.00
140 Schadenwehr (Spezialfinanzierung)	240 600	240 600	216 500	216 500	223 656.25	223 656.25
140.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	5 000		6 000		2 000.00	
140.301.00 Besoldungen Personal	55 000		55 000		53 330.00	
140.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung					0.45	
140.309.00 Übriger Personalaufwand	26 600		21 000		15 295.80	
140.310.00 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	2 000		2 000		646.00	
140.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	47 300		22 500		99 559.50	
140.311.10 Anschaffung Fahrzeuge	35 000					
140.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	3 000		3 000		3 000.00	
140.313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7 300		8 400		11 824.50	
140.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	11 800		5 000		236.30	
140.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18 700		18 500		12 786.60	
140.317.00 Spesenentschädigungen			1 000			

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140.318.00 Dienstleistungen, Honorare	12 000		13 100		8 949.45	
140.319.00 Übriger Sachaufwand	9 500		5 000		2 956.00	
140.329.00 Skonto auf Feuerwehersatzabgabe	500		500		311.15	
140.330.00 Abschreibung von Feuerwehersatzabgaben	500		500		-1 085.35	
140.331.00 Ordentliche Abschreibungen	3 100		3 300		3 600.00	
140.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung			48 200		6 745.85	
140.391.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)	3 000		3 000		3 000.00	
140.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	300		500		500.00	
140.430.00 Feuerwehrpflichtersatzabgaben		148 000		146 000		148 790.75
140.431.00 Gebühren für Amtshandlungen/ Liegenschaftersatzabgaben		65 000		65 000		67 895.50
140.461.00 Kantonsbeitrag		4 600		3 000		4 470.00
140.480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung		20 500				
140.491.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)		2 500		2 500		2 500.00
150 Militär			20 500		22 810.40	496 852.00
Nettoergebnis				20 500	474 041.60	
150.319.00 Untersuch Schiessplätze / Deponien			20 500		22 810.40	
150.436.00 Rückerstattungen Dritter						496 852.00
160 Zivilschutz	46 200	21 500	36 800	15 700	14 232.45	9 663.90
Nettoergebnis		24 700		21 100		4 568.55
160.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3 500		3 500		2 710.00	
160.301.00 Besoldungen Personal	5 000		2 000		1 268.00	
160.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	700		500			
160.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	100		100		0.55	
160.310.00 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	9 000		2 000			
160.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	8 400		4 000		2 800.00	
160.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	3 000		3 000		1 610.30	
160.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	8 000		13 200		894.50	
160.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	1 000		1 000			
160.317.00 Spesenentschädigungen	1 000		1 000			
160.318.00 Dienstleistungen, Honorare	3 000		3 000		2 449.10	
160.319.00 Übriger Sachaufwand	1 000		1 000			
160.391.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)	2 500		2 500		2 500.00	
160.452.00 Rückerstattungen Gemeinde, Zweckverbände		18 000		12 200		6 163.90
160.460.00 Bundesbeiträge		3 500		3 500		3 500.00

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Bildung	4 460 300	656 500	4 200 400	665 900	4 608 341.25	694 777.70
Nettoergebnis		3 803 800		3 534 500		3 913 563.55
200 Kindergarten	362 200	92 900	353 400	94 300	350 429.30	100 091.95
Nettoergebnis		269 300		259 100		250 337.35
200.302.00 Besoldungen Lehrkräfte	262 000		264 000		186 886.75	
200.302.10 Besoldungen Aushilfen	20 000		20 000		94 966.45	
200.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	22 600		22 700		22 630.45	
200.304.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	26 200		31 200		27 942.90	
200.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	4 800		4 800		4 091.10	
200.309.00 Übriger Personalaufwand	600		600		270.00	
200.310.00 Schulmaterial/Lehrmittel	6 500		6 500		6 205.20	
200.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	16 000		1 500		5 942.45	
200.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	500		500			
200.317.00 Exkursionen	1 500		1 000			
200.319.00 Übriger Sachaufwand	1 500		600		1 494.00	
200.436.00 Rückerstattungen Dritter						38 891.95
200.461.00 Kantonsbeitrag		92 900		94 300		61 200.00
210 Primarschule	2 311 300	351 600	2 180 500	358 500	2 082 583.75	357 265.05
Nettoergebnis		1 959 700		1 822 000		1 725 318.70
210.302.00 Besoldungen Lehrkräfte	1 738 000		1 636 000		1 589 561.00	
210.302.10 Besoldungen Aushilfen	60 000		40 000		25 733.85	
210.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	143 800		134 100		133 449.35	
210.304.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	173 800		184 400		172 291.85	
210.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	30 600		28 500		23 878.50	
210.309.00 Übriger Personalaufwand	6 000		5 000		6 076.20	
210.309.10 Personalinsekte, Kurse, Weiterbildung	7 000		7 000		5 730.00	
210.310.00 Schulmaterial/Lehrmittel	70 000		66 000		54 388.70	
210.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	15 000		15 000		26 970.70	
210.311.10 Anschaffungen EDV	20 000		22 500		5 991.60	
210.315.00 Unterhalt Maschinen, Mobilien, Geräte	1 500		1 500		985.90	
210.315.10 Unterhalt EDV	6 000		4 500		5 554.95	
210.316.00 Leasing Fotokopierer/Drucker	2 600		2 000		1 658.85	
210.317.00 Exkursionen, Lager	14 500		11 500		10 271.75	
210.318.00 Dienstleistungen, Honorare	2 000		2 000		1 925.60	
210.319.00 Übriger Sachaufwand	6 000		6 000		4 529.90	
210.352.00 Entschädigungen an Gemeinden/ Schulgelder	14 500		14 500		13 585.05	
210.436.00 Rückerstattungen Dritter		30 000		25 000		28 065.05
210.461.00 Kantonsbeitrag		321 600		333 500		329 200.00
214 Musikschule	33 500		29 000		31 200.00	
Nettoergebnis		33 500		29 000		31 200.00
214.362.00 Beitrag an Musikschule	33 500		29 000		31 200.00	
218 Allgemeine Schuldienste	53 300		23 000		18 288.10	
Nettoergebnis		53 300		23 000		18 288.10
218.302.00 Besoldung Schulsozialarbeiter/in	10 000					
218.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO ALV, FAK	800					
218.304.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	1 000					
218.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung und Unfallversicherung	200					
218.309.00 Übriger Personalaufwand	300					
218.310.00 Lehrer- / Schulbibliothek	4 000		4 000		3 427.60	
218.317.00 Schulwegentschädigungen	16 000		16 000		14 263.00	
218.318.00 Dienstleistungen, Honorare, Telefongebühren, Internet	1 000		3 000		597.50	
218.365.00 Beiträge an Private Institutionen (Mittagstisch)	20 000					

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219 Schulverwaltung	220 900		225 600		237 794.25	420.00
Nettoergebnis		220 900		225 600		237 374.25
219.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	15 000		15 000		13 350.00	
219.301.00 Besoldungen Personal	70 000		72 000		66 720.80	
219.301.10 Besoldung Schulleitung	87 000		90 000		100 000.20	
219.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	13 800		13 000		14 021.85	
219.304.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	15 700		17 800		18 596.40	
219.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	2 900		2 800		2 767.95	
219.309.00 Übriger Personalaufwand	2 000		1 000		1 704.60	
219.310.00 Büromaterial, Drucksachen	5 000		5 000		2 565.40	
219.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	2 500		2 500		14 657.80	
219.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	500		500		105.75	
219.317.00 Spesenentschädigungen	500		500		40.00	
219.318.00 Dienstleistungen, Honorare, Telefongebühren, Internet	6 000		5 500		3 263.50	
219.436.00 Rückerstattungen Versicherungen etc.						420.00
220 Sonderschulen	221 000		268 000		291 617.00	
Nettoergebnis		221 000		268 000		291 617.00
220.364.00 Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	221 000		268 000		291 617.00	
240 Schulliegenschaften und Anlagen	958 200	156 000	786 600	156 100	1 256 875.25	180 112.10
Nettoergebnis		802 200		630 500		1 076 763.15
240.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	23 000		11 000		13 150.00	
240.301.00 Besoldungen Personal	311 000		286 000		273 215.05	
240.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	26 700		22 900		21 358.50	
240.304.00 Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	31 100		31 500		29 143.20	
240.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	5 700		4 900		4 322.40	
240.309.00 Übriger Personalaufwand	5 000		500		2 030.75	
240.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	10 000		10 000		21 374.55	
240.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	107 000		109 000		99 429.75	
240.313.00 Verbrauchsmaterialien	15 000		15 000		15 637.60	
240.313.10 Verbrauchsmaterialien Hallenbad	11 000		11 000		12 701.90	
240.314.00 Baulicher Unterh. durch Dritte Schulhaus	26 000		90 000		43 610.30	
240.314.10 Baulicher Unterh. durch Dritte Hallenbad	34 000		45 000		48 665.25	
240.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	10 000		4 000		5 493.40	
240.318.00 Dienstleistungen, Honorare	13 000		13 000		30 110.75	
240.319.00 Übriger Sachaufwand	4 000		4 000		3 209.30	
240.331.00 Ordentliche Abschreibungen	299 200		114 300		102 424.55	
240.332.00 Ausserordentliche Abschreibungen					517 498.00	
240.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	26 500		14 500		13 500.00	
240.427.00 Mietzinserträge Liegenschaften		10 000		10 000		10 000.00
240.434.00 Benützungsgebühren Hallenbad und Schulhaus		70 000		70 000		75 880.00
240.436.00 Rückerstattungen Versicherungen etc.						23 232.10
240.490.00 Interne Verrechnung (Personal)		76 000		76 100		71 000.00
242 MZG Rothenthurm	299 900	56 000	334 300	57 000	339 553.60	56 888.60
Nettoergebnis		243 900		277 300		282 665.00
242.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	5 000		5 000		1 872.25	
242.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	45 000		45 000		42 234.20	
242.313.00 Verbrauchsmaterialien	7 000		7 000		3 464.40	
242.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	21 000		26 000		11 736.25	
242.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	14 000		5 000		4 664.35	
242.316.00 Mieten, Benützungsgebühren (Baurechtszins)	25 000		25 000		24 115.00	
242.318.00 Dienstleistungen, Honorare	9 000		9 000		7 717.15	
242.331.00 Ordentliche Abschreibungen	111 200		142 600		176 700.00	
242.390.00 Interne Verrechnung (Personalaufwand)	59 000		61 000		55 000.00	
242.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	3 700		8 700		12 050.00	
242.427.00 Erträge		47 000		47 000		47 580.00
242.434.00 Benützungsgebühren		9 000		10 000		8 180.00
242.436.00 Rückerstattungen Versicherungen etc.						1 128.60

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Kultur und Freizeit	90 400		102 500		40 611.15	
Nettoergebnis		90 400		102 500		40 611.15
300 Kulturförderung	38 000		38 000		32 358.20	
Nettoergebnis		38 000		38 000		32 358.20
300.316.00 Mieten, Benützungsgebühren	23 000		23 000		23 000.00	
300.365.00 Beiträge an private Institutionen	15 000		15 000		9 358.20	
340 Sport- und Freizeitanlagen	17 600		17 600		8 252.95	
Nettoergebnis		17 600		17 600		8 252.95
340.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	10 000		10 000		742.95	
340.316.00 Mieten	1 000		1 000		960.00	
340.365.00 Beiträge an private Institutionen	6 600		6 600		6 550.00	
350 Übrige Freizeitgestaltung	34 800		46 900			
Nettoergebnis		34 800		46 900		
350.331.00 Ordentliche Abschreibungen	33 800		45 000			
350.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	1 000		1 900			
4 Gesundheit	155 600		130 600		128 536.15	
Nettoergebnis		155 600		130 600		128 536.15
440 Ambulante Krankenpflege	144 400		122 400		121 628.60	
Nettoergebnis		144 400		122 400		121 628.60
440.365.00 Beiträge an private Institutionen (Spitex Sattel/Rothenthurm und Andere)	126 000		118 400		118 671.80	
440.365.10 Beiträge an private Institutionen (Sanität Ersteinsatz Element)	18 400		4 000		2 956.80	
450 Krankheitsbekämpfung	1 200		1 200		785.00	
Nettoergebnis		1 200		1 200		785.00
450.365.00 Beiträge an private Institutionen	1 200		1 200		785.00	
460 Schulgesundheitsdienst	10 000		7 000		6 122.55	
Nettoergebnis		10 000		7 000		6 122.55
460.318.00 Dienstleistungen, Honorare	10 000		7 000		6 122.55	

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Soziale Wohlfahrt	1 732 500	380 000	1 671 600	395 000	1 544 532.20	382 291.09
Nettoergebnis		1 352 500		1 276 600		1 162 241.11
500 Sozialversicherungen	644 000		587 000		580 929.10	
Nettoergebnis		644 000		587 000		580 929.10
500.361.00 Beiträge an Kanton/AHV						
Ergänzungsleistungen	455 000		420 000		411 123.10	
500.362.00 Beiträge an Kanton/Pflegefinanzierung	189 000		167 000		169 806.00	
520 Krankenversicherung	184 700		177 700		162 358.70	
Nettoergebnis		184 700		177 700		162 358.70
520.361.00 Beiträge an Kanton/Prämienverb. KK	134 000		127 500		144 079.15	
520.361.10 Beiträge an Kanton/Kostenübernahme KVG	41 900		41 400		11 912.55	
520.366.00 Pflegefinanzierungskosten	8 800		8 800		6 367.00	
540 Familienhilfe	4 800				4 100.00	
Nettoergebnis		4 800				4 100.00
540.352.00 Mütterberatung, Familienhilfe					4 100.00	
540.365.00 Beiträge an Private Institutionen	4 800					
570 Alters- und Pflegeheime	14 000		18 900		25 300.00	
Nettoergebnis		14 000		18 900		25 300.00
570.331.00 Ordentliche Abschreibungen	13 600		18 100		24 200.00	
570.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	400		800		1 100.00	
580 Wirtschaftliche Sozialhilfe	300 000	30 000	290 000	45 000	248 061.95	38 337.74
Nettoergebnis		270 000		245 000		209 724.21
580.366.10 Schweizerbürger in der Gemeinde	160 000		110 000		111 297.40	
580.366.20 Ausländer	35 000		80 000		55 770.35	
580.366.30 Gemeindebürger in anderen Kantonen					9 787.95	
580.366.50 Alimentenbevorschussung	70 000		65 000		48 528.95	
580.366.60 Beiträge an IVSE/verordnete Massnahmen	35 000		35 000		22 677.30	
580.436.20 Rückerstattung von Unterstützungsbeiträgen		20 000		20 000		13 567.10
580.436.50 Rückerstattung Alimente		10 000		25 000		24 770.64
581 Asylwesen	470 000	350 000	480 000	350 000	426 145.65	343 953.35
Nettoergebnis		120 000		130 000		82 192.30
580.366.61 Flüchtl./wirtschaftl. Sozialhilfe	420 000		420 000		142 838.75	
580.366.62 Flüchtl./Unterbringung inkl. NK					132 385.55	
580.366.63 Flüchtl./Gesundheitskosten					9 818.15	
580.366.64 Flüchtl./Krankenkassenprämien					51 124.00	
580.366.66 Flüchtl./Ausbildung Betreuung					13 186.80	
580.366.69 Flüchtl./div. Ausgaben					47 792.40	
580.390.00 Interne Verrechnung Personal	50 000		60 000		29 000.00	
580.436.31 Flüchtl./Rückerstattung allg.						300 755.10
580.436.32 Flüchtl./RV Prämienverbilligung						1 035.80
580.436.33 Flüchtl./RV Krankheitskosten						1 601.95
580.436.38 Flüchtl./RV übrige Kosten						40 560.50
580.436.39 Flüchtl./RV Kosten		350 000		350 000		
589 Übrige Sozialhilfe, Fürsorgeverwaltung	115 000		118 000		97 636.80	
Nettoergebnis		115 000		118 000		97 636.80
589.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	16 000		16 000		14 189.40	
589.309.00 Übriger Personalaufwand	1 500		1 000		270.00	
589.310.00 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	1 000		500		1 083.00	
589.311.00 Anschaffungen Mobilien und Geräte	1 000		19 500			
589.317.00 Spesenentschädigungen	500		1 000		120.00	
589.352.00 Entschädigung an andere Gemeinwesen	45 000		43 000		43 274.40	
589.365.00 Beiträge an private Institutionen	2 000		3 000		2 700.00	
589.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	48 000		34 000		36 000.00	

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 Verkehr	799 400	50 000	701 600	50 000	718 612.75	72 136.35
Nettoergebnis		749 400		651 600		646 476.40
620 Gemeindestrassen	551 400	30 000	456 600	30 000	511 717.45	33 554.80
Nettoergebnis		521 400		426 600		478 162.65
620.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2 000		2 000		883.35	
620.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	8 000		1 000		5 269.85	
620.312.00 Energie	10 000		10 000		8 857.40	
620.313.00 Verbrauchsmaterialien	2 000		1 500		2 801.95	
620.314.00 Winterdienst	105 000		95 000		158 399.55	
620.314.10 Strassenreinigung	1 500		1 500			
620.314.20 Strassenbeleuchtung inkl. Lampenersatz und Signale	41 000		22 500		9 182.60	
620.314.30 Strassenunterhalt	98 000		68 500		102 881.30	
620.314.40 Übrige Unterhaltskosten	3 000		3 000		648.55	
620.314.50 Begegnungszone			5 500		1 644.70	
620.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	4 000		3 000		2 564.85	
620.316.00 Mieten, Benützungsgebühren					3 107.70	
620.318.00 Dienstleistungen, Honorare	11 500		9 000		5 887.60	
620.331.00 Ordentliche Abschreibungen	199 500		177 000		156 388.05	
620.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	42 000		28 000		25 600.00	
620.391.00 interne Verrechnung (Sachaufwand)	6 000		6 000		6 000.00	
620.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	17 900		23 100		21 600.00	
620.434.00 Benützungsgebühren (Parkplätze)		30 000		30 000		33 554.80
630 Privatstrassen	33 000		33 000		32 306.00	
Nettoergebnis		33 000		33 000		32 306.00
630.366.00 Beitrag an Private / Schneeräumung	33 000		33 000		32 306.00	
650 Regionalverkehr	215 000	20 000	212 000	20 000	174 589.30	38 581.55
Nettoergebnis		195 000		192 000		136 007.75
650.318.00 Dienstleistungen, Honorare/ Anteil öffentl. Verkehr	35 000		35 000		35 080.00	
650.361.00 Beiträge an Kanton	180 000		177 000		139 509.30	
650.436.00 Rückerstattungen		20 000		20 000		38 581.55
7 Umwelt und Raumordnung	1 209 600	1 018 100	1 212 700	1 001 200	1 160 803.22	1 037 164.67
Nettoergebnis		191 500		211 500		123 638.55
701 Wasserwerk (Spezialfinanzierung)	398 000	398 000	361 000	361 000	487 824.20	487 824.20
701.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	9 500		5 000		8 483.35	
701.301.00 Besoldungen Personal	10 500		10 500		3 000.00	
701.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	1 600		800		232.75	
701.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	400		200		6.20	
701.309.00 Übriger Personalaufwand	2 300		2 300		425.20	
701.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	26 000		13 000		80 422.70	
701.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	10 000		16 000		6 829.30	
701.313.00 Verbrauchsmaterialien	2 000		2 000		716.00	
701.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	68 500		22 000		123 489.65	
701.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	2 000		2 000		4 379.75	
701.317.00 Spesenentschädigungen			500		500.00	
701.318.00 Dienstleistungen, Honorare	13 000		16 000		24 163.50	
701.319.00 Übriger Sachaufwand / Quellenrechte	59 000		33 000		50 370.15	
701.331.00 Ordentliche Abschreibungen	161 700		198 100		153 705.65	
701.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung			200			
701.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	14 000		13 000		12 000.00	
701.391.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)	3 000		3 000		3 000.00	
701.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	14 500		23 400		16 100.00	
701.434.00 Benützungsgebühren/Wassergebühren		345 000		341 000		346 517.34
701.436.00 Rückerstattungen						15 400.57

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
701.480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung		33 000				105 906.29
701.498.00 Interne Verrechnung (Zuschüsse aus Gemeindemitteln)		20 000		20 000		20 000.00
710 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanz.)	478 800	478 800	511 300	511 300	416 004.42	416 004.42
710.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3 300		4 000		2 883.30	
710.301.00 Besoldungen Personal	15 000		14 000		14 409.95	
710.303.00 Arbeitgeberbeitrag AHV, IV, EO, ALV, FAK	1 500		1 100		1 288.70	
710.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	300		200		122.15	
710.309.00 Übriger Personalaufwand	500		500			
710.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	55 500		68 000		9 338.70	
710.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	20 000		19 500		15 754.75	
710.313.00 Verbrauchsmaterialien	23 000		23 000		18 887.80	
710.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	33 000		81 000		32 711.40	
710.315.00 Klärschlamm Entsorgung/Schachttentleerung	70 000		70 500		59 186.80	
710.315.10 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	20 000		18 000		10 959.65	
710.318.00 Dienstleistungen, Honorare	44 000		42 500		41 472.90	
710.318.20 Generelle Entwässerung GEP	15 000		15 000		14 169.60	
710.331.00 Ordentliche Abschreibungen	59 000		83 700		56 103.65	
710.352.00 Beiträge an Zweckverbände	200		200		118.35	
710.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung					74 796.72	
710.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	113 000		59 100		56 000.00	
710.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	5 500		11 000		7 800.00	
710.434.00 Benützungsgebühren/Abwassergebühren		420 000		410 000		410 288.77
710.436.00 Rückerstattung Versicherungen etc.						2 215.65
710.480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung		55 800		98 300		
710.490.00 Interne Verrechnung (Personal)		3 000		3 000		3 500.00
720 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	120 100	120 100	106 700	106 700	110 261.45	110 261.45
720.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1 500		1 000			
720.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	5 000		1 500			
720.313.00 Verbrauchsmaterialien	1 200		1 500		1 009.80	
720.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	3 100		1 700			
720.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	1 500		1 500		1 226.05	
720.318.00 Dienstleistungen, Honorare	64 000		63 000		62 252.55	
720.319.00 Übriger Sachaufwand	2 700		2 800		2 413.75	
720.331.00 Ordentliche Abschreibungen	4 600		5 000		5 500.00	
720.380.00 Einlage in Spezialfinanzierung					8 159.30	
720.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	21 000		13 000		13 900.00	
720.391.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)	15 000		15 000		15 000.00	
720.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	500		700		800.00	
720.434.00 Benützungsgebühren/Kehrrechtgebühren		92 500		89 000		91 987.50
720.435.00 Verkaufserlöse (Glas, Papier, PET)		18 000		17 000		18 273.95
720.480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung		9 600		700		
740 Friedhof und Bestattung	52 400	19 200	46 900	20 200	50 577.55	20 233.20
Nettoergebnis		33 200		26 700		30 344.35
740.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1 200		1 200		1 000.00	
740.301.00 Besoldungen Personal	7 900		7 000		7 297.50	
740.305.00 Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung					56.55	
740.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	800		800		236.50	
740.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	2 000		1 500		2 510.00	
740.313.00 Verbrauchsmaterialien	1 000		1 000		514.60	
740.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	17 000		16 000		12 072.20	
740.318.00 Dienstleistungen, Honorare	2 000		500		5 690.20	
740.331.00 Ordentliche Abschreibungen	10 500		11 400		12 400.00	
740.390.00 Interne Verrechnung (Personal)	9 000		6 000		7 000.00	
740.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	1 000		1 500		1 800.00	
740.434.00 Benützungsgebühren/Grabplatzgebühren		1 000		2 000		
740.436.00 Rückerstattungen						2 033.20
740.491.00 Interne Verrechnung (Sachaufwand)		18 200		18 200		18 200.00

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750 Gewässerverbauungen	5 900		80 100		1 500.00	
Nettoergebnis		5 900		80 100		1 500.00
750.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	5 000		79 000			
750.331.00 Ordentliche Abschreibungen	800		1 000		1 400.00	
750.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	100		100		100.00	
780 Übriger Umweltschutz	50 400	2 000	22 700	2 000	21 517.10	2 841.40
Nettoergebnis		48 400		20 700		18 675.70
780.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1 300		1 000		1 000.00	
780.311.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	8 500		1 500			
780.313.00 Verbrauchsmaterialien	2 200		2 000		1 381.05	
780.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	600		400			
780.318.00 Dienstleistungen, Honorare	6 000		2 000		1 534.80	
780.352.00 Tierkörperentsorgung	1 800		1 800		1 601.25	
780.390.00 Interne Verrechnung Personal	30 000		14 000		16 000.00	
780.436.00 Rückerstattungen		2 000		2 000		2 841.40
790 Raumordnung	104 000		84 000		73 118.50	
Nettoergebnis		104 000		84 000		73 118.50
790.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	11 000		11 000		5 100.00	
790.318.00 Dienstleistungen, Honorare	88 000		68 000		63 984.90	
790.319.00 Übriger Sachaufwand	5 000		5 000		4 033.60	
8 Volkswirtschaft	23 300	126 100	28 800	136 100	41 754.00	127 690.00
Nettoergebnis	102 800		107 300		85 936.00	
800 Landwirtschaft	7 300		6 800		5 880.00	
Nettoergebnis		7 300		6 800		5 880.00
800.300.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3 000		2 500		1 558.00	
800.319.00 Übriger Sachaufwand	2 500		2 500		2 500.00	
800.365.00 Viehversicherungskasse	1 800		1 800		1 822.00	
830 Tourismus, kommunale Werbung	16 000	1 100	22 000	1 100	35 874.00	1 090.00
Nettoergebnis		14 900		20 900		34 784.00
830.365.00 Beiträge an private Institutionen	16 000		22 000		35 874.00	
830.439.00 Übrige Erträge		1 100		1 100		1 090.00
863 Energieversorgung		125 000		135 000		126 600.00
Nettoergebnis	125 000		135 000		126 600.00	
863.410.00 Vergütung aus Energiekonzessionen		125 000		135 000		126 600.00

Laufende Rechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 Finanzen und Steuern	203 900	7 058 900	231 800	7 208 100	184 788.20	6 993 580.80
Nettoergebnis	6 855 000		6 976 300		6 808 792.60	
900 Gemeindesteuern	39 000	2 696 500	38 000	2 801 000	17 903.20	3 021 313.80
Nettoergebnis	2 657 500		2 763 000		3 003 410.60	
900.329.00 Steuerskonti	8 000		7 000		5 335.15	
900.330.00 Abschreibung Steuerverluste	30 000		30 000		12 253.85	
900.351.00 Pauschale Steueranrechnung	1 000		1 000		314.20	
900.400.00 Ordentliche Steuern Rechnungsjahr natürliche Personen		2 300 000		2 450 000		2 463 369.25
900.400.10 Ordentliche Steuern Vorjahre natürliche Personen		80 000		50 000		94 253.20
900.400.20 Nach- und Strafsteuern		5 000		5 000		6 279.25
900.400.30 Eingang abgeschriebene Steuern		10 000		15 000		44 367.25
900.400.40 Quellensteuer		80 000		80 000		121 764.65
900.400.50 Lotteriegewinn-, Liquidationsgewinne und Kapitalabfindungen		55 000		55 000		84 416.70
900.401.00 Ordentliche Steuern Rechnungsjahr juristische Personen		140 000		130 000		146 885.30
900.401.10 Ordentliche Steuern Vorjahre juristische Personen		20 000		10 000		53 183.20
900.406.00 Hundesteuern		6 500		6 000		6 795.00
920 Finanzausgleich		3 870 400		3 808 900		3 314 100.00
Nettoergebnis	3 870 400		3 808 900		3 314 100.00	
920.444.10 Steuerkraftausgleich		2 009 400		1 819 100		1 430 400.00
920.444.20 Normaufwandausgleich Kanton		1 861 000		1 989 800		1 883 700.00
931 Anteil an kantonalen Steuern		355 100		443 700		510 800.00
Nettoergebnis	355 100		443 700		510 800.00	
931.441.00 Grundstücksgewinnsteuern		355 100		443 700		510 800.00
940 Kapitaldienst	113 900	101 900	142 200	119 500	133 839.20	112 807.00
Nettoergebnis		12 000		22 700		21 032.20
940.318.00 Dienstleistungen, Honorare	3 000		3 500		2 908.90	
940.321.00 Kontokorrentzinsen, Kreditkommissionen	1 000		1 000		317.05	
940.321.10 Vergütungszinsen auf Steuerrückzahlungen	5 000		5 000		2 673.40	
940.322.00 Zinsen auf langfristige Schulden	89 500		113 100		104 550.00	
940.323.00 Zinsen an Sonderrechnungen	4 000		3 000		5 789.85	
940.393.00 Interne Verrechnung (Zins Rittlisgatter)	11 400		16 600		17 600.00	
940.421.10 Verzugszinsen von Steuern und anderen Guthaben		5 000		3 000		4 847.00
940.422.00 Zinsen auf Anlagen des Finanzvermögens		2 400		2 400		3 410.00
940.423.00 Zinsen an Sonderrechnungen		5 000		1 000		
940.493.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)		89 500		113 100		104 550.00
945 Liegenschaften des Finanzvermögens	31 000	35 000	31 600	35 000	13 045.80	34 560.00
Nettoergebnis	4 000		3 400		21 514.20	
945.312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	9 000		9 000		8 167.00	
945.314.00 Baulicher Unterhalt durch Dritte	15 000		15 000		2 298.55	
945.315.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	5 000		5 000			
945.318.00 Dienstleistungen, Honorare	500		500		380.25	
945.393.00 Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	1 500		2 100		2 200.00	
945.423.00 Liegenschaftserträge		35 000		35 000		34 560.00
993 Neutrale Posten	20 000		20 000		20 000.00	
Nettoergebnis		20 000		20 000		20 000.00
993.398.00 Einlage in Spezialfinanzierung/Wasser	20 000		20 000		20 000.00	

Zusammenzug Investitionsrechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	4 329 800	767 450	1 859 600	418 000	1 676 555.40	617 032.50
Nettoergebnis		3 562 350		1 441 600		1 059 522.90
2 Bildung	2 900 000	250 000	242 000	250 000	426 925.55	250 000.00
Nettoergebnis		2 650 000	8 000			176 925.55
3 Kultur und Freizeit			180 000			
Nettoergebnis				180 000		
6 Verkehr	544 500	122 700	250 400		476 901.40	5 613.35
Nettoergebnis		421 800		250 400		471 288.05
7 Umwelt und Raumordnung	885 300	394 750	1 187 200	168 000	772 728.45	361 419.15
Nettoergebnis		490 550		1 019 200		411 309.30

Artengliederung der Investitionsrechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	4 329 800	767 450	1 859 600	418 000	1 676 555.40	617 032.50
Nettoergebnis		3 562 350		1 441 600		1 059 522.90
Ausgaben	4 329 800		1 859 600		1 676 555.40	
Nettoergebnis		4 329 800		1 859 600		1 676 555.40
50 Sachgüter	4 329 800		1 679 600		1 676 555.40	
56 Eigene Beiträge			180 000			
Einnahmen		767 450		418 000		617 032.50
Nettoergebnis	767 450		418 000		617 032.50	
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		267 700		84 000		141 373.80
63 Rückerstattungen für Sachgüter						1 550.00
66 Beiträge für eigene Rechnung		499 750		334 000		474 108.70

Investitionsrechnung

	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	4 329 800	767 450	1 859 600	418 000	1 676 555.40	617 032.50
Nettoergebnis		3 562 350		1 441 600		1 059 522.90
2 Bildung	2 900 000	250 000	242 000	250 000	426 925.55	250 000.00
Nettoergebnis		2 650 000	8 000			176 925.55
240 Schulliegenschaften und Anlagen	2 900 000		242 000		426 925.55	
240.501.00 Schulraumerweiterung - Projektierungskredit			22 000		426 925.55	
240.503.10 Schulraumerweiterung - Baukredit	2 900 000		220 000			
242 MZG Rothenthurm		250 000		250 000		250 000.00
242.662.00 MZG Bezirksbeitrag		250 000		250 000		250 000.00
3 Kultur und Freizeit			180 000			
Nettoergebnis				180 000		
350 Übrige Freizeitgestaltung			180 000			
350.565.00 Pfadihaus Investitionsbeitrag			180 000			
6 Verkehr	544 500	122 700	250 400		476 901.40	5 613.35
Nettoergebnis		421 800		250 400		471 288.05
620 Gemeindestrassen	544 500	122 700	250 400		54 271.30	5 613.35
620.501.00 Gemeindestrassen	357 000		250 400		54 271.30	
620.501.40 Erschliessung Rittlisgatter mit Trottoir Landstrasse – Strassenbereich	187 500					
620.610.00 Kostenbeteiligungen Dritter		122 700				5 613.35
621 Parkplätze					422 630.10	
620.501.10 Parkplätze beim MZG					422 630.10	
7 Umwelt und Raumordnung	885 300	394 750	1 187 200	168 000	772 728.45	361 419.15
Nettoergebnis		490 550		1 019 200		411 309.30
701 Wasserwerk	616 300	210 750	715 200	14 000	664 173.45	273 767.80
701.501.00 Wasserleitungen Zone Rothenthurm	321 300		315 200		238 461.30	
701.501.40 Erschliessung Rittlisgatter mit Trottoir Landstrasse – Wasserbereich	40 000					
701.502.00 Wasserleitungen Zone Biberegg	255 000		400 000		367 524.40	
701.502.10 Frischwasserverbandsleitung Sattel- Rothenthurm					58 187.75	
701.610.00 Wasseranschlussgebühren		45 000		14 000		49 659.10
701.660.00 Bundesbeiträge		74 000				100 000.00
701.661.00 Kantonsbeiträge		68 850				92 537.05
701.662.00 Beiträge von Bezirk, Gemeinden, Dritter		22 900				31 571.65
710 Abwasserbeseitigung	269 000	184 000	472 000	154 000	108 555.00	87 651.35
710.501.00 Kanalisationen	119 000		472 000		44 302.90	
710.501.10 Pumpen ARA Mösli	75 000				64 252.10	
710.501.40 Erschliessung Rittlisgatter mit Trottoir Landstrasse – Abwasserbereich	75 000					
710.610.00 Kanalisationsanschlussgebühren		100 000		70 000		86 101.35
710.631.00 Rückerstattungen für Tiefbauten						1 550.00
710.669.00 Übrige Beiträge		84 000		84 000		

Übersicht Finanzplan 2019–2022

Ergebnisse der Gesamtrechnung	Voranschlag 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Laufende Rechnung								
Total Aufwand	10 418 900		10 547 200		10 344 800		10 598 500	
Total Ertrag		10 135 200		10 161 300		10 085 900		10 074 200
Aufwandüberschuss		283 700		385 900		258 900		524 300
Ertragsüberschuss								
Investitionsrechnung								
Total Ausgaben	4 329 800		4 072 600		288 800		217 600	
Total Einnahmen		767 450		798 000		268 500		145 000
Zunahme Nettoinvestitionen		3 562 350		3 274 600		20 300		72 600
Abnahme Nettoinvestitionen								
Finanzierung								
Nettoinvestitionen	3 562 350		3 274 600		20 300		72 600	
Abschreibungen (ohne Steuern)		954 900		1 132 200		856 900		857 100
Ausserorde. Abschreibungen		–		–		–		–
Entnahmen aus Spezialfinanz.	118 900		151 800		36 300		29 100	
Einlagen in Spezialfinanz.		–		17 900		102 900		138 400
Ertragsüberschuss		–		–		–		–
Aufwandüberschuss	283 700		385 900		258 900		524 300	
Finanzierungsüberschuss (Abnahme Verschuldung)					644 300		369 500	
Finanzierungsmanko (Zunahme Verschuldung)		3 010 050		2 662 200				
Selbstfinanzierungsgrad								
Selbstfinanzierung x 100								
Nettoinvestitionen		16%		19%		3274%		609%
Selbstfinanzierung								
Abschreibungen		954 900		1 132 200		856 900		857 100
Ausserordentliche Abschreibungen		–		–		–		–
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		–118 900		–151 800		–36 300		–29 100
Einlagen in Spezialfinanzierungen		–		17 900		102 900		138 400
Ertragsüberschuss		–		–		–		–
Aufwandüberschuss		–283 700		–385 900		–258 900		–524 300
Selbstfinanzierung		552 300		612 400		664 600		442 100
Verschuldung								
Fremdkapital abzgl. Finanzvermögen								
Einwohner		3 550		4 650		4 380		4 230
Selbstfinanzierungsanteil								
Selbstfinanzierung x 100	552 300		612 400		664 600		442 100	
Ertrag (- durchlaufende Beiträge und interne Verrechnungen)	9 422 300	5.86%	9 425 800	6.50%	9 444 400	7.04%	9 440 700	4.68%

Artengliederung Finanzplan der Laufenden Rechnung 2019–2022

	Voranschlag 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung	10 418 900	10 135 200	10 547 200	10 161 300	10 344 800	10 085 900	10 598 500	10 074 200
Nettoergebnis		283 700		385 900		258 900		524 300
3 Aufwand	10 418 900		10 547 200		10 344 800		10 598 500	
30 Personalaufwand	4 207 900		4 309 400		4 383 900		4 467 500	
31 Sachaufwand	2 208 400		2 003 000		1 838 900		1 931 400	
32 Passivzinsen	108 000		97 700		119 700		119 500	
33 Abschreibungen	985 400		1 162 700		887 400		887 600	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	87 200		92 200		93 500		93 900	
36 Eigene Beiträge	2 228 000		2 280 600		2 313 300		2 355 800	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	0		17 900		102 900		138 400	
39 Interne Verrechnungen	594 000		583 700		605 200		604 400	
4 Ertrag		10 135 200		10 161 300		10 085 900		10 074 200
40 Steuern		2 696 500		2 696 500		2 746 500		2 746 500
41 Konzessionen		125 000		125 000		125 000		125 000
42 Vermögenswerte		104 400		108 400		107 400		104 400
43 Entgelte		1 808 300		1 781 800		1 791 800		1 791 800
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		4 225 500		4 225 500		4 225 500		4 225 500
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		40 000		62 000		25 000		25 000
46 Beiträge für eigene Rechnung		422 600		426 600		423 200		422 500
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		118 900		151 800		36 300		29 100
49 Interne Verrechnung Personalaufwand		594 000		583 700		605 200		604 400

Investitionsprogramm 2019 – 2022

Nr.	Bewilligte Projekte und Kredite	Total Brutto ohne MWSt	Bereits ausgeführt	Ausführung 2018 geplant	Beiträge/ Subventionen	Restanteil Brutto	Voranschlag 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	2023 oder später
1	Wasserversorgung Rothenthurm/7.3.2010	1 732 000	1 037 983	14 000		680 017	321 300	185 200			171 600
2	Wasserversorgung Biberegg/13.2.2011 inkl. Zusatzkredit CHF 886 600/28.2.2016	3 734 600	3 055 542	8 000	1 901 000	671 058	255 000	423 000			163 000
3	Sanierung Leitungsanlagen GEP/9.6.2013	1 457 000	126 434	180 000	384 000	1 150 566	119 000	451 400	288 750	42 000	302 000
4	Strassensanierungen/28.9.2014	1 268 000	438 770	434 000	170 000	395 230	357 000				182 000
5	Wasserversorgung Biberegg/ Verbindungsleitung Sattel/28.2.2016	570 000	295 859	17 000	256 500	641					
6	Schulraumerweiterung – Projektierungskredit/28.2.2016	491 000	458 619	32 079	98 200	302					
7	Schulraumerweiterung – Baukredit/10.6.2018	5 900 000		220 000	465 000	5 680 000	2 900 000	2 780 000			
8	Pfadihaus Plus Rothenthurm – Investitionsbeitrag/4.3.2018	180 000		180 000							
9	Pumpensatz ARA Mösli/gebundene Kosten	142 000	64 252			77 748	75 000				
	Zwischentotal	15 474 600	8 533 001	1 085 079	3 274 700	8 655 562	4 027 300	3 839 600	288 750	42 000	818 600
Nr.	Neue und zukünftige Kredite	Total Brutto	Bereits ausgeführt	Ausführung 2018 geplant	Beiträge/ Subventionen	Restanteil Brutto	Voranschlag 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	2023 oder später
10	Anschlusskosten Fernwärme Schulliegenschaft/Verwaltungsgebäude Achse/Schwesterhaus	233 000				233 000		233 000			
11	Aussensportanlagen	1 500 000				1 500 000					1 500 000
12	Sanierung Wasserleitung Arzthausstrasse	175 600				175 600				175 600	
13	Sanierung Wasserleitung Alte Strasse	125 300				125 300					125 300
14	KaufWasserversorgung Distel (2. Altmatt)	290 000				290 000					290 000
15	Erschliessung Rittlisgatter mit Trottoir Landstrasse	302 500			80 000	302 500	302 500				
16	Ersatz Mannschaftsfahrzeug Feuerwehr	160 000				160 000					160 000
	Zwischentotal	2 786 400			80 000	2 786 400	302 500	233 000	288 750	175 600	2 075 300
	Total Investitionsprogramm 2018–2022	18 261 000	8 533 001	1 085 079	3 354 700	11 441 962	4 329 800	4 072 600	288 750	217 600	2 893 900

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission (RPK) an die Stimmberechtigten der Gemeinde Rothenthurm zum Voranschlag 2019

- Als Rechnungsprüfungskommission haben wir den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2019 der Gemeinde Rothenthurm geprüft.
- Für den Voranschlag ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diesen zu prüfen.
- Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie nach dem Handbuch für Rechnungsprüfungskommissionen des Kantons Schwyz.
- Wir beantragen, die vorliegende Laufende Rechnung 2019 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 283 700.– und einem Steuerfuss von 170 % zu genehmigen. Bezüglich Nettoinvestitionen beantragen wir die Genehmigung von CHF 3 562 350.–.

Rothenthurm, 19. Oktober 2018

Die Rechnungsprüfungskommission:



Dominik Schuler, Präsident



Tamara Schuler



Bruno Felder

Zusammenstellung Kosten

Gebühren Kehricht, Abwasser, Wasser und Feuerwehr

Gebühren	Kehricht	Abwasser	Wasser	Feuerwehr
Grundgebühr ab 1.1. 2013	55.—	90.—	84.50	
Grundgebühr ab 1.1. 2014	60.—	108.—	110.—	
Grundgebühr ab 1.1. 2015	75.—	108.—	110.—	
Anschlussgebühren Bauten ab 1.1.2014		+20 %	+20 %	
Anschlussgebühren Bauten ab 1.1.2015			+20 %	
Feuerwehrsteuer/Liegenschaftersatzabgabe ab 1.1.2014				+ 10%
Feuerwehrsteuer/Liegenschaftersatzabgabe ab 1.1.2017				+ 10%
Mengengebühren bis 1.12. 2000 (mehr m ³)		2.20	1.20	
Mengengebühren ab 1.1.2011		2.00	1.15	
Mengengebühren ab 1.1.2013		2.00	1.50	
Mengengebühren ab 1.1.2014		2.40	1.95	

Abwasser zuzüglich 7,7% Mehrwertsteuer
Wasser zuzüglich 2,5% Mehrwertsteuer

Steuersätze für natürliche Personen

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Kanton Schwyz	165*	170	170	170	145	120	120	120
Bezirk Schwyz	55*	55	60	60	60	60	60	50
Gemeinde Rothenthurm	170*	170	180	180	180	180	180	180
Total ohne Kirchensteuer	390*	395	410	410	385	360	360	350
Katholische Kirche	27*	27	27	27	27	29	33	33
Reformierte Kirche	30*	24	24	24	24	24	24	24
Total katholische Kirche	417*	422	437	437	412	389	393	383
Total reformierte Kirche	420*	419	434	434	409	384	384	374

* Bis zur Drucklegung des Voranschlages sind die neuen Steuersätze von den zuständigen Versammlungen noch nicht genehmigt.



Einladung zur Gemeindeversammlung

Freitag, 14. Dezember 2018, 20.00 Uhr in der Aula/Letzisaal

Traktanden

1. Wahl von 3 Stimmenzählern

2. Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2018

Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung der Nachkredite von CHF 34 261.05 zulasten der Laufenden Rechnung 2018.

Referent: Säckelmeister Alexander Huber-Amato

3. Nachkredite zu Lasten der Investitionsrechnung 2018

Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung der Nachkredite von CHF 49 349.05 zulasten Investitionsrechnung 2018.

Referent: Säckelmeister Alexander Huber-Amato

4. Vorlage des Voranschlages 2019

Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung des Voranschlages 2019.

Der Gemeindesteuerfuss beträgt 170% einer Steuereinheit (1.7 Einheiten).

Referent: Säckelmeister Alexander Huber-Amato

Die Unterlagen zu den einzelnen Geschäften liegen, soweit erforderlich, bei der Gemeindeganzlei zur Einsicht auf. Die Vorlagen 1 bis 4 werden an der Gemeindeversammlung abschliessend behandelt.

Der Gemeinderat

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung offeriert der Gemeinderat im Letzisaal einen Apéro.