

## **Botschaft zur Bezirksgemeinde und zur Urnenabstimmung**

**Voranschlag 2024**



### **Bezirksgemeinde**

Montag, 11. Dezember 2023, 20 Uhr

Monséjour - Zentrum am See, Küssnacht

### **Urnenabstimmung**

Sonntag, 3. März 2024

**Impressum****Herausgeber:**

Bezirk Küsnacht  
Seeplatz 2/3  
6403 Küsnacht am Rigi  
[www.kuessnacht.ch](http://www.kuessnacht.ch)

**Satz und Druck:**

Druckcenter am Rigi AG

**Bilder:**

Heli Pictures Swiss GmbH, Reitheim  
Kurt Rühle, PR Rühle GmbH (Medienverantwortlicher Bezirk)  
Bezirksverwaltung

**Auflage:**

7'200 Exemplare

## Inhaltsverzeichnis

Für die eilige Leserschaft	4
Bezirksgemeinde, Traktanden	5
Aktuelle Herausforderungen und Tätigkeiten des Bezirks	6
<b>Traktandum 3</b>	
Baurecht für Tennisanlagen Seematt und Luterbach	10
<b>Traktandum 4</b>	
Genehmigung des Voranschlags 2024	12
Gesamtbeurteilung des Säckelmeisters	13
Antrag an die Bezirksgemeinde	14
Berichte der Rechnungsprüfungskommission	15
1    Gesamtbericht	16
2    Nachtragskredite	17
2.1 Nachtragskredite zur Erfolgsrechnung 2023 zur Genehmigung	17
2.2 Nachtragskredite Investitionsrechnung 2022 zur Genehmigung	18
3    Erfolgsrechnung	19
3.1 Gestufter Erfolgsausweis	19
3.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen	20
3.3 Erfolgsrechnung nach Funktionen und Arten	21
4    Investitionsrechnung	39
4.1 Investitionsrechnung nach Arten	39
4.2 Investitionsrechnung nach Funktionen	40
4.3 Investitionsrechnung	41
5    Kennzahlen	46
6    Voranschlag 2024 - Pflegezentrum Seematt, Küssnacht am Rigi	47
Erläuterungen zum Verfahren von Anträgen an der Bezirksgemeinde	49
Erläuterungen zum Verfahren von geheimen Wahlen und Abstimmungen	50

## Für die eilige Leserschaft

### Traktandum 3

#### **Gewährung eines Baurechts von 6523 Quadratmetern Fläche ab Grundstück Nr. 3116 (Luterbach) und 1371 Quadratmetern Fläche auf Grundstück Nr. 803 (Seematt) für die Tennisanlagen des Tennisclubs Küssnacht (TCK)**

Der Tennisclub Küssnacht (TCK) unterhält zwei Tennisplätze auf der Seematt sowie sechs Plätze im Luterbach. Eine alte Postbaracke dient zudem als Clublokal. Die Grundstücke, auf denen sich die Tennisanlagen befinden, gehören dem Bezirk. Der Tennisclub Küssnacht kann die Flächen jedoch kostenlos nutzen. Dies ist in zwei Mietverträgen zwischen dem Bezirk und dem Tennisclub so geregelt.

Nun beabsichtigt der Tennisclub ein neues Clubgebäude zu erstellen sowie die Tennisanlagen teilweise zu erneuern. Dies wird jetzt zum Anlass genommen, die Nutzung der Bezirksliegenschaften durch den Tennisclub vertraglich zu bereinigen. Konkret sollen die Mietverträge durch einen einzigen Baurechtsvertrag ersetzt werden. Der vorliegende Entwurf des Baurechtsvertrags sieht vor, dass der Tennisclub Küssnacht die Baurechtsparzelle auf der Seematt während dreissig Jahren nutzen kann, jene im Luterbach während fünfzig Jahren.

Das Geschäft wird an die Urnenabstimmung vom 3. März 2024 überwiesen. Bezirksrat und Rechnungsprüfungskommission empfehlen den Stimmberechtigten, den Baurechtsvertrag zu genehmigen.

### Traktandum 4

#### **Genehmigung des Voranschlags 2024**

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 88'558'300 und einem Gesamtertrag von Fr. 84'017'500 sieht das Budget 2024 der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 4'540'800 vor. Im Vergleich zum Voranschlag 2023 (inkl. Nachtragskredite) steigt der budgetierte Gesamtaufwand 2024 um rund Fr. 7'133'600, was insbesondere auf Steigerungen im Personal-, Sach- und Transferaufwand zurückzuführen ist. Der budgetierte Gesamtertrag 2024 erhöht sich im Vergleich zum Voranschlag 2023 um rund Fr. 2'338'400. Die hauptsächlichlichen Mehrerträge finden sich bei den Entgelten und den Transfererträgen. Die Investitionsrechnung 2024 weist budgetierte Nettoinvestitionen von rund Fr. 9'878'600 aus.

Der Steuerfuss von 165 Einheiten für natürliche und juristische Personen soll mit vorliegendem Budget um 10 auf neu 155 Einheiten gesenkt werden.

Der Voranschlag 2024 des Pflegezentrums Seematt rechnet ebenfalls mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 131'255.

Bezirksrat und Rechnungsprüfungskommission empfehlen den Stimmberechtigten, den Voranschlag 2024 an der Bezirksgemeinde vom 11. Dezember 2023 zu genehmigen.



## Traktandenliste

**Datum:** Montag, 11. Dezember 2023  
**Zeit:** 20.00 Uhr  
**Ort:** Monséjour - Zentrum am See, Küssnacht am Rigi

1. Begrüssung und Eröffnung durch den Bezirksammann
2. Wahl der Stimmzählenden
3. Gewährung eines Baurechts von 6523 Quadratmetern Fläche ab Grundstück Nr. 3116 (Luterbach) und 1371 Quadratmetern Fläche auf Grundstück Nr. 803 (Seematt) für die Tennisanlagen des Tennisclub Küssnacht (TCK).
4. Genehmigung Voranschlag 2024
5. Verschiedenes

Im Anschluss an die Versammlung wird ein kleiner Apéro serviert.

Die Botschaft mit den Berichten und Anträgen wird allen Haushaltungen zugestellt und kann ebenfalls auf der Website des Bezirks Küssnacht ([www.kuessnacht.ch](http://www.kuessnacht.ch)) heruntergeladen werden. Die detaillierten Unterlagen zu den Traktanden liegen während den ordentlichen Bürozeiten auf der Bezirkskanzlei auf und können ebenfalls auf der Website eingesehen werden.

Das Traktandum 4 (Voranschlag 2024) wird an der Bezirksgemeinde definitiv verabschiedet.  
Die Urnenabstimmung zum Traktandum 4 (Baurecht Tennisplätze) findet am 3. März 2023 statt.

Küssnacht am Rigi, 18. Oktober 2023

### **Namens des Bezirksrates Küssnacht**

Der Bezirksammann  
Oliver Ebert

Der Landschreiber  
Marc Sinoli

## Aktuelle Herausforderungen und Tätigkeiten des Bezirks



**Der Bezirk Küssnacht bewegt sich gegenwärtig in einem äusserst dynamischen Umfeld. In den verschiedenen Ressorts stehen vielfältige Aufgaben und Herausforderungen an. Die vorliegende Botschaft zur Bezirksgemeinde vom Montag, 11. Dezember 2023, gibt mit dem Voranschlag 2024 vorausschauend einen Einblick in die im kommenden Jahr geplanten Tätigkeiten des Bezirks. Dazu liefert der Bezirk nicht nur Zahlen und Tabellen. Die Mitglieder des Bezirksrats zeigen im Folgenden ressortweise auf, was die aktuellen Herausforderungen des Bezirks sind respektive was für das kommende Jahr schwerpunktmässig geplant ist.**

### Ressort Präsidialdienste

**Ressortvorsteher**

Oliver Ebert,  
Bezirksammann

**Abteilungsleiter**

Marc Sinoli,  
Landschreiber



Im Ressort Präsidialdienste laufen die Fäden der gesamten Verwaltung zusammen. Die Stabsstelle Präsidialdienste ist, neben dem eigentlichen Ratsbetrieb, zuständig für eine Vielzahl von Aufgaben. Dazu gehören Kommunikation, Anlass- und Gastronomiebetriebsbewilligungen, Alkoholausschankbewilligungen, Notariats- und Grundbuchwesen, Einbürgerungen, Bezirksarchiv, Bezirksgericht, Rettungsdienst und Feuerwehr. Und schliesslich gilt es auch die Bezirksverwaltung organisatorisch und strategisch laufend weiterzuentwickeln.

Im kommenden Juni endet die laufende Legislatur. Das heisst, ein Teil des Bezirksrats wird neu gewählt. Zudem werden die Kommissionen neu bestellt. In Parteien, Behörden und Verwaltung laufen bereits Gespräche über die Besetzung der verschiedenen Ämter. Zudem organisiert die Stabsstelle Präsidialdienste die ordentlichen Urnengänge sowie die Bezirksgemeinden.

Im kommenden Jahr ist zudem ein kleiner, sanfter Umbau der Bezirkskanzlei im Rathaus 1 vorgesehen. Es ist angedacht, einen freundlicheren Empfangsbereich zu gestalten. Die Bezirkskanzlei ist für viele Einwohnerinnen und Einwohner Küssnachts die erste Anlaufstelle im Bezirk. Insbesondere die Anzahl Unterschriftsbeglaubigungen hat in den vergangenen Jahren zugenommen. Auch die Anzahl Anlassbewilligungen erreicht inzwischen wieder das Vor-Corona-Niveau.

Die Personalrekrutierung beim Rettungsdienst bleibt eine Herausforderung. Zudem sind die Blaulichtorganisationen des Bezirks, die Stützpunkt Feuerwehr und der Rettungsdienst, weiterhin gefordert, in punkto des Materials und der Ausbildung stets am Ball zu bleiben. Weiter bleibt auch die Organisation der ärztlichen Notfallversorgung gemeinsam mit der Küssnachtler Ärzteschaft eine Daueraufgabe. Das Ressort Präsidialdienste freut sich auf die künftigen Herausforderungen und auf einen konstruktiven und positiven Austausch mit der Bevölkerung unseres schönen Bezirks.

## Ressort Zentrale Dienste

### Ressortvorsteherin

Petra Gamma Grüter,  
Frau Statthalter



### Abteilungsleiterin

Ramona Gander

Das Ressort Zentrale Dienste ist zuständig für die Bevölkerungsdienste (Einwohneramt samt Bestattungswesen), für Kultur, Tourismus und bezirkseigene Anlässe sowie für das Personalmanagement. Gerade im Personalbereich ist das Ressort derzeit stark gefordert. Der allgegenwärtige Fachkräftemangel ist auch bei der Bezirksverwaltung spürbar - wenn auch nicht in allen Abteilungen gleich ausgeprägt. Die Gründe sind vielfältig. Mit den sogenannten Babyboomern, die zwischen 1945 und den frühen 1960er-Jahren geboren sind, geht nun eine zahlenmässig grosse Generation in den Ruhestand. Deren Abgänge kann der Schweizer Arbeitsmarkt nur bedingt durch junge Personen ersetzen. Zudem sind die fachlichen Anforderungen in verschiedenen Bereichen, auch im öffentlichen Dienst, in den vergangenen Jahren stark gestiegen.

Durch die Schaffung einer eigenen Human Resources (HR) Abteilung hat der Bezirk die Grundlage geschaffen, sich am Arbeitsmarkt als attraktiver Arbeitgeber zu positionieren und sich den wachsenden Herausforderungen zu stellen. Um die Vorzüge Küssnachts als Arbeitsort und Arbeitgeber zu unterstreichen, arbeitet der Bezirk gegenwärtig an einer Employer-Branding-Strategie.

Gleichzeitig ist die Verwaltungsleitung gemeinsam mit den Teamleitungen an der Einführung von Führungsgrundsätzen. Sie sollen intern ein gemeinsames Führungsverständnis mit modernen und verbindlichen Werten schaffen sowie eine Arbeitskultur weiterentwickeln, mit der sich die Mitarbeitenden identifizieren können. Auch dem Gesundheitsmanagement soll inskünftig ein erhöhter Stellenwert zukommen.

## Ressort Finanzen / ICT

### Ressortvorsteher

Peter Küng  
Säckelmeister



### Abteilungsleiter

Jörg Bühler

Die Digitalisierung schreitet in allen Lebens- und Geschäftsbereichen weiter voran. Die Bezirksverwaltung Küssnacht ist auch in diesem Bereich gefordert, mit der Entwicklung Schritt zu halten. Entsprechend wurde der Bereich ICT mit der per Juli 2022 erfolgten Verwaltungsreorganisation gestärkt. Verschiedenste Optimierungen, Umstellungen und Projekte sind bereits initialisiert oder eingeplant worden. Die aktuell grösste Änderung ist diesen Herbst erfolgt. Hier startete der Bezirk eine längerfristige Zusammenarbeit mit einem neuen, externen IT-Dienstleister.

Im Jahr 2024 soll unter anderem in der gesamten Verwaltung die IT-Hardware modernisiert und vereinheitlicht werden. Die Umstellung auf Teams-Telefonie respektive Telefonieautomatisierung wird folgen. Nicht zuletzt warten auch im Software-Bereich einige Neuerungen auf die Bezirksverwaltung. Insbesondere soll der soeben erst vollzogene Wechsel des Geschäftsverwaltungsprogramms die tägliche Arbeit erleichtern und die Produktivität steigern. Weiter sollen der Verwaltung die entsprechenden, zeitgemässen Werkzeuge zur Verfügung gestellt werden (Tools, Apps, Automatisierung etc.). Der Ausbau der digitalen Behördendienste wird in Abstimmung mit den IT-Projekten des Kantons Schwyz vorangetrieben.

Kernaufgabe des Ressorts Finanzen/ICT ist aber die Erstellung des Budgets, des Finanzplanes und des Jahresabschlusses. In den vergangenen Jahresabschlüssen, wie auch im aktuellen Budget, verzeichnen wir grosse Steigerungen auf der Aufwand- und Ertragsseite. Die Zahlen sind wie erwähnt, nicht nur bei den Erträgen (Steuern), sondern auch im Aufwand (Personal- und Sachaufwand) regelrecht explodiert. Dies ist insbesondere auf die in allen Bereichen spürbaren Preissteigerungen und die gestiegenen Personalaufwände zurückzuführen. Speziell im Bereich Bildung sorgen steigende Schülerzahlen und Vorgaben des Kantons für zusätzliche Personalkosten.

Die guten Rechnungsabschlüsse der letzten Jahre können Begehrlichkeiten wecken. Hier ist das Ressort Finanzen/ICT gefordert, dies festzustellen, zu diskutieren und dem Bezirksrat zum Entscheid vorzulegen. Denn in naher Zukunft stehen für den Bezirk mehrere grössere Projekte an. Die Herausforderung ist weiterhin, die Aufwände und Investitionen mit Sorgfalt zu tätigen damit



## Herausforderung der Ressorts

das Ziel, des mittelfristigen Ausgleichs des Gesamtergebnisses der Erfolgsrechnung erreicht wird.

Mit Blick auf den neuen, voraussichtlich per 1. Januar 2025 umgesetzten Innerkantonalen Finanzausgleiches wird bereits für das Budgetjahr 2024 eine Reduktion des Steuerfusses von 10 auf 155 Einheiten vorgeschlagen. Mehr zum Voranschlag 2024 entnehmen sie aber in den Ausführungen in der vorliegenden Botschaft.

## **Ressort Planung, Umwelt und Verkehr**

**Ressortvorsteher**  
Roman Schlömmer,  
Bezirksrat

**Abteilungsleiter**  
Ueli Rüesch



Die Anzahl Baubewilligungen und -meldungen haben in den vergangenen Jahren stark zugenommen. Insbesondere bei den Baumeldungen verzeichnet die Abteilung Planung, Umwelt und Verkehr eine starke Zunahme durch die vielen Installationen von Photovoltaikanlagen oder neuen Wärmepumpen. Zudem werden vermehrt Einsprachen gegen Bauvorhaben registriert.

Im kommenden Jahr wird die Gesamtrevision der Nutzungsplanung den Bezirk weiterhin fordern. Einerseits soll der Zonenplan einer Revision unterzogen werden, andererseits die Bauordnung den heutigen Gegebenheiten angepasst werden. Dazu gehören überdies der Zonenplan Landschaft, die Überarbeitung der Gefahrenzonen sowie die Gewässerraumausscheidungen. Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung ist schon sehr weit fortgeschritten. Läuft alles nach Plan, kann der Bezirksrat die entsprechenden Vorlagen Ende 2024 oder 2025 den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern an der Bezirksgemeinde präsentieren und anschliessend dem Souverän an der Urne unterbreiten.

Seit den 1980er-Jahren steht zur Diskussion, den Seeplatz in Küssnacht autofrei zu gestalten und stattdessen beim «Monséjour» ein Parkhaus zu erstellen. Sämtliche Bemühungen diesbezüglich waren bisher nicht erfolgreich. Nun wagt der Bezirk einen neuen Anlauf. Gegenwärtig laufen verschiedene Abklärungen, ob und in welcher Form ein solches Vorhaben überhaupt realisierbar ist.

Überdies will sich der Bezirksrat ab dem kommenden Jahr der «Vision 31» widmen. In diesem Rahmen soll die künftige Entwicklung des Gebiets Ebnet-Luterbach in der Gesamtschau betrachtet werden. Auch in diesem Bereich soll die Bevölkerung möglichst früh in den Prozess eingebunden werden.

## **Ressort Infrastruktur**

**Ressortvorsteher**  
René Hunziker,  
Bezirksrat

**Abteilungsleiter**  
Patrick Gick



Inzwischen zählen die Bezirksschulen rund 1300 Schülerinnen und Schüler. Die Bezirksschulen wissen aber bereits heute, dass die Schülerzahlen aufgrund der Geburtenzahlen und der regen Bautätigkeit in den kommenden Jahren stark steigen werden. Der Bezirk ist gefordert, den entsprechenden Schulraum bereitzustellen. Zur Diskussion stehen gar neue Schulhäuser. Derzeit laufen verschiedene Projekte und Planungen für die Optimierung des Schulraumangebots. Priorität hat diesbezüglich die Prüfung eines provisorischen Schulraums in Küssnacht. Ein entsprechendes Projekt soll im April/Dezember 2024 an der Bezirksgemeinde traktandiert werden.

Das Stimmvolk hat zudem am 18. Juni 2023 die Ausgabenbewilligung zur Planung einer neuen Asylunterkunft beim Sportareal Luterbach gutgeheissen. Derzeit laufen die Planungsarbeiten auf Hochtouren. Spätestens Anfang 2025 soll die Bevölkerung an der Urne über den entsprechende Ausgabenbewilligung zum Bau befinden können.

Die Abteilung Infrastruktur ist aktuell daran, die Kinderspielfläche zu erneuern. 2024 ist überdies die Überdachung des Lagerplatzes im Werkhof geplant. Weiter prüft die Abteilung Infrastruktur derzeit einen allfälligen Ausbau des Mehrzweckgebäudes Kreuzmatt. Auch die Planung der neuen Zentrumsgestaltung in Küssnacht wird den Bezirk im kommenden Jahr weiterhin beschäftigen.

Während die Bauarbeiten zur Renaturierung von Dorf- und Giessenbach im Bereich des Quais nun gestartet sind, sind die Sanierungsarbeiten der Seebodenstrasse und die Erneuerung der Sportanlagen Luterbach inzwischen abgeschlossen. Im kommenden Jahr sollen die entsprechenden Schlussabrechnungen vorliegen.



## Ressort Bildung

### Ressortvorsteherin

Sibylle Hofer,  
Bezirksrätin



### Abteilungsleiter (Rektor)

Marc Dahinden

Die Herausforderungen des Ressorts Bildung sind vielfältig und werden zum Teil durch externe Rahmenbedingungen geprägt. Zudem sind sie vielfach voneinander abhängig. Hier einige Beispiele:

#### *Schülerzahlen und Schulraumplanung*

Steigende Schülerzahlen und entsprechender Raumbedarf ist nicht nur aktuell, sondern auch in Zukunft ein Schwerpunktthema des Ressorts Bildung. Es muss nicht nur neuer Schulraum generiert, sondern auch bestehender, teilweise erheblich in die Jahre gekommener Raum saniert und an die heutigen Richtlinien angepasst werden. Es gilt für den ganzen Bezirk eine vorausschauende Planung vorzunehmen und umzusetzen.

#### *Neues kantonales Beurteilungsreglement*

Mit der Einführung des neuen Reglements wird die Schülerschaft nicht mehr nur nach Noten (summativ), sondern auch formativ beurteilt. Dies ist eine neue Form, welche sowohl Noten wie auch Wortbeurteilungen beinhaltet, die mit einem grossen administrativen Mehraufwand für die Lehrpersonen und Schulleitungen verbunden ist. Die Lehrpersonen werden gestärkt, indem ihr professioneller Ermessensentscheid mehr Gewicht erhält.

#### *Personalsituation*

Der allgegenwärtige Fachkräftemangel ist für die Bezirksschulen ein zentrales Thema, welches enormen Zusatzaufwand in der Rekrutierung bedeutet und an dem das Ressort Bildung täglich arbeitet. Hier gilt es gute und die richtigen Werkzeuge einzusetzen, damit die Bezirksschulen ein attraktiver und spannender Arbeitsplatz bleiben.

#### *Weiterentwicklung Sekundarstufe I*

Die Abnehmerpartner (Berufsbildner, weiterführende Schulen etc.) stellen heute andere Anforderungen an unsere Lernenden. Es gilt die Schnittstellen zu klären und Anforderungen zu definieren, damit die Schülerinnen und Schüler bereits in unserem Unterricht möglichst zielgerichtet auf ihre Zukunft vorbereitet werden.

## Ressort Soziales und Gesellschaft

### Ressortvorsteher

Toni Schuler,  
Bezirksrat



### Abteilungsleiterin

Jeanette Stalder Muff

Der Krieg in der Ukraine hält an. Dementsprechend ist das Ressort Soziales und Gesellschaft im Asyl- und Migrationsbereich weiterhin gefordert, Geflüchtete im Bezirk unterzubringen. Zudem gelangen gegenwärtig viele Asylbewerberinnen und Asylbewerber aus Afghanistan und der Türkei in die Schweiz. Neben den Containerunterkünften im Luterbach werden Asylsuchende, Flüchtlinge, vorläufig Aufgenommene und Personen mit Schutzstatus S in einer befristeten Kollektivunterkunft im Gymnasium Immensee, in Bezirkswohnungen sowie in mehreren angemieteten Wohnungen untergebracht. Da günstiger Wohnraum in Küsnacht immer rarer wird, muss das Ressort Soziales und Gesellschaft laufend mehr finanzielle und personelle Ressourcen aufwenden, um geeignete Unterkünfte zu finden. Zudem steht der Bezirk bei der Suche nach günstigem Wohnraum leider in direkter Konkurrenz zur einheimischen Bevölkerung. Umso wichtiger ist nun, dass die Planung einer neuen Asylunterkunft vorangeht. Es ist vorgesehen, die Ausgabenbewilligung für den Ersatzneubau an der Bezirksgemeinde im Dezember 2024 zu präsentieren.

#### *Soziale Sicherung*

Die Arbeitslosigkeit befindet sich nach wie vor auf tiefem Niveau, steigt nun jedoch wieder leicht an. Dies hat direkte Auswirkungen auf die Sozialhilfekosten. Hingegen beteiligt sich der Kanton seit 2023 hälftig an den Kinderschutzmassnahmen. Diese werden jetzt auch nicht mehr in der Sozialhilfe abgebildet werden, sondern separat beim Jugendschutz ausgewiesen werden.

#### *Alter*

Der Bezirk Küsnacht ist zudem gegenwärtig daran, das Altersleitbild komplett zu überarbeiten. Es dient dem Bezirksrat, der Bezirksverwaltung, der Alterskommission und den in der Altersarbeit tätigen Interessensgruppen als Leitlinie für ihre Arbeit. Sie sollen alle Entscheide im Bereich Alterspolitik stets auf Basis dieses Leitbilds fällen. Aufgrund des demografischen Wandels ist der Bezirk mit seinen Partnern im Altersbereich gefordert, die ambulanten Dienstleistungen und Betreuungsangebote auszubauen - auch bei der öffentlichen Spitex. Überdies soll 2024 das Leitbild und die Vision des «Sunnehof - Das Zuhause im Alter» in Immensee überarbeitet und dessen Strategie umgesetzt werden.

## Traktandum 3

### Baurecht für Tennisanlagen Seematt und Luterbach



*Im Luterbach-Areal stehen dem Tennisclub Küssnacht insgesamt sechs Tennisplätze zur Verfügung. Eine alte Postbaracke dient zudem als Clublokal.*

**Gewährung eines Baurechts von 6523 Quadratmetern Fläche ab Grundstück Nr. 3116 (Luterbach) und 1371 Quadratmetern Fläche auf Grundstück Nr. 803 (Seematt) für die Tennisanlagen des Tennisclub Küssnacht (TCK).**

Der Tennisclub Küssnacht (TCK) wurde 1952 gegründet. Mit rund 650 Mitgliedern, davon mehr als 150 Nachwuchsspieler im Alter zwischen fünf und zwanzig Jahren, gehört er gegenwärtig zu den mitgliederstärksten Sportvereinen im Bezirk. Seit 1956 betreibt er auf der Seematt in Küssnacht zwei Tennisplätze. 1982 konnte er zusätzlich das Tenniszentrum Luterbach mit vier Plätzen beziehen. 1992 kamen dort nochmals zwei weitere Plätze dazu, so dass der Club heute im Luterbach sechs Tennisplätze zur Verfügung hat. Als Clubhaus dient zudem seit 1982 eine ehemalige Postbaracke. Darin ist auch das Clubrestaurant untergebracht.

Die Grundstücke auf der Seematt und im Luterbach befinden sich im Eigentum des Bezirks. Der Tennisclub Küssnacht kann diese jedoch kostenlos nutzen. Die Überlassung der entsprechenden Flächen ist in zwei separaten Mietverträgen geregelt.

Beim Clubhaus im Luterbach drängen sich immer grössere Unterhaltsarbeiten auf, die sich aufgrund der schlechten Bausubstanz kaum mehr lohnen. Der Tennisclub Küssnacht beabsichtigt daher, die ehemalige Postbaracke abzureissen und stattdessen ein neues, ganzjährig nutzbares Clubhaus zu bauen. Bis zum 75-jährigen Bestehen des Tennisclubs im Jahr 2027 wird zudem wohl auch noch ein Teil der restlichen Infrastruktur erneuert respektive saniert. Die dazu nötigen Investitionen im Umfang von schätzungsweise 1 bis 1,2 Mio. Franken will der Tennisclub weitgehend selbst tragen. Der Bezirk hat jedoch einen Unterstützungsbeitrag von Fr. 150'000 für das neue Clubhaus in Aussicht gestellt.

Dieses Projekt soll nun zum Anlass genommen werden, die Nutzung der Bezirksliegenschaften durch den Tennisclub im Luterbach und auf der Seematt vertraglich zu bereinigen. Konkret sollen die beiden Mietverträge durch einen einzigen Baurechtsvertrag ersetzt werden. Dadurch erhält der Tennisclub zudem für die nächsten Jahrzehnte Planungssicherheit und kann bei allfälligen Hypotheken auch gewisse Sicherheiten vorlegen.

Der Bezirk hat gemeinsam mit dem Tennisclub Küssnacht einen entsprechenden Baurechtsvertrag ausge-

arbeitet. Der Baurechtsvertrag umfasst folgende wichtige Eckdaten:

- Der Bezirk als Baurechtgeber räumt als Grundeigentümer dem Tennisclub Küssnacht als Baurechtsnehmer auf der Liegenschaft GS Nr. 3116 (Luterbach) auf einer Fläche von 6'523 Quadratmetern ein selbständiges und dauerndes Baurecht gemäss Art. 675 und Art. 779ff ZGB ein.
- Der Bezirk als Baurechtgeber räumt als Grundeigentümer dem Tennisclub Küssnacht als Baurechtsnehmer weiter auf der Liegenschaft GS Nr. 803 (Seematt) auf einer Fläche von 1'389 Quadratmetern ein selbständiges und dauerndes Baurecht gemäss Art. 675 und Art. 779ff ZGB ein.
- Mit der Gewährung der Baurechte wird dem Tennisclub ermöglicht, das Clubhaus, die Tennisplätze und die gesamte Infrastruktur zu erneuern.
- Die Baurechte werden für 50 Jahre (Luterbach) respektive 30 Jahre (Seematt) gewährt.
- Auf einen Baurechtszins wird im Sinne der Jugend- und Sportförderung verzichtet.
- Die beiden bisherigen Mietverträge für die Nutzung der Bezirksliegenschaften mit dem Tennisclub Küssnacht werden aufgelöst.
- Mit dem Baurecht auf der Liegenschaft GS Nr. 3116 (Luterbach) übernimmt der Tennisclub zudem die beiden Gebäude Nr. 2741 (Clubhaus) und Nr. 3394 (Abstellraum) sowie die dazu gehörenden Erschliessungsleitungen und Umgebungsanlagen. Da es sich um stark sanierungsbedürftige Objekte handelt, erfolgt die Übertragung der Gebäulichkeiten entschädigungslos. Im Übrigen wurden sie ohnehin bereits durch den Tennisclub erstellt und unterhalten.
- Der Tennisclub hat das Recht auf den Baurechtsflächen offene Aussenplätze mit Beleuchtungen, Infrastrukturanlagen sowie im Luterbach ein Clubhaus zu erstellen.
- Der Tennisclub Küssnacht darf die Baurechtsflächen nur zu Vereinszwecken nutzen. Jegliche kommerzielle Nutzung von Bauten und Anlagen - beispielsweise die Vermietung an Dritte zum Betrieb und die Nutzung durch andere Personen als Clubmitglieder oder Gesellschaften - ist ausgeschlossen. Die Tennisanlagen sind jedoch im betrieblichen Rahmen für die Öffentlichkeit offen zu halten. Für die Tennisanlagen ist ein Benützungsglement zu erstellen, das durch den Bezirksrat zu genehmigen ist.
- Jede bauliche Änderung und Zweckänderung am Baurecht bedarf die Zustimmung des Bezirks.
- Der Unterhalt der Anlagen obliegt dem Tennisclub Küssnacht.
- Weiter ist im Vertrag der ordentliche Heimfall nach Vertragsende, der vorzeitige Heimfall sowie das gesetzliche Vorkaufsrecht geregelt. Das Baurecht ist zudem übertragbar. Die Übertragung des Baurechts bedarf jedoch der Zustimmung des Bezirks.

Der Vertragsentwurf und die weiteren Unterlagen sind in der Bezirkskanzlei einsehbar.

### **Abstimmungsempfehlung**

Der Bezirksrat empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern des Bezirks Küssnacht die Gewährung eines Baurechts mit dem Tennisclub Küssnacht (TCK) zu genehmigen.

### **Der Bezirksgemeinde wird beantragt:**

#### **A. Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Sachgeschäft zur Gewährung des Baurechts von 6'523 Quadratmetern ab Grundstück 3116 (Luterbach) und von 1'389 Quadratmetern ab Grundstück 803 (Seematt) für die Anlagen des Tennisclubs Küssnacht geprüft. Für die Vorlage des Sachgeschäfts ist der Bezirksrat verantwortlich, während die Aufgabe der Rechnungsprüfungskommission darin besteht, dieses zu prüfen. Die Prüfung durch die Rechnungsprüfungskommission erfolgt nach dem gesetzlichen Auftrag des Kantons Schwyz. Gemäss ihrer Prüfung entspricht das Sachgeschäft den gesetzlichen Vorschriften. Daher beantragt die Rechnungsprüfungskommission der Gewährung des Baurechts zuzustimmen.

#### **B. Antrag des Bezirksrats**

1. Gewährung eines kostenlosen Baurechts von 6'523 Quadratmetern ab Grundstück 3116 (Luterbach) für 50 Jahre zugunsten des Tennisclubs Küssnacht.
2. Gewährung eines kostenlosen Baurechts von 1'389 Quadratmetern ab Grundstück 803 (Seematt) für 30 Jahre zugunsten des Tennisclubs Küssnacht.
3. Der Bezirksrat ist mit dem Vollzug zu beauftragen.

Das Geschäft wird an die Urnenabstimmung vom 3. März 2024 überwiesen.



## Traktandum 4 Genehmigung des Voranschlags 2024





## Gesamtbeurteilung des Säckelmeisters



Sehr geehrte Mitbürgerinnen  
Sehr geehrte Mitbürger

Gerne gebe ich Ihnen im Folgenden eine Gesamtbeurteilung zum Budget 2024 ab.

### Das Wichtigste in Kürze

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 88'558'300 und einem Gesamtertrag von Fr. 84'017'500 sieht das Budget 2024 der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 4'540'800 vor. Im Vergleich zum Voranschlag 2023 (inkl. Nachtragskredite) steigt der budgetierte Gesamtaufwand 2024 um rund Fr. 7'133'600, was insbesondere auf Steigerungen im Personal- und Sachaufwand zurückzuführen ist. Der budgetierte Gesamtertrag 2024 erhöht sich im Vergleich zum Voranschlag 2023 um rund Fr. 2'338'400. Die hauptsächlichen Mehrerträge finden sich bei den Entgelten und den Transfererträgen. Die Investitionsrechnung 2024 weist budgetierte Nettoinvestitionen von rund Fr. 9'878'600 aus.

Der Steuerfuss von 165 Einheiten für natürliche und juristische Personen soll mit vorliegendem Budget um 10 auf neu 155 Einheiten festgelegt werden.

### Allgemeine Erläuterungen

Das vorliegende Zahlenmaterial mit der Darstellung der Vorjahre und dem aktuellen Budget 2024 entspricht dem Harmonisierten Rechnungsmodell (HRM2) und den Vorgaben des Kantons. Detaillierte Darstellungen sind auf der Website [www.kuessnacht.ch](http://www.kuessnacht.ch) publiziert.

Insbesondere ist zu beachten, dass die Budgetzahlen der Vorjahre um allfällige bereits an vergangenen Bezirksgemeinden gewährten Nachtragskrediten ergänzt wurden.

### Kommentare zur finanziellen Entwicklung

#### Aufwand

Nachfolgend die wichtigsten Aufwandarten und deren Veränderungen:

	Budget 2023	Budget 2024	Veränderung
Personalaufwand	40'213'160	42'826'300	2'613'140
Sach- und überiger Betriebsaufwand	14'666'920	17'157'500	2'490'580
Abschreibungen			
Verwaltungsvermögen	4'199'863	4'467'500	267'637
Transferaufwand	21'727'405	23'017'200	1'289'795

Der budgetierte **Personalaufwand** 2024 erhöht sich um rund Fr. 2'613'100. Das Aufgabengebiet der Verwaltung wird immer komplexer und durch das Wachstum der Bevölkerung nimmt die Quantität und Intensität der Tätigkeiten sowie Aufgabengebiete zu. Der Bedarf an zusätzlichen Ressourcen ist vorhanden und budgetiert. Im Bereich Bildung sind die Gründe bei den steigenden Schülerzahlen und Vorgaben des Kantons zu finden. Im Alters- und Pflegeheim Sunnehof liegen die Gründe beim höheren Aufwand für das Betreuungspersonal. Das vorliegende Budget 2024 enthält eine teuerungsbedingte Anpassung der Gehälter von 1,5 Prozent.

Der budgetierte **Sachaufwand** liegt um Fr. 2'490'580 über dem Budget 2023, was vor allem auf allgemeine Kostensteigerungen, die Zunahme für Dienstleistungen Dritter in verschiedenen Bereichen, der höhere Unterhalt bei Hochbauten und Gebäuden zurückzuführen ist. Im Asylwesen sind es zudem höhere Dienstleistungen im Bereich Gesundheit und Mietkosten.

Die **Abschreibungen** entsprechen den Bestimmungen von HRM2 und nehmen aufgrund der Investitionstätigkeiten der letzten Jahre leicht zu.

Der **Transferaufwand** (Beiträge an Organisationen) nimmt gegenüber den Budgetwert 2023 um Fr. 1'289'795 zu. Diese Aufwandsteigerung ist vor allem auf die höheren Beiträge in der Bildung, Sport und Freizeit, der Pflegefinanzierung und im Asyl- und Flüchtlingswesen zurückzuführen. Aufgrund der Bestimmungen von HRM2 sind in dieser Position auch die Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen enthalten.

### Ertrag

Nachfolgend unsere Erläuterungen und Vergleiche zur grössten Ertragsposition:

	Budget 2023	Budget 2024	Veränderung
Fiskalertrag	54'161'000	54'486'000	325'000
Entgelte	16'538'450	17'632'900	1'094'450

Die **Fiskalerträge** 2024 präsentieren sich trotz der Senkung des Steuerfusses weiterhin gut. Bei den Steuern der natürlichen Personen (inkl. Quellensteuern, Nach- und Strafsteuern, Kapitalabfindungssteuern, usw.) erwarten wir für 2024 Erträge von rund Fr. 49'640'000 (Budget 2023: Fr. 50'400'000). Wir gehen davon aus, dass die positive Entwicklung der Steuereinnahmen der natürlichen Personen anhält. Bei den Steuern der juristischen Personen 2024 budgetieren wir Erträge von rund Fr. 4'780'000, was einer Erhöhung gegenüber dem Voranschlag 2023 von Fr. 1'085'000 entspricht.

Die Abschätzung der Auswirkungen von schlechteren Aussichten für Wirtschaft, Entwicklungen der Teuerung, Inflation, Kriege etc. auf die Fiskalerträge für die Planjahre 2025 bis 2027 gestaltet sich schwierig.

Die Zunahme der **Entgelte** um Fr. 1'094'450 ist unter anderem auf die budgetierte Zunahme der Betreuungs- und Pflegekosten im Sunnehof und die erhöhten Gebühren beim Rettungsdienst zurückzuführen.

### Investitionsrechnung

Das Gesamtergebnis der Nettoinvestitionen 2024 beträgt Fr. 9'878'600. Die detaillierte Liste der Investitionsprojekte ist auf der Website [www.kuessnacht.ch](http://www.kuessnacht.ch) zu finden.

## Antrag an die Bezirksgemeinde

### A. Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat den Voranschlag zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung für das Jahr 2024 des Bezirks Küssnacht sowie des Pflegezentrums Seematt, Küssnacht, geprüft und beantragt, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 4'540'800 in der Erfolgsrechnung bei einem Steuerfuss von 155 Prozent sowie den Voranschlag des Pflegezentrums Seematt mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 131'255 zu genehmigen. Ebenfalls beantragt sie der Bezirksgemeinde, die Nachtragskredite zu Lasten der Erfolgsrechnung 2023 und zu Lasten der Investitionsrechnung zu genehmigen.

### Finanzplan

Der Finanzplan für die Jahre 2025 bis 2027 beinhaltet nebst den Auswirkungen des reduzierten Steuerfusses von 155 Einheiten, zwei weitere, grosse Veränderungen. So wird der neue, innerkantonale Finanzausgleich voraussichtlich per 1. Januar 2025 umgesetzt. Die bedeutet für den Bezirk Küssnacht eine Entlastung der Erfolgsrechnung von rund 6 Millionen Franken. Die vorliegenden Werte sind in den Finanzplan der Erfolgsrechnung eingeflossen. Zudem wird im Jahr 2025 der ausserordentliche Aufwand betreffend Sanierung Spezialfinanzierung Schadenwehr mit rund 7 Millionen Franken budgetiert. Ab dem Jahr 2026 kann dann wieder mit überwiegend ausgeglichenen Erfolgsrechnungen geplant werden.

### Ausblick

Aufgrund der positiven Rechnungsergebnisse der letzten Jahre, der weiterhin soliden Finanzlage des Bezirks sowie der fortwährenden, politischen Diskussionen zur Entlastung der Bezirke und Gemeinden auf Kantonsebene wird für das vorliegende Budget 2024 eine Reduktion des Steuerfusses von 165 auf 155 Einheiten vorgeschlagen.

Unter Einbezug der positiven Auswirkungen der Finanz- und Aufgabenüberprüfungen sowie der finanzierbaren, kommenden Investitionsprojekte, können die Gesetze und Verordnungen über den Finanzhaushalt der Bezirke und Gemeinde (FHG/FHV) zum Haushaltgleichgewicht, eingehalten werden.

Dank unserem komfortablen Eigenkapital und der konsequenten sowie zielgerichteten Ausgaben- und Investitionspolitik im Bezirk Küssnacht werden wir die komplexen anstehenden Aufgaben auch in Zukunft bewältigen können.

Peter Küng, Säckelmeister

### B. Antrag des Bezirksrats

Der Bezirksrat beantragt der Bezirksgemeinde:

1. die Nachtragskredite von Fr. 3'440'000 zu Lasten der Erfolgsrechnung 2023 und Fr. 149'500 zu Lasten der Investitionsrechnung 2023;
2. den Voranschlag 2024 umfassend die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 4'540'800 und die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 9'878'600;
3. das Budget 2024 des Pflegezentrums Seematt mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 131'255;
4. den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 155 Prozent einer Einheit festzulegen und zu genehmigen.

## Berichte der Rechnungsprüfungskommission

### **Bericht der Rechnungsprüfungskommission zum Voranschlag 2024 des Bezirks Küssnacht**

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir den Voranschlag zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung für das Jahr 2024 des Bezirks Küssnacht geprüft.

Für den Voranschlag ist der Bezirksrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diesen zu prüfen. Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch über das Rechnungswesen für Bezirke und Gemeinden des Kantons Schwyz.

Gemäss unserer Prüfung und Beurteilung entspricht der Voranschlag den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung des Bezirks Küssnacht erachten wir als vertretbar.

Wir beantragen der Bezirksgemeinde vom 11. Dezember 2023, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 4'540'800 in der Erfolgsrechnung, bei einem Steuerfuss von 155 Prozent, zu genehmigen

Küssnacht am Rigi, 12. Oktober 2023

#### **Namens der Rechnungsprüfungskommission**

Lukas Klausner, Priska Bachmann, Dominik Stocker, Jonas Werder, Adrian Wiget und Livio Zulli.

### **Bericht der Rechnungsprüfungskommission zum Voranschlag des Pflegezentrums Seematt**

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir den Voranschlag (Erfolgsrechnung) für das Jahr 2024 des Pflegezentrums Seematt, Küssnacht am Rigi geprüft.

Für den Voranschlag ist der Vorstand des Pflegezentrums Seematt, Küssnacht am Rigi, verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diesen zu prüfen. Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag des Kantons Schwyz.

Gemäss unserer Prüfung und Beurteilung entspricht der Voranschlag den gesetzlichen Vorschriften.

Wir beantragen der Bezirksgemeinde, den vorliegenden Voranschlag mit einem Mehraufwand von Fr. 131'255 zu genehmigen.

Küssnacht am Rigi, 12. Oktober 2023

#### **Namens der Rechnungsprüfungskommission**

Lukas Klausner, Priska Bachmann, Dominik Stocker, Jonas Werder, Adrian Wiget und Livio Zulli.

# 1 Gesamtübersicht

Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Total Betrieblicher Aufwand	73'705'026.77	80'632'582.40	87'545'500.00	87'982'200.00	89'237'500.00	91'186'200.00
Total Betrieblicher Ertrag	-81'431'761.05	-79'230'212.25	-81'204'500.00	-79'029'800.00	-86'560'100.00	-87'109'300.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-7'726'734.28</b>	<b>1'402'370.15</b>	<b>6'341'000.00</b>	<b>8'952'400.00</b>	<b>2'677'400.00</b>	<b>4'076'900.00</b>
Finanzaufwand	534'201.21	792'150.00	1'012'800.00	1'012'800.00	1'012'800.00	1'012'800.00
Finanzertrag	-2'477'292.91	-2'448'910.00	-2'813'000.00	-2'813'000.00	-2'813'000.00	-2'813'000.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-1'943'091.70</b>	<b>-1'656'760.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-9'669'825.98</b>	<b>-254'389.85</b>	<b>4'540'800.00</b>	<b>7'152'200.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>2'276'700.00</b>
Ausserordentlicher Aufwand						
Ausserordentlicher Ertrag						
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-9'669'825.98</b>	<b>-254'389.85</b>	<b>4'540'800.00</b>	<b>7'152'200.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>2'276'700.00</b>
Total Aufwand	74'239'227.98	81'424'732.40	88'558'300.00	88'995'000.00	90'250'300.00	92'199'000.00
Total Ertrag	-83'909'053.96	-81'679'122.25	-84'017'500.00	-81'842'800.00	-89'373'100.00	-89'922'300.00
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Investitionsausgaben	17'881'282.65	24'075'400.00	12'733'100.00	12'943'000.00	26'085'000.00	10'990'000.00
Total Investitionseinnahmen	-1'986'794.20	-6'341'500.00	-2'854'500.00	-2'805'000.00	-2'180'000.00	-1'703'000.00
<b>Gesamtergebnis Nettoinvestitionen</b>	<b>15'894'488.45</b>	<b>17'733'900.00</b>	<b>9'878'600.00</b>	<b>10'138'000.00</b>	<b>23'905'000.00</b>	<b>9'287'000.00</b>

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung / - Ertrag, Überschuss, Verbesserung



## 2 Nachtragskredite

### 2.1 Nachtragskredite zur Erfolgsrechnung 2023 zur Genehmigung

#### Nach Funktion und Arten (in CHF)

Fehlt für eine Ausgabe ein Voranschlagskredit oder reicht dieser nicht aus, ist vor dem Eingehen neuer Verpflichtungen ein Nachtragskredit einzuholen. Hat der Aufschub einer Ausgabe gewichtige Nachteile zur Folge, darf der Bezirksrat anordnen, dass der Nachtragskredit vorzeitig beansprucht wird. Massgebend ist das Verfahren für den Voranschlag (§ 12 kantonales Finanzhaushaltsgesetz für die Bezirke und Gemeinden (FHG-BG)).

Folgende Nachtragskredite werden der Bezirksgemeinde zur Genehmigung unterbreitet:

#### Erfolgsrechnung

Konto Bezeichnung	Budget 2023	Nachtragskredit	Begründung
<b>0220 Allgemeine Dienste, übriges</b>			
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	969'100.00	90'000.00	Höhere Dienstleistungen Dritter infolge sofortigem IT-Dienstleisterwechsel (Ausschreibung, Migration etc.) sowie bei Organisationsprojekten.
<b>2130 Oberstufe / Sekundarstufe I</b>			
36 Transferaufwand	178'000.00	222'000.00	Mehr Schülerinnen besuchen die Talentklasse in Schwyz, dies verursacht einen grossen Mehraufwand bei den Schulgeldern.
<b>2200 Sonderschule</b>			
36 Transferaufwand	1'290'000.00	245'000.00	Mehr Schülerinnen besuchen die Sonderschule, dadurch sind höhere Beiträge an den Kanton auszurichten.
<b>4120 Pflegefinanzierung</b>			
36 Transferaufwand	3'323'000.00	124'000.00	Höherer Gemeindebeitrag Pflegefinanzierung, gemäss Mitteilung AFD Schwyz, Ausgleichskasse
<b>4121 Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>			
30 Personalaufwand	7'156'500.00	1'312'000.00	Aufgrund hoher Auslastung zu tiefe Budgetierung.
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'354'000.00	80'000.00	Mehraufwand bei den IT-Lizenzen, welche in dieser Höhe nicht budgetiert waren.

Konto Bezeichnung	Budget 2023	Nachtragskredit	Begründung (--> ab CHF 5'000)
<b>5120 Prämienverbilligung</b>			
36 Transferaufwand	872'000.00	117'000.00	Höhere Beiträge, gemäss Prognose der Ausgleichskasse zum Rechnungsabschluss 2023 vom September.
<b>5440 Jugendschutz (allgemein)</b>			
36 Transferaufwand	2'500.00	350'000.00	Durch die Revision des Gesetzes über die sozialen Einrichtungen SEG (in Kraft per 01.01.2023) werden Kinderschutzmassnahmen je hälftig durch Kanton/Gemeinden übernommen. Umgliederung aus Wirtschaftliche Hilfe.
<b>5720 Wirtschaftliche Hilfe</b>			
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	60'800.00	35'000.00	Zusätzlich Mietwohnungen verursachen höhere Mietzinsaufwände
<b>5730 Asylwesen</b>			
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	473'000.00	725'000.00	Die Gesundheitskosten im Bereich Asyl/Flüchtlinge sind massiv angestiegen.
<b>6220 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>			
36 Transferaufwand	1'419'000.00	140'000.00	Höhere Beiträge für öffentliches Verkehrsangebot und Tarifverbund
<b>Total</b>		<b>3'440'000.00</b>	

## 2.2 Nachtragskredite Investitionsrechnung 2023 zur Genehmigung

### Nach Funktion und Arten (in CHF)

#### Investitionsrechnung

Konto Bezeichnung	Budget 2023	Nachtragskredit	Begründung
<b>0290 Verwaltungseigenschaften, n.a.g.</b>			
50 Sachanlagen	95'000.00	149'500.00	Umbau WC Pumphaus Quai, Genehmigung Kostensteigerung gemäss Beschluss BR-Nr. 362 vom 20.09.2023
<b>Total Nachtragskredite</b>		<b>149'500.00</b>	

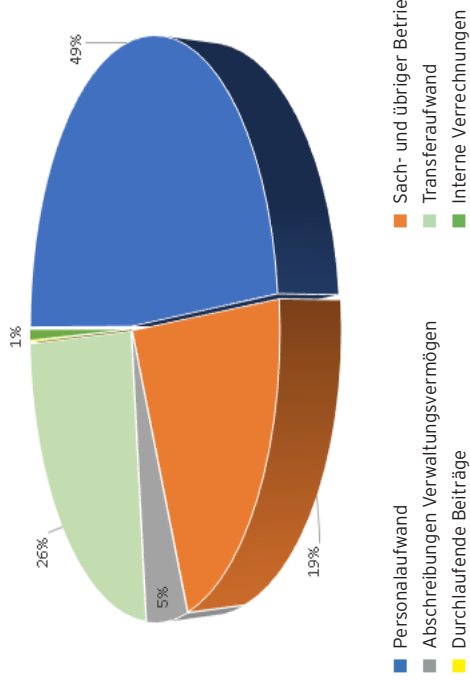
# 3 Erfolgsrechnung

## 3.1 Gestufter Erfolgsausweis

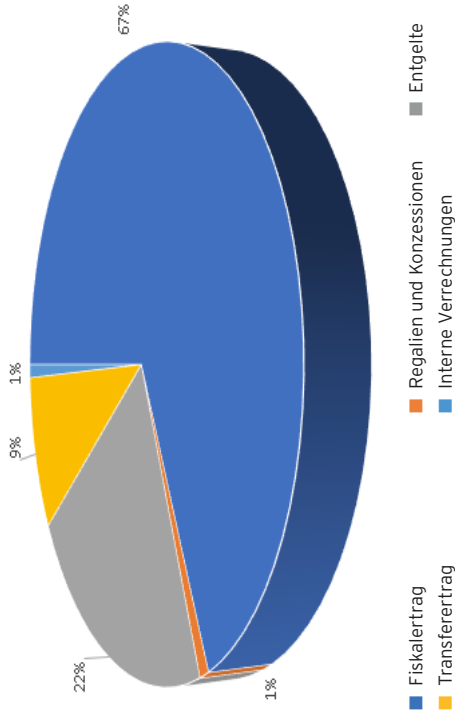
	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
30	36'251'512.32	40'213'160.00	42'826'300.00	43'752'300.00	44'744'000.00	45'760'100.00
31	13'604'967.59	14'666'920.00	17'157'500.00	16'854'500.00	17'031'300.00	17'209'300.00
33	3'150'953.81	4'199'862.81	4'467'500.00	6'150'600.00	6'276'400.00	7'043'700.00
35	-16'232.50					
36	19'920'847.08	21'727'404.97	23'017'200.00	21'909'900.00	21'684'600.00	21'711'000.00
37	127'367.70	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00
39	884'763.80	829'912.25	642'800.00	7'674'200.00	6'777'500.00	6'944'400.00
90	-2'19'153.03	-1'114'677.63	-675'800.00	-8'469'300.00	-1'286'300.00	-1'342'300.00
	<b>73'705'026.77</b>	<b>80'632'582.40</b>	<b>87'545'500.00</b>	<b>87'982'200.00</b>	<b>89'237'500.00</b>	<b>91'186'200.00</b>
40	-55'771'158.70	-54'161'000.00	-54'486'000.00	-55'007'300.00	-55'534'200.00	-56'066'500.00
41	-824'184.30	-762'850.00	-780'900.00	-780'900.00	-780'900.00	-780'900.00
42	-17'270'768.26	-16'538'450.00	-17'632'900.00	-16'370'000.00	-16'370'100.00	-16'370'200.00
43	-100'029.77	-110'200.00	-106'500.00	-106'500.00	-106'500.00	-106'500.00
45	-2'924.70					
46	-6'373'627.27	-6'717'800.00	-7'405'400.00	-12'941'800.00	-12'941'800.00	-12'941'800.00
47	-204'304.25	-110'000.00	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00
49	-884'763.80	-829'912.25	-642'800.00	6'326'700.00	-676'600.00	-693'400.00
	<b>-81'431'761.05</b>	<b>-79'230'212.25</b>	<b>-81'204'500.00</b>	<b>-79'029'800.00</b>	<b>-86'560'100.00</b>	<b>-87'109'300.00</b>
	<b>-7'726'734.28</b>	<b>1'402'370.15</b>	<b>6'341'000.00</b>	<b>8'952'400.00</b>	<b>2'677'400.00</b>	<b>4'076'900.00</b>
34	534'201.21	792'150.00	1'012'800.00	1'012'800.00	1'012'800.00	1'012'800.00
44	-2'477'292.91	-2'448'910.00	-2'813'000.00	-2'813'000.00	-2'813'000.00	-2'813'000.00
	<b>-1'943'091.70</b>	<b>-1'656'760.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>	<b>-1'800'200.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-9'669'825.98</b>	<b>-254'389.85</b>	<b>4'540'800.00</b>	<b>7'152'200.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>2'276'700.00</b>
Total Aufwand	74'239'227.98	81'424'732.40	88'558'300.00	88'995'000.00	90'250'300.00	92'199'000.00
Total Ertrag	-83'909'053.96	-81'679'122.25	-84'017'500.00	-81'842'800.00	-89'373'100.00	-89'922'300.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-9'669'825.98</b>	<b>-254'389.85</b>	<b>4'540'800.00</b>	<b>7'152'200.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>2'276'700.00</b>

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung / - Ertrag, Überschuss, Verbesserung

### Artengliederung Aufwand



### Artengliederung Ertrag



### 3.2 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'940'151.22	7'989'943.47	8'252'000.00	8'300'900.00	8'515'800.00	8'729'200.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	825'193.63	1'040'030.00	1'166'500.00	1'213'800.00	1'262'000.00	1'311'100.00
2 BILDUNG	21'455'430.50	25'106'253.05	27'307'200.00	25'550'300.00	26'134'600.00	27'098'800.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'082'867.17	1'502'621.79	2'135'000.00	2'236'600.00	2'246'200.00	2'290'000.00
4 GESUNDHEIT	5'403'469.53	5'446'219.83	6'119'800.00	6'293'900.00	6'600'300.00	6'913'600.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	5'942'298.26	7'043'725.00	7'201'700.00	6'493'000.00	6'669'800.00	6'847'500.00
6 VERKEHR	4'672'900.93	5'547'318.52	5'983'200.00	6'531'600.00	6'406'300.00	6'510'900.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	842'883.63	1'235'882.62	1'295'800.00	1'315'300.00	1'372'900.00	1'421'100.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-304'301.75	-376'123.88	-348'800.00	-321'600.00	-374'800.00	-374'400.00
9 FINANZEN UND STEUERN	-46'860'893.12	-54'790'260.25	-54'571'600.00	-50'461'600.00	-57'955'900.00	-58'469'100.00
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>-2'54'389.85</b>	<b>4'540'800.00</b>	<b>7'152'200.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>2'276'700.00</b>	

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung / - Ertrag, Überschuss, Verbesserung

## 3.3 Erfolgsrechnung nach Funktionen und Arten

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'940'151.22</b>	<b>7'989'943.47</b>	<b>8'252'000.00</b>	<b>8'300'900.00</b>	<b>8'515'800.00</b>	<b>8'729'200.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>966'776.23</b>	<b>1'078'050.00</b>	<b>1'177'900.00</b>	<b>1'181'100.00</b>	<b>1'189'600.00</b>	<b>1'198'600.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>164'208.08</b>	<b>160'200.00</b>	<b>191'300.00</b>	<b>193'600.00</b>	<b>195'900.00</b>	<b>198'300.00</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>164'208.08</b>	<b>160'200.00</b>	<b>191'300.00</b>	<b>193'600.00</b>	<b>195'900.00</b>	<b>198'300.00</b>
30	Personalaufwand	26'322.20	28'600.00	37'300.00	38'100.00	38'900.00	39'700.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	137'885.88	131'600.00	154'000.00	155'500.00	157'000.00	158'600.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>802'568.15</b>	<b>917'850.00</b>	<b>986'600.00</b>	<b>987'500.00</b>	<b>993'700.00</b>	<b>1'000'300.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>802'568.15</b>	<b>917'850.00</b>	<b>986'600.00</b>	<b>987'500.00</b>	<b>993'700.00</b>	<b>1'000'300.00</b>
30	Personalaufwand	609'993.85	728'600.00	758'800.00	762'500.00	766'300.00	770'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	156'630.90	164'250.00	207'800.00	205'000.00	207'400.00	209'800.00
36	Transferaufwand	35'943.40	25'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'973'374.99</b>	<b>6'911'893.47</b>	<b>7'074'100.00</b>	<b>7'119'800.00</b>	<b>7'326'200.00</b>	<b>7'530'600.00</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>665'117.53</b>	<b>696'400.00</b>	<b>727'900.00</b>	<b>747'400.00</b>	<b>767'000.00</b>	<b>787'100.00</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>665'117.53</b>	<b>696'400.00</b>	<b>727'900.00</b>	<b>747'400.00</b>	<b>767'000.00</b>	<b>787'100.00</b>
30	Personalaufwand	657'034.09	671'000.00	696'100.00	713'200.00	730'600.00	748'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	123'648.20	132'600.00	139'000.00	141'200.00	143'400.00	145'600.00
42	Entgelte	-115'511.16	-107'000.00	-107'000.00	-107'000.00	-107'000.00	-107'000.00
46	Transferertrag	-53.60	-200.00	-200.00			
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>3'249'546.15</b>	<b>3'780'900.00</b>	<b>4'049'200.00</b>	<b>3'992'900.00</b>	<b>4'067'300.00</b>	<b>4'143'200.00</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>2'205'142.07</b>	<b>2'516'800.00</b>	<b>2'812'000.00</b>	<b>2'721'800.00</b>	<b>2'761'300.00</b>	<b>2'801'600.00</b>
30	Personalaufwand	1'320'143.76	1'578'600.00	1'770'200.00	1'764'700.00	1'794'900.00	1'825'800.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	892'111.66	969'100.00	1'071'600.00	976'900.00	986'200.00	995'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'369.98	10'000.00	10'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
34	Finanzaufwand	0.02	-30'900.00	-39'800.00	-39'800.00	-39'800.00	-39'800.00
42	Entgelte	-46'483.35					
<b>0221</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>1'044'404.08</b>	<b>1'264'100.00</b>	<b>1'237'200.00</b>	<b>1'271'100.00</b>	<b>1'306'000.00</b>	<b>1'341'600.00</b>
30	Personalaufwand	1'076'119.65	1'240'900.00	1'248'800.00	1'278'300.00	1'308'800.00	1'339'900.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	402'586.13	353'200.00	358'400.00	362'800.00	367'200.00	371'700.00
37	Durchlaufende Beiträge	127'367.70	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00
42	Entgelte	-297'365.15	-270'000.00	-270'000.00	-270'000.00	-270'000.00	-270'000.00



Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
47	Durchlaufende Beiträge	-204'304.25	-110'000.00	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00
49	Interne Verrechnungen	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>2'058'711.31</b>	<b>2'434'593.47</b>	<b>2'297'000.00</b>	<b>2'379'500.00</b>	<b>2'491'900.00</b>	<b>2'600'300.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>2'058'711.31</b>	<b>2'434'593.47</b>	<b>2'297'000.00</b>	<b>2'379'500.00</b>	<b>2'491'900.00</b>	<b>2'600'300.00</b>
30	Personalaufwand	939'349.39	1'128'930.00	1'207'900.00	1'236'600.00	1'266'100.00	1'296'200.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'162'899.72	1'114'685.00	1'449'700.00	1'463'700.00	1'478'000.00	1'492'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	690'436.47	904'423.59	327'900.00	363'800.00	432'400.00	496'400.00
36	Transferaufwand	1'400.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00
39	Interne Verrechnungen	30'237.73	21'716.88	3'900.00	3'900.00	3'900.00	3'900.00
42	Entgelte	-100'348.80	-55'450.00	-55'500.00	-55'500.00	-55'500.00	-55'500.00
44	Finanztrag	-331'363.20	-335'112.00	-335'100.00	-335'100.00	-335'100.00	-335'100.00
49	Interne Verrechnungen	-333'900.00	-350'600.00	-303'900.00	-303'900.00	-303'900.00	-303'900.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>825'193.63</b>	<b>1'040'030.00</b>	<b>1'166'500.00</b>	<b>1'213'800.00</b>	<b>1'262'000.00</b>	<b>1'311'100.00</b>
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>521'642.14</b>	<b>657'770.00</b>	<b>755'200.00</b>	<b>776'800.00</b>	<b>798'600.00</b>	<b>820'900.00</b>
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>521'642.14</b>	<b>657'770.00</b>	<b>755'200.00</b>	<b>776'800.00</b>	<b>798'600.00</b>	<b>820'900.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung (Vermittleramt)</b>	<b>25'370.92</b>	<b>24'000.00</b>	<b>24'700.00</b>	<b>26'300.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>29'700.00</b>
30	Personalaufwand	32'961.00	37'400.00	37'500.00	38'400.00	39'400.00	40'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	8'039.92	6'600.00	7'200.00	7'900.00	8'600.00	9'300.00
42	Entgelte	-15'630.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
<b>1202</b>	<b>Bezirksgericht</b>	<b>496'271.22</b>	<b>633'770.00</b>	<b>730'500.00</b>	<b>750'500.00</b>	<b>770'600.00</b>	<b>791'200.00</b>
30	Personalaufwand	594'584.50	660'600.00	720'900.00	737'600.00	754'700.00	772'300.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	192'307.52	126'120.00	189'600.00	192'500.00	195'500.00	198'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
39	Interne Verrechnungen	30'000.00	47'050.00	400.00	400.00	400.00	400.00
42	Entgelte	-320'620.80	-270'000.00	-250'000.00	-250'000.00	-250'000.00	-250'000.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>226'078.47</b>	<b>299'510.00</b>	<b>322'700.00</b>	<b>344'700.00</b>	<b>367'300.00</b>	<b>390'300.00</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>226'078.47</b>	<b>299'510.00</b>	<b>322'700.00</b>	<b>344'700.00</b>	<b>367'300.00</b>	<b>390'300.00</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>136'306.85</b>	<b>171'300.00</b>	<b>204'300.00</b>	<b>213'200.00</b>	<b>222'200.00</b>	<b>231'400.00</b>
30	Personalaufwand	220'072.90	292'700.00	317'900.00	325'800.00	333'800.00	342'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	16'443.60	16'600.00	26'400.00	27'400.00	28'400.00	29'400.00
36	Transferaufwand	102'076.50	94'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00	92'000.00
42	Entgelte	-195'216.95	-225'000.00	-225'000.00	-225'000.00	-225'000.00	-225'000.00

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
46	Transferertrag	-7'069.20	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
<b>1401</b>	<b>Notariat, Grundbuchamt</b>	<b>1'677.90</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'677.90	2'000.00	2'000.00	2'100.00	2'200.00	2'300.00
<b>1402</b>	<b>Mietwesen Schlichtungsstelle</b>	<b>49'750.41</b>	<b>71'050.00</b>	<b>82'300.00</b>	<b>84'500.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>89'100.00</b>
30	Personalaufwand	43'883.45	65'850.00	66'700.00	67'900.00	69'200.00	70'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	5'866.96	5'200.00	15'600.00	16'600.00	17'600.00	18'600.00
<b>1403</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>5'892.25</b>	<b>19'800.00</b>	<b>29'600.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>47'600.00</b>	<b>57'000.00</b>
30	Personalaufwand	286'997.01	303'500.00	310'800.00	318'500.00	326'500.00	334'700.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	21'545.81	23'100.00	25'600.00	26'700.00	27'900.00	29'100.00
39	Interne Verrechnungen	13'200.00	13'200.00	13'200.00	13'200.00	13'200.00	13'200.00
42	Entgelte	-315'850.57	-320'000.00	-320'000.00	-320'000.00	-320'000.00	-320'000.00
<b>1404</b>	<b>Erbschaftsamt</b>	<b>52'636.73</b>	<b>44'110.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>22'100.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>25'900.00</b>
30	Personalaufwand	64'601.20	51'010.00	29'800.00	31'100.00	32'400.00	33'700.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	19'475.58	18'100.00	18'400.00	19'000.00	19'600.00	20'200.00
42	Entgelte	-31'440.05	-25'000.00	-28'000.00	-28'000.00	-28'000.00	-28'000.00
<b>1405</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>25'823.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>34'100.00</b>
36	Transferaufwand	25'823.00	34'000.00	34'100.00	34'100.00	34'100.00	34'100.00
<b>1406</b>	<b>Markt- und Wirtschaftswesen</b>	<b>-46'008.67</b>	<b>-42'750.00</b>	<b>-49'800.00</b>	<b>-49'700.00</b>	<b>-49'600.00</b>	<b>-49'500.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	27.28	400.00	100.00	200.00	300.00	400.00
41	Regalien und Konzessionen	-27'204.30	-22'850.00	-40'900.00	-40'900.00	-40'900.00	-40'900.00
42	Entgelte	-18'831.65	-20'300.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>						
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>						
30	Personalaufwand	277'258.81	394'200.00	386'900.00	390'200.00	393'500.00	396'800.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	447'170.23	482'400.00	489'500.00	466'900.00	471'800.00	476'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	163'874.59	219'170.64	201'300.00	363'600.00	240'500.00	268'200.00
34	Finanzaufwand	3'695.50	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
36	Transferaufwand	1'449'931.30	1'425'000.00	1'425'000.00	1'425'000.00	1'425'000.00	1'425'000.00
39	Interne Verrechnungen	87'657.53	87'997.45	87'000.00	87'700.00	87'700.00	87'700.00
42	Entgelte	-1'365'619.59	-1'365'000.00	-1'350'000.00	-1'350'000.00	-1'350'000.00	-1'350'000.00
44	Finanzertrag	-2'357.15	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00

Nach Funktionen und Arten		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
46	Transferertrag	-88'000.00	-98'000.00	-98'000.00	-98'000.00	-98'000.00	-98'000.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	-973'611.22	-1'147'768.09	-1'143'700.00	7'000'000.00	-8'287'400.00	-1'208'400.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>77'473.02</b>	<b>82'750.00</b>	<b>88'600.00</b>	<b>92'300.00</b>	<b>96'100.00</b>	<b>99'900.00</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>7'081.13</b>	<b>11'300.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>13'100.00</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>7'081.13</b>	<b>11'300.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>13'100.00</b>
30	Personalaufwand	4'528.00	5'200.00	5'200.00	5'600.00	6'000.00	6'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	4'566.73	7'300.00	7'300.00	7'600.00	7'900.00	8'200.00
42	Entgelte	-2'013.60	-1'200.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>70'391.89</b>	<b>71'450.00</b>	<b>77'600.00</b>	<b>80'600.00</b>	<b>83'700.00</b>	<b>86'800.00</b>
<b>1620</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>44'470.44</b>	<b>41'150.00</b>	<b>40'600.00</b>	<b>42'100.00</b>	<b>43'700.00</b>	<b>45'300.00</b>
30	Personalaufwand	6'942.05	8'300.00	8'100.00	8'700.00	9'400.00	10'100.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	33'829.79	26'050.00	25'700.00	26'600.00	27'500.00	28'400.00
36	Transferaufwand	10'123.30	10'300.00	10'300.00	10'300.00	10'300.00	10'300.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'924.70					
46	Transferertrag	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00
<b>1621</b>	<b>Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement SEE</b>	<b>25'921.45</b>	<b>30'300.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>41'500.00</b>
30	Personalaufwand	15'924.65	18'100.00	21'400.00	21'900.00	22'400.00	22'900.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	9'886.80	12'200.00	15'200.00	16'200.00	17'200.00	18'200.00
36	Transferaufwand			400.00	400.00	400.00	400.00
42	Entgelte	110.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>21'455'430.50</b>	<b>25'106'253.05</b>	<b>27'307'200.00</b>	<b>25'550'300.00</b>	<b>26'134'600.00</b>	<b>27'096'800.00</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>19'595'017.27</b>	<b>23'231'603.05</b>	<b>25'278'600.00</b>	<b>23'438'600.00</b>	<b>24'013'300.00</b>	<b>25'113'900.00</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'690'253.24</b>	<b>2'060'990.00</b>	<b>2'369'100.00</b>	<b>2'441'100.00</b>	<b>2'521'100.00</b>	<b>2'617'600.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'690'253.24</b>	<b>2'060'990.00</b>	<b>2'369'100.00</b>	<b>2'441'100.00</b>	<b>2'521'100.00</b>	<b>2'617'600.00</b>
30	Personalaufwand	1'952'265.10	2'336'800.00	2'577'900.00	2'638'300.00	2'700'100.00	2'763'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	169'788.74	131'160.00	216'500.00	218'000.00	221'200.00	224'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'000.00	13'500.00	23'500.00	38'500.00	68'500.00
36	Transferaufwand		12'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
39	Interne Verrechnungen		30.00		100.00	100.00	100.00
42	Entgelte	-960.00		-4'300.00	-4'300.00	-4'300.00	-4'300.00
46	Transferertrag	-430'840.60	-425'000.00	-441'500.00	-441'500.00	-441'500.00	-441'500.00



Nach Funktionen und Arten		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
212	Primarschule	8'306'880.90	9'844'100.06	10'060'500.00	8'665'900.00	8'776'000.00	9'162'200.00
2120	Primarschule	8'306'880.90	9'844'100.06	10'060'500.00	8'665'900.00	8'776'000.00	9'162'200.00
30	Personalaufwand	8'785'762.75	10'004'750.00	10'116'300.00	10'354'100.00	10'597'900.00	10'847'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	733'706.99	837'485.00	928'100.00	931'300.00	941'700.00	952'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'398.42	267'251.75	290'600.00	640'900.00	496'600.00	622'600.00
36	Transferaufwand	10'210.65	52'000.00	57'000.00	57'000.00	57'000.00	57'000.00
39	Interne Verrechnungen	1'582.89	613.31		900.00	1'100.00	1'100.00
42	Entgelte	-38'276.05					
46	Transferertrag	-1'307'526.90	-1'282'000.00	-1'331'500.00	-3'318'300.00	-3'318'300.00	-3'318'300.00
49	Interne Verrechnungen	-35'977.85	-36'000.00				
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	4'223'812.49	5'270'075.54	5'841'500.00	4'904'800.00	5'025'600.00	5'234'600.00
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	4'223'812.49	5'270'075.54	5'841'500.00	4'904'800.00	5'025'600.00	5'234'600.00
30	Personalaufwand	4'335'739.30	5'116'450.00	5'538'300.00	5'669'000.00	5'803'000.00	5'940'300.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	515'496.66	703'900.00	701'000.00	704'200.00	712'400.00	720'700.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'446.11	111'728.28	130'500.00	294'700.00	273'200.00	336'600.00
36	Transferaufwand	269'083.75	178'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00
39	Interne Verrechnungen	593.52	297.26		500.00	600.00	600.00
42	Entgelte	-97'524.35	-52'800.00	-52'800.00	-52'800.00	-52'800.00	-52'800.00
46	Transferertrag	-859'022.50	-787'500.00	-833'500.00	-2'068'800.00	-2'068'800.00	-2'068'800.00
214	Musikschulen	516'537.44	562'450.00	574'000.00	614'200.00	652'200.00	673'900.00
2140	Musikschulen	516'537.44	562'450.00	574'000.00	614'200.00	652'200.00	673'900.00
30	Personalaufwand	725'339.50	732'050.00	784'400.00	803'400.00	823'000.00	843'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	68'328.09	104'400.00	91'300.00	93'000.00	94'700.00	96'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			7'000.00	26'500.00	43'200.00	43'200.00
36	Transferaufwand	1'000.00		1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
39	Interne Verrechnungen	35'977.85	36'000.00				
42	Entgelte	-313'108.00	-308'500.00	-308'500.00	-308'500.00	-308'500.00	-308'500.00
43	Verschiedene Erträge	-1'000.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00
217	Schulliegenschaften	3'570'401.45	3'809'567.45	4'450'000.00	4'795'000.00	4'976'900.00	5'287'700.00
2170	Schulliegenschaften	3'570'401.45	3'809'567.45	4'450'000.00	4'795'000.00	4'976'900.00	5'287'700.00
30	Personalaufwand	1'206'135.88	1'266'960.00	1'471'400.00	1'505'900.00	1'541'400.00	1'577'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'536'734.30	1'503'965.00	1'925'600.00	1'940'900.00	1'957'600.00	1'974'500.00

Nach Funktionen und Arten		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	784'197.68	1'007'530.76	1'041'200.00	1'323'600.00	1'453'300.00	1'711'000.00
39	Interne Verrechnungen	117'564.10	108'311.69	85'000.00	97'800.00	97'800.00	97'800.00
42	Entgelte	-39'300.90	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00
44	Finanzertrag	-34'648.50	-62'200.00	-58'200.00	-58'200.00	-58'200.00	-58'200.00
49	Interne Verrechnungen	-281.11					
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>		<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>		<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
36	Transferaufwand		100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
46	Transferertrag		-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>1'287'131.75</b>	<b>1'684'420.00</b>	<b>1'933'500.00</b>	<b>1'967'600.00</b>	<b>2'011'500.00</b>	<b>2'087'900.00</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>849'959.63</b>	<b>1'104'210.00</b>	<b>1'196'400.00</b>	<b>1'217'500.00</b>	<b>1'238'900.00</b>	<b>1'260'800.00</b>
30	Personalaufwand	585'032.18	712'800.00	813'400.00	829'500.00	845'900.00	862'800.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	229'076.31	391'710.00	410'300.00	415'300.00	420'300.00	425'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'369.84					
42	Entgelte	-3'518.70	-300.00	-27'300.00	-27'300.00	-27'300.00	-27'300.00
<b>2191</b>	<b>Obligatorische, Schule, n.a.g.</b>	<b>437'172.12</b>	<b>580'210.00</b>	<b>737'100.00</b>	<b>750'100.00</b>	<b>772'600.00</b>	<b>827'100.00</b>
30	Personalaufwand	333'832.10	421'460.00	415'500.00	418'300.00	427'900.00	437'800.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	100'876.02	129'600.00	283'100.00	283'500.00	286'900.00	290'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		30'000.00	39'500.00	49'000.00	58'500.00	99'700.00
39	Interne Verrechnungen	4'000.00	4'150.00	4'000.00	4'300.00	4'300.00	4'300.00
42	Entgelte		-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00	-3'500.00
46	Transferertrag	-1'536.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>1'631'364.02</b>	<b>1'626'650.00</b>	<b>1'714'300.00</b>	<b>1'796'200.00</b>	<b>1'804'400.00</b>	<b>1'664'600.00</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>1'631'364.02</b>	<b>1'626'650.00</b>	<b>1'714'300.00</b>	<b>1'796'200.00</b>	<b>1'804'400.00</b>	<b>1'664'600.00</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>1'631'364.02</b>	<b>1'626'650.00</b>	<b>1'714'300.00</b>	<b>1'796'200.00</b>	<b>1'804'400.00</b>	<b>1'664'600.00</b>
30	Personalaufwand	193'125.05	200'300.00	203'400.00	208'600.00	213'900.00	219'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	143'049.00	166'350.00	181'800.00	184'300.00	187'200.00	190'100.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'146.57		74'100.00	148'300.00	148'300.00	
36	Transferaufwand	1'278'642.20	1'290'000.00	1'290'000.00	1'290'000.00	1'290'000.00	1'290'000.00
42	Entgelte	-39'000.00					
46	Transferertrag	-18'598.80	-30'000.00	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00
<b>25</b>	<b>Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>340'000.00</b>

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
251	Allgemeinbildende Schulen	330'000.00	330'000.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	330'000.00	330'000.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00
36	Transferaufwand	330'000.00	330'000.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00
29	Übriges Bildungswesen	-100'950.79	-82'000.00	-25'700.00	-24'500.00	-23'100.00	-21'700.00
299	Übriges Bildungswesen	-100'950.79	-82'000.00	-25'700.00	-24'500.00	-23'100.00	-21'700.00
2990	Bildung, n.a.g.	-100'950.79	-82'000.00	-25'700.00	-24'500.00	-23'100.00	-21'700.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	16'299.46	10'000.00	66'300.00	67'500.00	68'900.00	70'300.00
36	Transferaufwand	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
42	Entgelte	-65'129.00	-52'000.00	-52'000.00	-52'000.00	-52'000.00	-52'000.00
46	Transferertrag	-62'121.25	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'082'867.17	1'502'621.79	2'135'000.00	2'236'600.00	2'246'200.00	2'290'000.00
31	Kulturerbe	57'489.97	61'450.00	55'200.00	55'600.00	56'000.00	56'400.00
311	Museen und bildende Kunst	37'164.88	37'300.00	42'300.00	42'400.00	42'500.00	42'600.00
3110	Museen und bildende Kunst	37'164.88	37'300.00	42'300.00	42'400.00	42'500.00	42'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'164.88	2'300.00	2'300.00	2'400.00	2'500.00	2'600.00
36	Transferaufwand	35'000.00	35'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'325.09	24'150.00	12'900.00	13'200.00	13'500.00	13'800.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'325.09	24'150.00	12'900.00	13'200.00	13'500.00	13'800.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	20'325.09	22'150.00	12'900.00	13'200.00	13'500.00	13'800.00
36	Transferaufwand		2'000.00				
32	Kultur, übriges	414'004.54	501'700.00	550'900.00	562'400.00	563'600.00	564'800.00
321	Bibliotheken und Literatur	83'060.00	80'400.00	143'000.00	153'400.00	153'500.00	153'600.00
3210	Bibliotheken und Literatur	83'060.00	80'400.00	143'000.00	153'400.00	153'500.00	153'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	960.00	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'200.00	1'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			61'700.00	72'000.00	72'000.00	72'000.00
36	Transferaufwand	82'100.00	79'400.00	80'300.00	80'300.00	80'300.00	80'300.00
322	Musik und Theater	106'505.07	97'300.00	114'100.00	114'200.00	114'300.00	114'400.00
3220	Musik und Theater	106'505.07	97'300.00	114'100.00	114'200.00	114'300.00	114'400.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	21'295.07	300.00	100.00	200.00	300.00	400.00
36	Transferaufwand	93'285.00	117'000.00	114'000.00	114'000.00	114'000.00	114'000.00
46	Transferertrag	-8'075.00	-20'000.00				
329	Kultur, n.a.g.	224'439.47	324'000.00	293'800.00	294'800.00	295'800.00	296'800.00

Nach Funktionen und Arten		Budget				Finanzplan		
		2023	2024	2025	2026	2027		
		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2027
<b>3290</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>224'439.47</b>	<b>324'000.00</b>	<b>293'800.00</b>	<b>294'800.00</b>	<b>295'800.00</b>	<b>296'800.00</b>	<b>296'800.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	52'259.97	71'400.00	70'800.00	71'800.00	72'800.00	73'800.00	73'800.00
36	Transferaufwand	172'179.50	298'600.00	223'000.00	223'000.00	223'000.00	223'000.00	223'000.00
42	Entgelte		-46'000.00					
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>611'372.66</b>	<b>939'471.79</b>	<b>1'528'900.00</b>	<b>1'618'600.00</b>	<b>1'626'600.00</b>	<b>1'668'800.00</b>	<b>1'668'800.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>315'613.87</b>	<b>456'746.79</b>	<b>735'500.00</b>	<b>743'200.00</b>	<b>744'500.00</b>	<b>745'800.00</b>	<b>745'800.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>315'613.87</b>	<b>456'746.79</b>	<b>735'500.00</b>	<b>743'200.00</b>	<b>744'500.00</b>	<b>745'800.00</b>	<b>745'800.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	72'187.79	145'360.00	74'700.00	75'800.00	77'100.00	78'400.00	78'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	22'247.98	31'258.94	79'800.00	86'200.00	86'200.00	86'200.00	86'200.00
36	Transferaufwand	219'522.85	279'000.00	581'000.00	581'000.00	581'000.00	581'000.00	581'000.00
39	Interne Verrechnungen	1'655.25	1'127.85		200.00	200.00	200.00	200.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>295'758.79</b>	<b>482'725.00</b>	<b>793'400.00</b>	<b>875'400.00</b>	<b>882'100.00</b>	<b>923'000.00</b>	<b>923'000.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>151'139.98</b>	<b>289'680.00</b>	<b>306'500.00</b>	<b>353'000.00</b>	<b>356'000.00</b>	<b>393'200.00</b>	<b>393'200.00</b>
30	Personalaufwand	507.20						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	164'149.93	283'080.00	271'700.00	274'700.00	277'700.00	280'900.00	280'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		11'600.00	43'300.00	86'500.00	86'500.00	120'500.00	120'500.00
36	Transferaufwand	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
39	Interne Verrechnungen				300.00	300.00	300.00	300.00
44	Finanzertag	-11'043.15	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00
46	Transferertrag	-4'474.00	-1'000.00	-4'500.00	-4'500.00	-4'500.00	-4'500.00	-4'500.00
<b>3422</b>	<b>Seebäder</b>	<b>144'618.81</b>	<b>193'045.00</b>	<b>486'900.00</b>	<b>522'400.00</b>	<b>526'100.00</b>	<b>529'800.00</b>	<b>529'800.00</b>
30	Personalaufwand	60'205.55	61'500.00	54'900.00	56'700.00	58'600.00	60'500.00	60'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	78'813.26	124'345.00	233'200.00	235'000.00	236'800.00	238'600.00	238'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			191'600.00	223'500.00	223'500.00	223'500.00	223'500.00
36	Transferaufwand	5'600.00	7'200.00	7'200.00	7'200.00	7'200.00	7'200.00	7'200.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>5'403'469.53</b>	<b>5'446'219.83</b>	<b>6'119'800.00</b>	<b>6'293'900.00</b>	<b>6'600'300.00</b>	<b>6'913'600.00</b>	<b>6'913'600.00</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>3'672'816.27</b>	<b>3'031'739.83</b>	<b>3'809'400.00</b>	<b>3'576'600.00</b>	<b>3'837'600.00</b>	<b>4'104'300.00</b>	<b>4'104'300.00</b>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>3'672'816.27</b>	<b>3'031'739.83</b>	<b>3'809'400.00</b>	<b>3'576'600.00</b>	<b>3'837'600.00</b>	<b>4'104'300.00</b>	<b>4'104'300.00</b>
<b>4120</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>3'384'480.50</b>	<b>3'323'000.00</b>	<b>3'539'000.00</b>	<b>3'539'000.00</b>	<b>3'539'000.00</b>	<b>3'539'000.00</b>	<b>3'539'000.00</b>
36	Transferaufwand	3'384'480.50	3'323'000.00	3'539'000.00	3'539'000.00	3'539'000.00	3'539'000.00	3'539'000.00
<b>4121</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>288'335.77</b>	<b>-291'260.17</b>	<b>270'400.00</b>	<b>37'600.00</b>	<b>298'600.00</b>	<b>565'300.00</b>	<b>565'300.00</b>
30	Personalaufwand	7'759'931.68	7'156'500.00	8'211'800.00	8'404'000.00	8'600'800.00	8'802'700.00	8'802'700.00



Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'499'624.71	1'354'000.00	1'456'300.00	1'469'600.00	1'483'200.00	1'496'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	418'205.03	438'835.71	422'100.00	462'800.00	513'400.00	564'000.00
34	Finanzaufwand	15'408.60	7'800.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-16'232.50					
36	Transferaufwand	43'437.43	43'437.43	43'400.00	51'400.00	51'400.00	51'400.00
39	Interne Verrechnungen	31'148.70	19'203.79	100.00	100.00	100.00	600.00
42	Entgelte	-9'398'469.00	-9'370'400.00	-10'150'300.00	-10'150'300.00	-10'150'300.00	-10'150'300.00
43	Verschiedene Erträge	-99'029.77	-108'700.00	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00	-105'000.00
49	Interne Verrechnungen	-40'600.40	-41'000.00	-96'000.00	-96'000.00	-96'000.00	-96'000.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	74'911.29	209'062.90	487'100.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'632'180.19</b>	<b>2'268'200.00</b>	<b>2'184'500.00</b>	<b>2'588'600.00</b>	<b>2'631'000.00</b>	<b>2'674'600.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'204'471.68</b>	<b>1'312'000.00</b>	<b>1'242'000.00</b>	<b>362'000.00</b>	<b>362'000.00</b>	<b>362'000.00</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'204'471.68</b>	<b>1'312'000.00</b>	<b>1'242'000.00</b>	<b>362'000.00</b>	<b>362'000.00</b>	<b>362'000.00</b>
36	Transferaufwand	1'204'471.68	1'312'000.00	1'242'000.00	362'000.00	362'000.00	362'000.00
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>427'708.51</b>	<b>956'200.00</b>	<b>942'500.00</b>	<b>2'226'600.00</b>	<b>2'269'000.00</b>	<b>2'312'600.00</b>
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>427'708.51</b>	<b>956'200.00</b>	<b>942'500.00</b>	<b>2'226'600.00</b>	<b>2'269'000.00</b>	<b>2'312'600.00</b>
30	Personalaufwand	1'315'407.82	1'544'600.00	1'687'600.00	1'726'800.00	1'766'800.00	1'808'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	188'390.34	357'400.00	411'200.00	363'300.00	365'800.00	368'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	79'777.28		40'000.00	80'000.00	80'000.00	80'000.00
36	Transferaufwand	4'664.30	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
39	Interne Verrechnungen	50'200.00	50'200.00	50'200.00	50'600.00	50'600.00	50'600.00
42	Entgelte	-1'210'731.23	-1'004'000.00	-1'254'500.00	-2'100.00	-2'200.00	-2'300.00
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>71'646.92</b>	<b>81'280.00</b>	<b>97'200.00</b>	<b>99'600.00</b>	<b>102'200.00</b>	<b>104'800.00</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
36	Transferaufwand		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>69'715.72</b>	<b>76'680.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>93'900.00</b>	<b>96'100.00</b>	<b>98'300.00</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>69'715.72</b>	<b>76'680.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>93'900.00</b>	<b>96'100.00</b>	<b>98'300.00</b>
30	Personalaufwand	12'921.70	14'480.00	15'000.00	16'000.00	17'000.00	18'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	56'794.02	62'200.00	76'900.00	77'900.00	79'100.00	80'300.00
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'931.20</b>	<b>4'100.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>6'000.00</b>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'931.20</b>	<b>4'100.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>6'000.00</b>

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
30	Personalaufwand	1'811.20	3'600.00	4'300.00	4'500.00	4'700.00	4'900.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	120.00	500.00	500.00	700.00	900.00	1'100.00
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, n.a.g</b>	<b>26'826.15</b>	<b>65'000.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>29'900.00</b>
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, n.a.g</b>	<b>26'826.15</b>	<b>65'000.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>29'900.00</b>
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, n.a.g</b>	<b>26'826.15</b>	<b>65'000.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>29'900.00</b>
30	Personalaufwand	1'538.50	3'150.00	7'000.00	7'100.00	7'200.00	7'300.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	25'287.65	49'500.00	21'700.00	22'000.00	22'300.00	22'600.00
42	Entgelte		-16'000.00				
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>5'942'298.26</b>	<b>7'043'725.00</b>	<b>7'201'700.00</b>	<b>6'493'000.00</b>	<b>6'669'800.00</b>	<b>6'847'500.00</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>738'536.55</b>	<b>872'000.00</b>	<b>907'400.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>198'000.00</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligung</b>	<b>738'536.55</b>	<b>872'000.00</b>	<b>907'400.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>198'000.00</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligung</b>	<b>738'536.55</b>	<b>872'000.00</b>	<b>907'400.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>198'000.00</b>
36	Transferaufwand	738'536.55	872'000.00	907'400.00	198'000.00	198'000.00	198'000.00
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene, Invalidität</b>	<b>118'094.30</b>	<b>185'275.00</b>	<b>206'800.00</b>	<b>208'100.00</b>	<b>209'400.00</b>	<b>210'800.00</b>
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>91'117.40</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>91'117.40</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>113'000.00</b>
30	Personalaufwand	91'117.40	113'000.00	113'000.00	113'000.00	113'000.00	113'000.00
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>						
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	119'733.96	143'200.00	144'000.00	144'800.00	145'800.00	146'800.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	243'658.12	243'686.53	243'700.00	285'900.00	285'900.00	285'900.00
39	Interne Verrechnungen	52'739.10	48'345.43	96'000.00	96'000.00	96'000.00	96'000.00
42	Entgelte	-946.90	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00
44	Finanzertrag	-781'071.85	-780'300.00	-779'000.00	-779'000.00	-779'000.00	-779'000.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	365'887.57	347'568.04	297'800.00	254'800.00	253'800.00	252'800.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>26'976.90</b>	<b>72'275.00</b>	<b>93'800.00</b>	<b>95'100.00</b>	<b>96'400.00</b>	<b>97'800.00</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>26'976.90</b>	<b>72'275.00</b>	<b>93'800.00</b>	<b>95'100.00</b>	<b>96'400.00</b>	<b>97'800.00</b>
30	Personalaufwand	2'338.30	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'594.80	68'775.00	81'300.00	82'600.00	83'900.00	85'300.00
36	Transferaufwand	25'043.80	30'000.00	29'000.00	29'000.00	29'000.00	29'000.00
46	Transferertrag	-30'000.00	-30'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'062'996.38</b>	<b>1'309'100.00</b>	<b>1'453'900.00</b>	<b>1'454'500.00</b>	<b>1'455'100.00</b>	<b>1'455'700.00</b>

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>62'389.83</b>	<b>186'200.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>62'389.83</b>	<b>186'200.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand		33'700.00				
36	Transferaufwand	260'182.45	354'000.00	294'000.00	294'000.00	294'000.00	294'000.00
46	Transferertrag	-197'792.62	-201'500.00	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>6'672.05</b>	<b>7'900.00</b>	<b>427'800.00</b>	<b>428'300.00</b>	<b>428'800.00</b>	<b>429'300.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>6'672.05</b>	<b>7'900.00</b>	<b>427'800.00</b>	<b>428'300.00</b>	<b>428'800.00</b>	<b>429'300.00</b>
30	Personalaufwand	992.50	1'000.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	3'679.55	56'400.00	20'700.00	21'200.00	21'700.00	22'200.00
36	Transferaufwand	2'000.00	2'500.00	403'000.00	403'000.00	403'000.00	403'000.00
42	Entgelte		-52'000.00				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>993'934.50</b>	<b>1'115'000.00</b>	<b>832'100.00</b>	<b>832'200.00</b>	<b>832'300.00</b>	<b>832'400.00</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>993'934.50</b>	<b>1'115'000.00</b>	<b>516'100.00</b>	<b>516'200.00</b>	<b>516'300.00</b>	<b>516'400.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'792.45	1'900.00	2'000.00	2'100.00	2'200.00	2'300.00
36	Transferaufwand	991'142.05	1'113'100.00	514'100.00	514'100.00	514'100.00	514'100.00
<b>5451</b>	<b>Kindertragesstätten und Kinderhorte</b>			<b>316'000.00</b>	<b>316'000.00</b>	<b>316'000.00</b>	<b>316'000.00</b>
36	Transferaufwand			536'000.00	536'000.00	536'000.00	536'000.00
46	Transferertrag			-220'000.00	-220'000.00	-220'000.00	-220'000.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>4'022'671.03</b>	<b>4'677'350.00</b>	<b>4'633'600.00</b>	<b>4'632'400.00</b>	<b>4'807'300.00</b>	<b>4'983'000.00</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch</b>	<b>2'437'020.91</b>	<b>2'500'300.00</b>	<b>2'039'700.00</b>	<b>2'040'900.00</b>	<b>2'042'100.00</b>	<b>2'043'300.00</b>
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'437'020.91</b>	<b>2'500'300.00</b>	<b>2'039'700.00</b>	<b>2'040'900.00</b>	<b>2'042'100.00</b>	<b>2'043'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	57'021.00	60'800.00	102'200.00	103'400.00	104'600.00	105'800.00
36	Transferaufwand	3'058'476.67	3'039'500.00	2'849'500.00	2'849'500.00	2'849'500.00	2'849'500.00
42	Entgelte	-18'887.40					
44	Finanzertrag	-37'440.00	-60'000.00	-102'000.00	-102'000.00	-102'000.00	-102'000.00
46	Transferertrag	-622'149.36	-540'000.00	-810'000.00	-810'000.00	-810'000.00	-810'000.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>312'200.15</b>	<b>706'500.00</b>	<b>1'121'500.00</b>	<b>1'108'000.00</b>	<b>1'252'900.00</b>	<b>1'398'000.00</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>312'200.15</b>	<b>706'500.00</b>	<b>1'121'500.00</b>	<b>1'108'000.00</b>	<b>1'252'900.00</b>	<b>1'398'000.00</b>
30	Personalaufwand	149'877.57	233'500.00	229'900.00	236'100.00	242'500.00	249'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	714'304.60	473'000.00	1'208'500.00	1'185'000.00	1'191'700.00	1'198'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'044.53		13'100.00	16'900.00	148'700.00	280'500.00
36	Transferaufwand	1'345'333.59	2'520'000.00	2'580'000.00	2'580'000.00	2'580'000.00	2'580'000.00

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
39	Interne Verrechnungen	653.90					
42	Entgelte	-42'528.00	-200'000.00	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00
44	Finanzertrag	-78'150.60	-2'320'000.00	-2'410'000.00	-2'410'000.00	-2'410'000.00	-2'410'000.00
46	Transferertrag	-1'787'335.44	1'470'550.00	1'472'400.00	1'483'500.00	1'512'300.00	1'541'700.00
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>1'273'449.97</b>	<b>1'470'550.00</b>	<b>1'472'400.00</b>	<b>1'483'500.00</b>	<b>1'512'300.00</b>	<b>1'541'700.00</b>
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>1'273'449.97</b>	<b>1'470'550.00</b>	<b>1'472'400.00</b>	<b>1'483'500.00</b>	<b>1'512'300.00</b>	<b>1'541'700.00</b>
30	Personalaufwand	1'189'136.44	1'368'400.00	1'402'400.00	1'429'000.00	1'456'300.00	1'484'200.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	124'126.18	109'150.00	97'000.00	81'500.00	83'000.00	84'500.00
42	Entgelte	-38'312.65	-7'000.00	-27'000.00	-27'000.00	-27'000.00	-27'000.00
46	Transferertrag	-1'500.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>4'672'900.93</b>	<b>5'547'318.52</b>	<b>5'983'200.00</b>	<b>6'531'600.00</b>	<b>6'406'300.00</b>	<b>6'510'900.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'052'586.04</b>	<b>3'804'157.08</b>	<b>4'077'600.00</b>	<b>4'458'500.00</b>	<b>4'572'000.00</b>	<b>4'675'500.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'398'457.82</b>	<b>2'232'509.05</b>	<b>2'427'900.00</b>	<b>2'552'700.00</b>	<b>2'597'900.00</b>	<b>2'690'900.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'770'421.25</b>	<b>2'378'832.05</b>	<b>2'543'800.00</b>	<b>2'655'300.00</b>	<b>2'699'000.00</b>	<b>2'790'500.00</b>
30	Personalaufwand	1'047'584.05	1'232'180.00	1'177'400.00	1'205'000.00	1'233'200.00	1'262'000.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	769'536.79	911'430.00	924'400.00	809'300.00	817'400.00	825'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	338'597.43	565'006.35	780'100.00	970'100.00	977'500.00	1'029'500.00
36	Transferaufwand	15'292.77	15'292.77	15'300.00	19'700.00	19'700.00	19'700.00
39	Interne Verrechnungen	9'696.81	8'922.93		4'600.00	4'600.00	7'200.00
42	Entgelte	-14'042.75	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00
44	Finanzertrag	-93'809.00	-31'500.00	-31'500.00	-31'500.00	-31'500.00	-31'500.00
46	Transferertrag	-131'434.85	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00	-124'000.00
49	Interne Verrechnungen	-171'000.00	-173'500.00	-172'900.00	-172'900.00	-172'900.00	-172'900.00
<b>6152</b>	<b>Parkplätze MWST-pflichtig</b>	<b>-371'963.43</b>	<b>-146'323.00</b>	<b>-115'900.00</b>	<b>-102'600.00</b>	<b>-101'100.00</b>	<b>-99'600.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	74'745.72	71'275.00	103'000.00	104'300.00	105'800.00	107'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		184'880.00	211'600.00	220'900.00	220'900.00	220'900.00
39	Interne Verrechnungen		2'622.00		2'700.00	2'700.00	2'700.00
42	Entgelte	-0.04					
44	Finanzertrag	-446'709.11	-405'100.00	-430'500.00	-430'500.00	-430'500.00	-430'500.00
<b>618</b>	<b>Privatstrassen</b>	<b>45'224.06</b>	<b>134'572.52</b>	<b>211'000.00</b>	<b>309'400.00</b>	<b>309'400.00</b>	<b>309'400.00</b>
<b>6180</b>	<b>Privatstrassen</b>	<b>45'224.06</b>	<b>134'572.52</b>	<b>211'000.00</b>	<b>309'400.00</b>	<b>309'400.00</b>	<b>309'400.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	53.46					



Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
36	Transferaufwand	55'170.60	134'300.00	211'000.00	309'000.00	309'000.00	309'000.00
39	Interne Verrechnungen		272.52		400.00	400.00	400.00
42	Entgelte	-10'000.00					
<b>619</b>	<b>Strassen, n.a.g.</b>	<b>1'608'904.16</b>	<b>1'437'075.51</b>	<b>1'438'700.00</b>	<b>1'596'400.00</b>	<b>1'664'700.00</b>	<b>1'675'200.00</b>
<b>6190</b>	<b>Strassen, n.a.g.</b>	<b>1'608'904.16</b>	<b>1'437'075.51</b>	<b>1'438'700.00</b>	<b>1'596'400.00</b>	<b>1'664'700.00</b>	<b>1'675'200.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	91'830.05	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'200.00	1'300.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				100.00	100.00	100.00
36	Transferaufwand	1'416'105.77	1'373'097.85	1'437'700.00	1'594'200.00	1'662'400.00	1'662'400.00
39	Interne Verrechnungen	100'968.34	62'977.66		1'000.00	1'000.00	11'400.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'621'085.84</b>	<b>1'732'171.44</b>	<b>1'903'600.00</b>	<b>2'070'700.00</b>	<b>1'831'500.00</b>	<b>1'832'200.00</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>330'306.48</b>	<b>276'936.11</b>	<b>348'400.00</b>	<b>509'400.00</b>	<b>270'200.00</b>	<b>270'900.00</b>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>330'306.48</b>	<b>276'936.11</b>	<b>348'400.00</b>	<b>509'400.00</b>	<b>270'200.00</b>	<b>270'900.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	38'175.19	49'050.00	50'000.00	50'600.00	51'300.00	52'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		15'600.00	12'400.00	12'400.00	12'400.00	12'400.00
36	Transferaufwand	286'029.37	208'765.97	286'000.00	446'000.00	206'100.00	206'100.00
39	Interne Verrechnungen	6'101.92	3'520.14		400.00	400.00	400.00
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'278'705.80</b>	<b>1'419'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'278'705.80</b>	<b>1'419'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>	<b>1'521'000.00</b>
36	Transferaufwand	1'278'705.80	1'419'000.00	1'521'000.00	1'521'000.00	1'521'000.00	1'521'000.00
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>12'073.56</b>	<b>36'235.33</b>	<b>34'200.00</b>	<b>40'300.00</b>	<b>40'300.00</b>	<b>40'300.00</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>12'073.56</b>	<b>36'235.33</b>	<b>34'200.00</b>	<b>40'300.00</b>	<b>40'300.00</b>	<b>40'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	42'041.00	42'000.00				
36	Transferaufwand	13'264.36	35'206.65	35'200.00	41'300.00	41'300.00	41'300.00
39	Interne Verrechnungen	411.20	1'028.68				
42	Entgelte	-43'643.00	-42'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
<b>63</b>	<b>Verkehr, übriges</b>	<b>-770.95</b>	<b>10'990.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>3'200.00</b>
<b>631</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>-770.95</b>	<b>10'990.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>3'200.00</b>
<b>6310</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>-770.95</b>	<b>10'990.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>3'200.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6'269.05	17'990.00	9'000.00	9'400.00	9'800.00	10'200.00
42	Entgelte	-7'040.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>842'883.63</b>	<b>1'235'882.62</b>	<b>1'295'800.00</b>	<b>1'315'300.00</b>	<b>1'372'900.00</b>	<b>1'421'100.00</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	270'553.67	488'530.00	401'800.00	406'300.00	411'100.00	415'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					400.00	400.00
36	Transferaufwand	927'646.61	1'069'700.00	1'155'100.00	1'155'100.00	1'155'100.00	1'155'100.00
39	Interne Verrechnungen	122'400.00	123'000.00	122'400.00	122'400.00	125'200.00	125'900.00
42	Entgelte	-1'404'254.94	-1'400'800.00	-1'450'800.00	-1'450'800.00	-1'450'800.00	-1'450'800.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	83'654.66	-280'430.00	-228'500.00	-233'000.00	-241'000.00	-246'500.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>		<b>3'000.00</b>				
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>		<b>3'000.00</b>				
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>		<b>3'000.00</b>				
30	Personalaufwand	208'626.38	307'140.00	235'500.00	241'500.00	247'700.00	253'900.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	961'064.14	1'077'910.00	1'084'600.00	1'091'900.00	1'099'200.00	1'106'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'183.78	30'183.77	96'800.00	168'400.00	77'800.00	77'800.00
36	Transferaufwand	10'418.48	34'057.23	36'900.00	46'900.00	46'900.00	46'900.00
39	Interne Verrechnungen	184'942.20	185'619.48	185'000.00	185'100.00	185'100.00	185'100.00
42	Entgelte	-1'563'134.36	-1'378'800.00	-1'530'600.00	-1'520'100.00	-1'520'100.00	-1'520'100.00
49	Interne Verrechnungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	177'899.38	-243'110.48	-98'200.00	-203'700.00	-126'600.00	-140'200.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>77'780.09</b>	<b>281'822.27</b>	<b>289'300.00</b>	<b>358'100.00</b>	<b>403'700.00</b>	<b>410'700.00</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>77'780.09</b>	<b>281'822.27</b>	<b>289'300.00</b>	<b>358'100.00</b>	<b>403'700.00</b>	<b>410'700.00</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>77'780.09</b>	<b>281'822.27</b>	<b>289'300.00</b>	<b>358'100.00</b>	<b>403'700.00</b>	<b>410'700.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	77'780.09	220'700.00	240'100.00	242'700.00	245'300.00	247'900.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		59'106.49	49'200.00	114'100.00	156'900.00	161'300.00
39	Interne Verrechnungen		2'015.78		1'300.00	1'500.00	1'500.00
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>144'449.33</b>	<b>186'690.00</b>	<b>210'300.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>129'500.00</b>	<b>130'900.00</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>144'449.33</b>	<b>186'690.00</b>	<b>210'300.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>129'500.00</b>	<b>130'900.00</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>144'449.33</b>	<b>186'690.00</b>	<b>210'300.00</b>	<b>128'000.00</b>	<b>129'500.00</b>	<b>130'900.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	182'075.83	188'000.00	220'700.00	138'300.00	139'800.00	141'200.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00
36	Transferaufwand	21'701.40	23'000.00	23'000.00	23'000.00	23'000.00	23'000.00
39	Interne Verrechnungen		90.00		100.00	100.00	100.00

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
46	Transferertrag	-59'327.90	-28'000.00	-37'000.00	-37'000.00	-37'000.00	-37'000.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>190'393.81</b>	<b>226'888.18</b>	<b>254'300.00</b>	<b>276'200.00</b>	<b>278'100.00</b>	<b>309'100.00</b>
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>		<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'300.00</b>
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>		<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand		3'000.00	3'000.00	3'100.00	3'200.00	3'300.00
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>190'393.81</b>	<b>226'888.18</b>	<b>251'300.00</b>	<b>273'100.00</b>	<b>274'900.00</b>	<b>305'800.00</b>
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>190'393.81</b>	<b>226'888.18</b>	<b>251'300.00</b>	<b>273'100.00</b>	<b>274'900.00</b>	<b>305'800.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	83'015.30	124'200.00	168'100.00	169'900.00	171'700.00	173'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		10'000.00	10'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
36	Transferaufwand	120'897.48	111'968.74	112'000.00	122'000.00	122'000.00	148'400.00
39	Interne Verrechnungen	1'239.03	719.44				2'700.00
46	Transferertrag	-14'758.00	-10'000.00	-38'800.00	-38'800.00	-38'800.00	-38'800.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>256'280.70</b>	<b>280'982.17</b>	<b>265'400.00</b>	<b>273'700.00</b>	<b>279'400.00</b>	<b>285'300.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>20'830.63</b>	<b>49'712.17</b>	<b>31'100.00</b>	<b>34'300.00</b>	<b>35'300.00</b>	<b>36'300.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>20'830.63</b>	<b>49'712.17</b>	<b>31'100.00</b>	<b>34'300.00</b>	<b>35'300.00</b>	<b>36'300.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	59'268.24	57'700.00	54'900.00	55'800.00	56'800.00	57'800.00
36	Transferaufwand	36'185.76	36'185.76	21'200.00	23'500.00	23'500.00	23'500.00
39	Interne Verrechnungen	1'346.63	826.41				
42	Entgelte	-75'970.00	-45'000.00	-45'000.00	-45'000.00	-45'000.00	-45'000.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>235'450.07</b>	<b>231'270.00</b>	<b>234'300.00</b>	<b>239'400.00</b>	<b>244'100.00</b>	<b>249'000.00</b>
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>235'450.07</b>	<b>231'270.00</b>	<b>234'300.00</b>	<b>239'400.00</b>	<b>244'100.00</b>	<b>249'000.00</b>
30	Personalaufwand	115'567.66	137'200.00	135'000.00	138'800.00	142'600.00	146'600.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	80'808.36	51'950.00	54'300.00	55'200.00	56'100.00	57'000.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'900.00	2'900.00	3'300.00	3'300.00	3'300.00
36	Transferaufwand	39'124.05	42'120.00	42'100.00	42'100.00	42'100.00	42'100.00
42	Entgelte	-50.00					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>173'979.70</b>	<b>256'500.00</b>	<b>276'500.00</b>	<b>279'300.00</b>	<b>282'200.00</b>	<b>285'100.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>173'979.70</b>	<b>256'500.00</b>	<b>276'500.00</b>	<b>279'300.00</b>	<b>282'200.00</b>	<b>285'100.00</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>173'979.70</b>	<b>256'500.00</b>	<b>276'500.00</b>	<b>279'300.00</b>	<b>282'200.00</b>	<b>285'100.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	173'979.70	256'500.00	276'500.00	279'300.00	282'200.00	285'100.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>-304'301.75</b>	<b>-376'123.88</b>	<b>-348'800.00</b>	<b>-321'600.00</b>	<b>-374'800.00</b>	<b>-374'400.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>321'515.90</b>	<b>244'176.12</b>	<b>267'900.00</b>	<b>294'700.00</b>	<b>241'100.00</b>	<b>241'100.00</b>

Nach Funktionen und Arten		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
812	Strukturverbesserungen	143'657.15	38'426.12	87'900.00	114'700.00	61'100.00	61'100.00
8120	Strukturverbesserungen	143'657.15	38'426.12	87'900.00	114'700.00	61'100.00	61'100.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00
36	Transferaufwand	142'481.16	37'272.57	86'800.00	113'600.00	60'000.00	60'000.00
39	Interne Verrechnungen	165.99	53.55				
813	Produktionsverbesserungen Vieh	153.75	25'750.00				
8130	Produktionsverbesserung Vieh	153.75	25'750.00				
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	153.75	25'750.00				
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	177'705.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	177'705.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00
36	Transferaufwand	177'705.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00	180'000.00
82	Forstwirtschaft	-17'265.65					
820	Forstwirtschaft	-17'265.65					
8200	Forstwirtschaft	-17'265.65					
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'765.25					
42	Entgelte	-20'030.90					
84	Tourismus	60'342.00	92'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00
840	Tourismus	60'342.00	92'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00
8400	Tourismus	60'342.00	92'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00
36	Transferaufwand	60'342.00	92'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00	98'400.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	123'500.00	20'800.00	17'900.00	18'300.00	18'700.00	19'100.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	123'500.00	20'800.00	17'900.00	18'300.00	18'700.00	19'100.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	123'500.00	20'800.00	17'900.00	18'300.00	18'700.00	19'100.00
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand		16'800.00	13'900.00	14'300.00	14'700.00	15'100.00
36	Transferaufwand	123'500.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
87	Brennstoffe und Energie	-792'394.00	-733'500.00	-733'000.00	-733'000.00	-733'000.00	-733'000.00
871	Elektrizität	-796'980.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00
8710	Elektrizität (allgemein)	-796'980.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00
41	Regalien und Konzessionen	-796'980.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00	-740'000.00
873	Nichtelektrische Energie	4'586.00	6'500.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
8730	Nichtelektrische Energie	4'586.00	6'500.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
36	Transferaufwand	4'586.00	6'500.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00



Nach Funktionen und Arten		Rechnung				Budget			Finanzplan				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>												
91	Steuern	-46'860'893.12	-54'790'260.25	-54'571'600.00	-50'461'600.00	-57'955'900.00	-58'469'100.00						
910	Steuern	-56'089'498.42	-54'734'600.00	-54'910'000.00	-55'429'100.00	-55'953'600.00	-56'483'500.00						
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-56'089'498.42	-54'734'600.00	-54'910'000.00	-55'429'100.00	-55'953'600.00	-56'483'500.00						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	285'612.66	40'000.00	220'400.00	222'600.00	225'000.00	227'400.00						
34	Finanzaufwand	115'647.65	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130'000.00						
40	Fiskalertrag	-55'771'158.70	-54'161'000.00	-54'486'000.00	-55'007'300.00	-55'534'200.00	-56'066'500.00						
42	Entgelte	-0.03											
46	Transferertrag	-7'19'600.00	-7'43'600.00	-7'74'400.00	-7'74'400.00	-7'74'400.00	-7'74'400.00						
<b>93</b>	<b>Finanzausgleich</b>				-2'314'500.00	-2'314'500.00	-2'314'500.00						
<b>930</b>	<b>Finanzausgleich</b>				-2'314'500.00	-2'314'500.00	-2'314'500.00						
<b>9300</b>	<b>Finanzausgleich</b>				-2'314'500.00	-2'314'500.00	-2'314'500.00						
46	Transferertrag				-2'314'500.00	-2'314'500.00	-2'314'500.00						
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	-422'309.43	-40'660.25	353'400.00	297'000.00	327'200.00	343'900.00						
961	Zinsen	-101'200.02	306'887.75	613'800.00	583'500.00	580'400.00	563'800.00						
9610	Zinsen	-101'200.02	306'887.75	613'800.00	583'500.00	580'400.00	563'800.00						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	357.54	500.00	600.00	800.00	1'000.00	1'200.00						
34	Finanzaufwand	272'491.61	520'000.00	670'000.00	670'000.00	670'000.00	670'000.00						
39	Interne Verrechnungen	281.11											
42	Entgelte	-115.89											
44	Finanzertrag	-141'209.95	-54'800.00	-56'800.00	-56'800.00	-56'800.00	-56'800.00						
49	Interne Verrechnungen	-233'004.44	-158'812.25		-30'500.00	-33'800.00	-50'600.00						
<b>962</b>	<b>Emissionskosten</b>	12'122.22	10'000.00	10'000.00	10'100.00	10'300.00	10'500.00						
<b>9620</b>	<b>Emissionskosten</b>	12'122.22	10'000.00	10'000.00	10'100.00	10'300.00	10'500.00						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	12'122.22	10'000.00	10'000.00	10'100.00	10'300.00	10'500.00						
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	-333'231.63	-357'548.00	-270'400.00	-296'600.00	-263'500.00	-230'400.00						
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	-333'231.63	-331'730.00	-270'400.00	-287'100.00	-287'000.00	-286'900.00						
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	8'161.89	18'000.00	18'000.00	1'100.00	1'200.00	1'300.00						
34	Finanzaufwand	108'682.98	92'750.00	154'100.00	154'100.00	154'100.00	154'100.00						
39	Interne Verrechnungen				200.00	200.00	200.00						
42	Entgelte	-972.50											
44	Finanzertrag	-449'104.00	-442'480.00	-442'500.00	-442'500.00	-442'500.00	-442'500.00						

Nach Funktionen und Arten		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>9631</b>	<b>Gutsbetrieb Sunnehof FV</b>		<b>-25'818.00</b>		<b>-9'500.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>56'500.00</b>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6.26	6'000.00	6'000.00	6'200.00	6'400.00	6'600.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					32'800.00	65'600.00
34	Finanzaufwand	18'274.85	37'600.00	53'700.00	53'700.00	53'700.00	53'700.00
44	Finanztrag	-70'386.40	-69'418.00	-69'400.00	-69'400.00	-69'400.00	-69'400.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	52'105.29	9'700.00				
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>-18'911.25</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-18'911.25</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-18'911.25</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>
46	Transferertrag	-18'911.25	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>9'669'825.98</b>			<b>7'000'000.00</b>		
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>				<b>7'000'000.00</b>		
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>				<b>7'000'000.00</b>		
39	Interne Verrechnungen				7'000'000.00		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>9'669'825.98</b>					
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>9'669'825.98</b>					
90	Abschluss Erfolgsrechnung	9'669'825.98					
	<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-254'389.85</b>	<b>4'540'800.00</b>	<b>7'152'200.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>2'276'700.00</b>

## 4 Investitionsrechnung

### 4.1 Investitionsrechnung nach Arten

Nach Arten	Rechnung 2022	*Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>5 Investitionsausgaben</b>	<b>17'881'282.65</b>	<b>24'075'400.00</b>	<b>12'733'100.00</b>	<b>12'943'000.00</b>	<b>26'085'000.00</b>	<b>10'990'000.00</b>
50 Sachanlagen	14'599'431.15	21'779'900.00	11'617'100.00	11'655'000.00	20'300'000.00	6'130'000.00
52 Immaterielle Anlagen	432'822.50	270'000.00	481'000.00	243'000.00	330'000.00	405'000.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	2'849'029.00	2'175'000.00	635'000.00	1'045'000.00	5'455'000.00	4'455'000.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge						
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>17'881'282.65</b>	<b>24'224'900.00</b>	<b>12'733'100.00</b>	<b>12'943'000.00</b>	<b>26'085'000.00</b>	<b>10'990'000.00</b>
<b>6 Investitionseinnahmen</b>	<b>-1'986'794.20</b>	<b>-6'341'500.00</b>	<b>-2'854'500.00</b>	<b>-2'805'000.00</b>	<b>-2'180'000.00</b>	<b>-1'703'000.00</b>
61 Rückerstattungen		-6'341'500.00				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-1'986'794.20		-2'854'500.00	-2'805'000.00	-2'180'000.00	-1'703'000.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge						
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>-1'986'794.20</b>	<b>-6'341'500.00</b>	<b>-2'854'500.00</b>	<b>-2'805'000.00</b>	<b>-2'180'000.00</b>	<b>-1'703'000.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>	<b>15'894'488.45</b>	<b>17'883'400.00</b>	<b>9'878'600.00</b>	<b>10'138'000.00</b>	<b>23'905'000.00</b>	<b>9'287'000.00</b>

\*inkl. Nachtragskredit

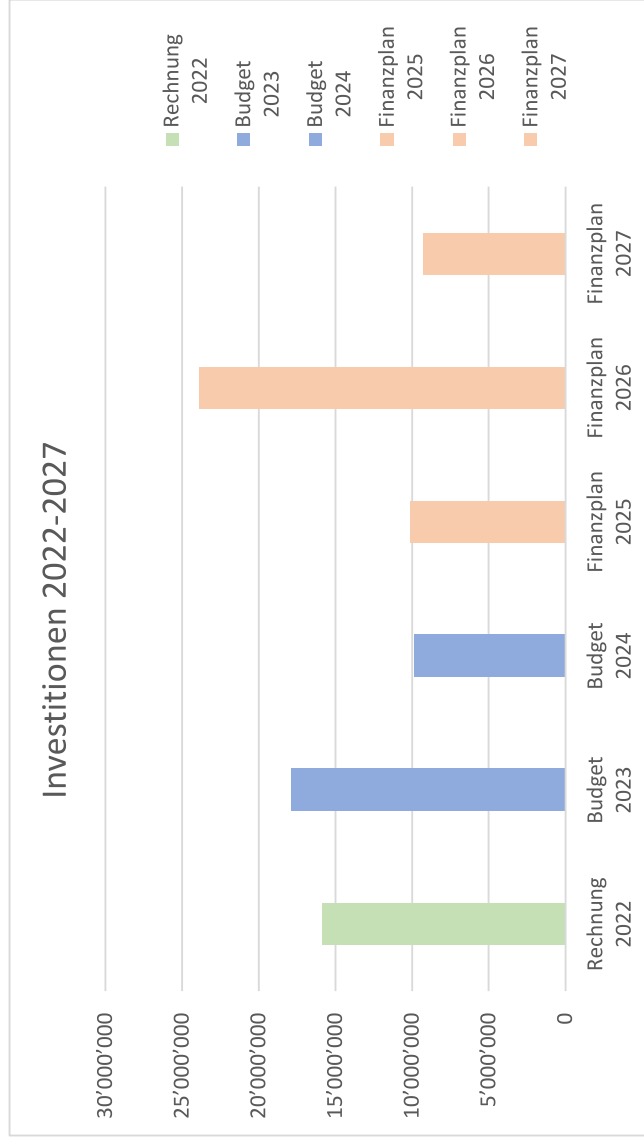
+ Aufwand, Defizit; Verschlechterung / - Ertrag, Überschuss, Verbesserung

4.2 Investitionsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>Nettoinvestition</b>	15'894'488.45	17'883'400.00	9'878'600.00	10'138'000.00	23'905'000.00	9'287'000.00

\*inkl. Nachtragskredit

+ Aufwand, Defizit, Verschlechterung / - Ertrag, Überschuss, Verbesserung





## 4.3 Investitionsrechnung

Nach Funktion und Arten (ordentlich)		Rechnung 2022	*Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'240'696.85	3'347'400.00	160'000.00	610'000.00	2'330'000.00	
02	Allgemeine Dienste	1'240'696.85	3'347'400.00	160'000.00	610'000.00	2'330'000.00	
022	Allgemeine Dienste, übriges			100'000.00			
0220	Allgemeine Dienste, übriges			100'000.00			
50	Sachanlagen			100'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	1'240'696.85	3'347'400.00	60'000.00	610'000.00	2'330'000.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	1'240'696.85	3'347'400.00	60'000.00	610'000.00	2'330'000.00	
50	Sachanlagen	1'240'696.85	3'347'400.00	60'000.00	610'000.00	2'330'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	587.20	798'500.00	455'500.00			277'000.00
12	Rechtssprechung		350'000.00				277'000.00
120	Rechtssprechung		350'000.00				277'000.00
1202	Bezirksgericht		350'000.00				277'000.00
50	Sachanlagen		350'000.00				295'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge						-18'000.00
15	Feuerwehr		448'500.00	455'500.00			
150	Feuerwehr		448'500.00	455'500.00			
1500	Feuerwehr		448'500.00	455'500.00			
50	Sachanlagen		480'000.00	525'000.00			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		-31'500.00	-69'500.00			
16	Verteidigung	587.20					
162	Zivile Verteidigung	587.20					
1620	Zivile Verteidigung	587.20					
50	Sachanlagen	43'228.00					
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-42'640.80					

Nach Funktion und Arten (ordentlich)		Rechnung 2022	*Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2	BILDUNG	2'282'298.75	4'587'000.00	3'314'500.00	2'453'000.00	7'015'000.00	6'090'000.00
21	Obligatorische Schule	1'911'565.90	4'587'000.00	3'314'500.00	2'453'000.00	7'015'000.00	6'090'000.00
211	Kindergarten		30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
2110	Kindergarten		30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
50	Sachanlagen		30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
212	Primarschule	303'733.35	420'000.00	442'000.00	264'000.00	320'000.00	395'000.00
2120	Primarschule	303'733.35	420'000.00	442'000.00	264'000.00	320'000.00	395'000.00
50	Sachanlagen		320'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
52	Immaterielle Anlagen	303'733.35	100'000.00	342'000.00	164'000.00	220'000.00	295'000.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	129'089.15	230'000.00	330'500.00	139'000.00	170'000.00	170'000.00
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	129'089.15	230'000.00	330'500.00	139'000.00	170'000.00	170'000.00
50	Sachanlagen		60'000.00	191'500.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
52	Immaterielle Anlagen	129'089.15	170'000.00	139'000.00	79'000.00	110'000.00	110'000.00
214	Musikschulen			70'000.00	50'000.00	50'000.00	
2140	Musikschulen			70'000.00	50'000.00	50'000.00	
50	Sachanlagen			70'000.00	50'000.00	50'000.00	
217	Schulliegenschaften	1'478'743.40	3'757'000.00	2'347'000.00	1'970'000.00	6'350'000.00	5'400'000.00
2170	Schulliegenschaften	1'478'743.40	3'757'000.00	2'347'000.00	1'970'000.00	6'350'000.00	5'400'000.00
50	Sachanlagen	1'607'843.40	3'757'000.00	2'347'000.00	1'970'000.00	6'350'000.00	5'400'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-129'100.00					
219	Obligatorische Schule, n.a.g.		150'000.00	95'000.00		95'000.00	95'000.00
2191	Obligatorische Schule, n.a.g.		150'000.00	95'000.00		95'000.00	95'000.00
50	Sachanlagen		150'000.00	95'000.00		95'000.00	95'000.00
22	Sonderschulung	370'732.85					
220	Sonderschulung	370'732.85					
2200	Sonderschulung	370'732.85					
50	Sachanlagen	423'157.85					

Nach Funktion und Arten (ordentlich)		Rechnung 2022	*Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-52'425.00					
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>54'646.65</b>	<b>329'500.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	
34	Sport und Freizeit	54'646.65	329'500.00	350'000.00	20'000.00	300'000.00	
341	Sport	46'226.25	189'500.00				
3410	Sport	46'226.25	189'500.00				
50	Sachanlagen	46'226.25	39'500.00				
56	Eigene Investitionsbeiträge		150'000.00		20'000.00	300'000.00	
342	Freizeit	8'420.40	140'000.00	350'000.00	20'000.00	300'000.00	
3420	Freizeit	8'420.40	140'000.00	350'000.00	20'000.00	300'000.00	
50	Sachanlagen	8'420.40	140'000.00	350'000.00			
4	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>128'000.00</b>	<b>400'000.00</b>		<b>2'500'000.00</b>	
41	Kranken- und Pflegeheime		128'000.00			2'500'000.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		128'000.00			2'500'000.00	
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		128'000.00			2'500'000.00	
50	Sachanlagen		128'000.00			2'500'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege			400'000.00			
422	Rettungsdienste			400'000.00			
4220	Rettungsdienste			400'000.00			
50	Sachanlagen			400'000.00			
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>22'980.35</b>		<b>537'600.00</b>	<b>2'190'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>	
53	Alter + Hinterlassene, Invalidität	16'289.60					
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	16'289.60					
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	16'289.60					
50	Sachanlagen	16'289.60					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'690.75		537'600.00	2'190'000.00	4'000'000.00	
573	Asylwesen	6'690.75		537'600.00	2'190'000.00	4'000'000.00	
5730	Asylwesen	6'690.75		537'600.00	2'190'000.00	4'000'000.00	
50	Sachanlagen	6'690.75		537'600.00	2'190'000.00	4'000'000.00	
6	<b>VERKEHR</b>	<b>10'703'047.19</b>	<b>8'301'000.00</b>	<b>2'644'000.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
61	Strassenverkehr	10'470'170.69	7'991'000.00	2'644'000.00	2'500'000.00	4'000'000.00	2'000'000.00
615	Gemeindestrassen	8'437'197.99	5'967'000.00	1'980'000.00	2'000'000.00	1'000'000.00	
6150	Gemeindestrassen	5'769'713.19	3'345'000.00	1'980'000.00	2'000'000.00	1'000'000.00	
50	Sachanlagen	6'064'293.19	3'385'000.00	1'980'000.00	2'000'000.00	1'000'000.00	

Nach Funktion und Arten (ordentlich)		Rechnung 2022	*Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-294'580.00	-40'000.00				
<b>6152</b>	<b>Parkplätze MWST-pflichtig</b>	<b>2'667'484.80</b>	<b>2'622'000.00</b>				
50	Sachanlagen	2'667'484.80	2'622'000.00				
<b>618</b>	<b>Privatstrassen</b>		<b>334'000.00</b>	<b>374'000.00</b>			
<b>6180</b>	<b>Privatstrassen</b>		<b>334'000.00</b>	<b>374'000.00</b>			
50	Sachanlagen		334'000.00	374'000.00			
<b>619</b>	<b>Strassen, n.a.g.</b>	<b>2'032'972.70</b>	<b>1'690'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
<b>6190</b>	<b>Strassen, n.a.g.</b>	<b>2'032'972.70</b>	<b>1'690'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
56	Eigene Investitionsbeiträge	2'032'972.70	1'690'000.00	290'000.00	500'000.00	3'000'000.00	2'500'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						-500'000.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>232'876.50</b>	<b>310'000.00</b>				
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>232'876.50</b>	<b>310'000.00</b>				
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>232'876.50</b>	<b>310'000.00</b>				
50	Sachanlagen	1'086.35	310'000.00				
56	Eigene Investitionsbeiträge	231'790.15					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'393'166.36</b>	<b>272'000.00</b>	<b>1'957'000.00</b>	<b>2'285'000.00</b>	<b>2'260'000.00</b>	<b>920'000.00</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>667'903.56</b>	<b>-800'000.00</b>	<b>-750'000.00</b>	<b>-550'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>260'000.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>667'903.56</b>	<b>-800'000.00</b>	<b>-750'000.00</b>	<b>-550'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>260'000.00</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>667'903.56</b>	<b>-800'000.00</b>	<b>-750'000.00</b>	<b>-550'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>260'000.00</b>
50	Sachanlagen	1'517'993.60	2'825'000.00	1'690'000.00	1'710'000.00	1'085'000.00	150'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	298'099.86	295'000.00	345'000.00	545'000.00	1'795'000.00	1'295'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-1'148'189.90	-3'920'000.00	-2'785'000.00	-2'805'000.00	-2'180'000.00	-1'185'000.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>286'166.29</b>	<b>40'000.00</b>				
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>286'166.29</b>	<b>40'000.00</b>				
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>286'166.29</b>	<b>40'000.00</b>				
56	Eigene Investitionsbeiträge	286'166.29	40'000.00				
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>423'195.26</b>	<b>942'000.00</b>	<b>1'907'000.00</b>	<b>2'835'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>423'195.26</b>	<b>942'000.00</b>	<b>1'907'000.00</b>	<b>2'835'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>423'195.26</b>	<b>942'000.00</b>	<b>1'907'000.00</b>	<b>2'835'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	
50	Sachanlagen	743'053.76	3'292'000.00	1'907'000.00	2'835'000.00	900'000.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-3'19'858.50	-2'350'000.00				
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>15'900.25</b>	<b>90'000.00</b>				
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>15'900.25</b>	<b>90'000.00</b>				

Nach Funktion und Arten (ordentlich)		Rechnung 2022	*Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
7500	Arten- und Landschaftsschutz	15'900.25	90'000.00				
50	Sachanlagen	15'900.25	90'000.00				
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			800'000.00		660'000.00	660'000.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			800'000.00		660'000.00	660'000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			800'000.00		660'000.00	660'000.00
50	Sachanlagen			800'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge					660'000.00	660'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-15'697'422.35	-17'322'900.00	60'000.00	80'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	197'066.10	120'000.00	60'000.00	80'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	197'066.10	120'000.00	60'000.00	80'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	53.85	120'000.00				
50	Sachanlagen	53.85	120'000.00				
9631	Gutsbetrieb Sunnehof FV	197'012.25		60'000.00	80'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
50	Sachanlagen	197'012.25		60'000.00	80'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	-15'894'488.45	-17'442'900.00				
999	Abschluss	-15'894'488.45	-17'442'900.00				
9999	Abschluss	-15'894'488.45	-17'442'900.00				
59	Übertrag an Bilanz	1'986'794.20	5'892'500.00				
69	Übertrag an Bilanz	-17'881'282.65	-23'335'400.00				
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>440'500.00</b>	<b>9'878'600.00</b>	<b>10'138'000.00</b>	<b>23'905'000.00</b>	<b>9'287'000.00</b>

\*inkl. Nachtragskredit

+ Aufwand, Defizit; Verschlechterung / - Ertrag, Überschuss, Verbesserung



## 5 Kennzahlen

<b>Entwicklung</b>	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+) <b>Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b>	-9'669'826 98'418'859	-254'390 108'343'075	4'540'800 103'802'275	7'152'200 96'650'075	877'200 95'772'875	2'276'700 93'496'175
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+) <b>Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)</b>	1'396'508 -16'107'094	12'716'040 -3'391'054	8'584'300 5'193'246	3'083'400 8'276'646	17'491'900 25'768'546	3'535'700 29'304'246
<b>Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) pro Einwohner</b> Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	-1'175	-247	379	604	1'879	2'137
<b>Nettoverschuldungsquotient</b> Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	-28.9%	-6.3%	9.5%	15.0%	46.4%	52.3%
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	91.2%	28.9%	13.1%	69.6%	26.8%	61.9%
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b> Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	17.5%	6.4%	1.6%	8.0%	7.2%	6.5%
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0.2%	0.5%	0.7%	0.7%	0.7%	0.7%
<b>Kapitaldienstannteil</b> Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	6.4%	8.0%	8.5%	10.5%	10.3%	11.2%
<b>Investitionsanteil</b> Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	20.7%	24.3%	13.5%	13.8%	24.1%	11.7%

Richtwerte

< 0 CHF keine  
0 - 1000 CHF geringe  
1'001 - 2'500 CHF mittlere  
2'501 - 5'000 CHF hohe  
> 5'000 CHF sehr hohe  
Verschuldung

< 100 % gut  
100 - 150 % genügend  
> 150 % schlecht

> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
< 50 % ungenügend

> 20 % gut  
10 - 20 % mittel  
< 10 % schlecht

0 - 4 % gut  
4 - 9 % genügend  
> 9 % schlecht

< 5 % geringe Belastung  
5 - 15 % tragbare Belastung  
> 15 % hohe Belastung

< 10 % schwach  
10 - 20 % mittel  
20 - 30 % stark  
> 30 % sehr stark

## 6 Voranschlag 2024 - Pflegezentrum Seematt, Küssnacht am Rigi

Voranschlag

	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Ertrag</b>						
Grundtaxen		3'938'595.00		4'121'276.00		4'178'668.00
Pflegtaxen		4'005'530.00		3'520'099.00		3'561'791.00
Sonderleistungen an Bewohner		42'144.00		55'500.00		40'000.00
Medizinische Nebenleistungen		19'148.00		20'000.00		20'000.00
Gästeverpflegung		12'549.00		25'000.00		29'000.00
Personalverpflegung		19'970.00		16'000.00		18'000.00
Personalunterkunft		600.00		1'000.00		1'000.00
Schul- und Kursgelder				1'000.00		500.00
Überige Erlöse		59'984.00		51'000.00		63'000.00
Mieteinnahmen		27'973.00		32'000.00		28'000.00
Kapitalzinsen		9'829.00		1'500.00		2'000.00
Nicht real. Kursgewinne/-verluste		-89'474.00		0.00		0.00
Cafeteria		35'734.00		40'000.00		50'000.00
<b>Aufwand</b>						
Besoldungen	5'292'024.00		5'738'643.00		5'650'272.00	
Sozialleistungen	848'848.00		1'032'956.00		1'041'442.00	
Leistungen Dritter	7'630.00		8'000.00		1'000.00	
Personalhebenaufwand	80'730.00		118'500.00		115'500.00	
Medizinischer Bedarf	68'767.00		74'000.00		68'000.00	
Lebensmittel, Getränke	319'592.00		340'000.00		340'000.00	
Haushalt	131'072.00		145'400.00		133'400.00	
Unterhalt Immobilien, Mobilien, Fahrzeug	135'926.00		135'000.00		160'000.00	
Bankzinsen /-spesen	8'190.00		0.00		0.00	
Energie, Wasser, Heizung	96'061.00		117'000.00		186'000.00	
Büro und Verwaltung	144'819.00		132'000.00		250'000.00	
üb. Aufwand Bewohner	15'790.00		20'000.00		18'000.00	
Versicherungen, Sachaufwand	65'178.00		65'500.00		67'500.00	

	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Zwischentotal I</b>	7'214'627.00	8'082'582.00	7'926'999.00	7'884'375.00	8'031'114.00	7'991'959.00
Abschreibungen	74'098.00		20'595.00		93'100.00	
Spenden und Legate		1'315.00		1'000.00		1'000.00
<b>Zwischentotal II</b>	7'288'725.00	8'083'897.00	7'947'594.00	7'885'375.00	8'124'214.00	7'992'959.00
Betriebs-/zeitfremder Aufwand						
Betriebs-/zeitfremder Ertrag						
Mehrertrag/-aufwand	795'172.00		-62'219.00		-131'255.00	
<b>Total</b>	<b>8'083'897.00</b>	<b>8'083'897.00</b>	<b>7'885'375.00</b>	<b>7'885'375.00</b>	<b>7'992'959.00</b>	<b>7'992'959.00</b>

## Erläuterungen zum Verfahren von Anträgen an der Bezirksgemeinde

Es ist zulässig, an der Bezirksgemeinde folgende Anträge zu stellen:

### Formelle Anträge

Rückweisung (§ 28 Abs. 2 GOG<sup>1</sup>)

Verschiebung (§ 28 Abs. 2 GOG)

Schluss der Diskussion (§ 27 Abs. 2 GOG)

Trennung (nur Sachgeschäfte, § 28 Abs. 2 GOG)

Geheime Abstimmung (§ 33 GOG)

### Materielle Anträge (Sachanträge)

Abänderung (§ 29 Abs. 2 und 3 GOG)

Ausnahmen:

- keine materiellen Abänderungsanträge bei Pluralinitiativen (§ 11 Abs. 2 GOG);
- keine materiellen Anträge bei Zonen- und Erschliessungsplänen (§ 27 Abs. 2 PBG<sup>2</sup>);
- keine Ablehnungsanträge zu einem ganzen Geschäft, da darüber an der Urne beschlossen wird (§ 29 Abs. 4 GOG).

Es findet im Übrigen keine formelle Abstimmung zur Überweisung der Sachgeschäfte an die Urne statt.

### Anträge im Rahmen der Rechnung

- Vorbemerkung: Die gesamte Rechnung wird definitiv durch die Bezirksgemeinde verabschiedet. Es findet keine Urnenabstimmung statt. Eine Überweisung an die Urne ist unzulässig. Hingegen ist geheime Abstimmung möglich.

- Rückweisungsantrag: Die Bezirksgemeinde darf an der Rechnung grundsätzlich keine Änderungen vornehmen. Denkbar sind nur Begehren um Rückweisung an den Bezirksrat zu besseren Aufschlüssen und zur Überprüfung von bestimmten Positionen. Untersagt sind jedoch Begehren auf Rückstellungen oder gar neue Ausgaben (Dr. Friedrich Huwiler, Gemeindeorganisation des Kantons Schwyz, 2009, S.73).

- Klar unzulässig ist ein Antrag auf Trennung der Rechnung. Die Bestimmungen im § 27 FHG-BG<sup>3</sup> sehen vor, dass die Jahresrechnung die Bilanz (Bestandesrechnung), die Erfolgsrechnung (Laufende Rechnung) und die Investitionsrechnung umfasst.

### Abstimmungsablauf

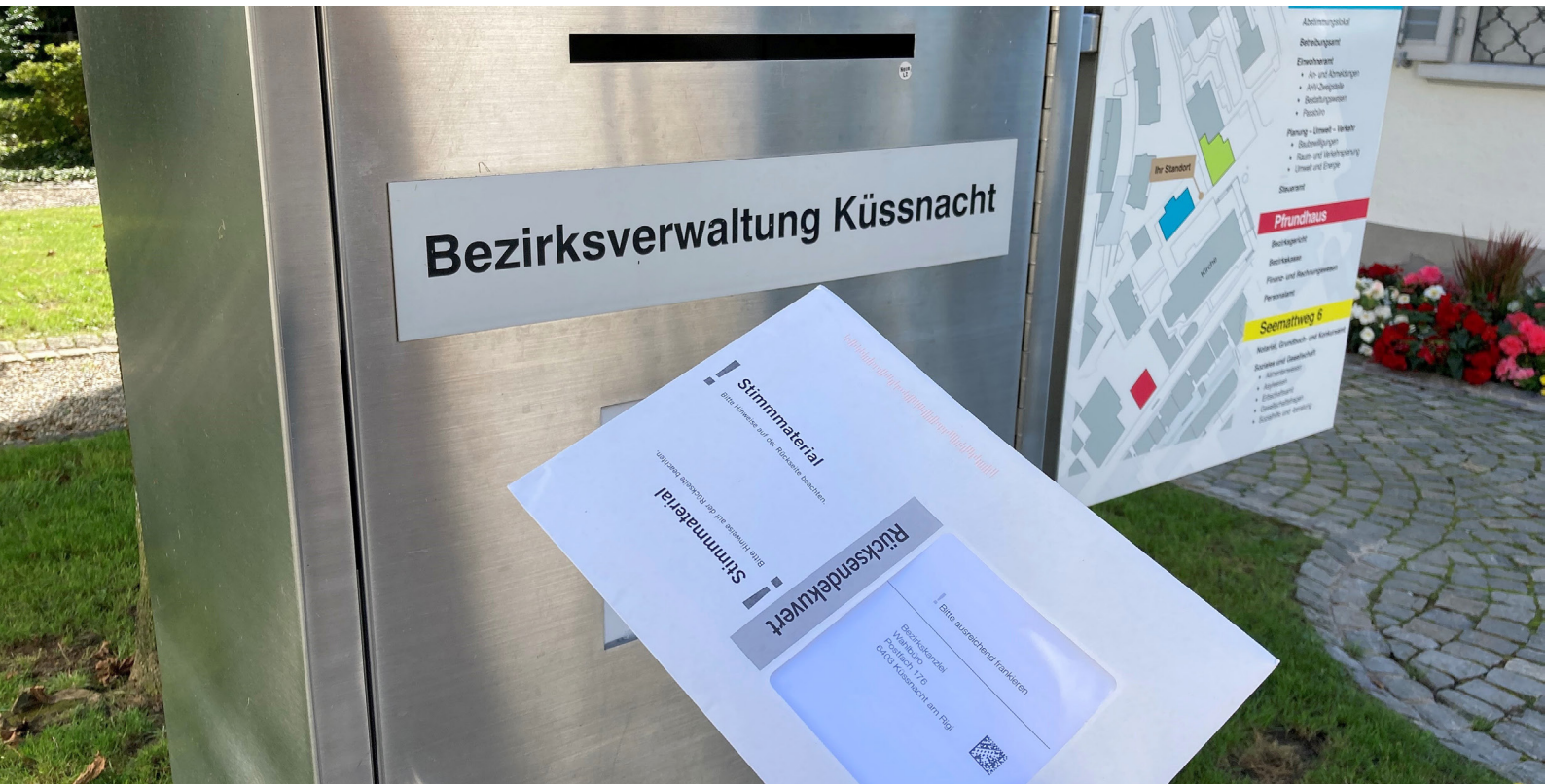
Vorab sind die formellen Anträge zur Abstimmung zu bringen. Wird einem entsprechenden Antrag stattgegeben, erübrigt sich die Weiterführung der Beratung.

<sup>1</sup> Gesetz über die Organisation der Gemeinden und Bezirke (GOG; SRSZ 152.100)

<sup>2</sup> Planungs- und Baugesetz (PBG; SRSZ 400.100)

<sup>3</sup> Finanzhaushaltsgesetz für die Bezirke und Gemeinden (FHG-BG; SRSZ 153.100)

## Erläuterungen zum Verfahren von geheimen Wahlen und Abstimmungen



### Wahlen

Bezirkswahlen finden generell an der Urne statt. Davon ausgenommen bleibt die Wahl der Stimmezähler der Bezirksgemeinde. Für diese könnte an der Bezirksgemeinde geheime Wahl beantragt und beschlossen werden. Der Begriff «Wahlen» wird aufgrund der Bezirksratswahlen an der Urne in der Folge weggelassen.

### Sachgeschäfte

Bei Sachgeschäften sind geheime Abstimmungen zulässig bei:

- allen formellen Anträgen wie: Rückweisung, Trennung oder Verschiebung eines Geschäfts (§ 28 Abs. 2 GOG)
- allen materiellen (Abänderungs-) Anträgen zu:
  - Voranschlag, Rechnung, Nachkrediten und Festsetzung des Steuerfusses
  - Reglementen (Ausnahme: Bau-, Schutz- und Erschliessungsreglemente, § 27 Abs. 2 PBG)
  - Verpflichtungs- und Zusatzkrediten
  - übrigen Sachgeschäften

**Wichtig:** Nur zu gültigen Anträgen kann auch eine geheime Abstimmung verlangt und durchgeführt werden. Nimmt der Versammlungsleiter einen Antrag nicht entgegen und bringt ihn auch nicht zur Abstimmung, so kann darüber auch nicht geheim abgestimmt werden.

Im Urnensystem erfolgt die Schlussabstimmung immer an der Urne, weshalb an der Bezirksgemeinde nicht (geheim) abgestimmt werden kann. Ausgenommen sind Voranschlag, Rechnung, Nachkredit und Steuerfuss, für die eine geheime Abstimmung möglich ist.

**Achtung:** Über die sogenannte Überweisung eines Sachgeschäfts an die Urne ist nach erfolgter und bereinigter Beratung nicht abzustimmen, auch geheim nicht.

### Durchführung einer geheimen Abstimmung

- Eine persönliche Eingangskontrolle oder Kontrolle der Stimmberechtigung beim Eingang zum Versammlungslokal findet nicht generell statt. Die Bezirksgemeinde ist öffentlich. Der Versammlungsleiter (Bezirksammann) weist zu Beginn darauf hin, wo sich Nicht-Stimmberechtigte im Saal zu platzieren haben und dass sie nicht an Abstimmungen teilnehmen dürfen. Vor jeder Abstimmung kann der Hinweis wiederholt werden. Bei Anständen über die Stimmberechtigung entscheidet das Büro der Bezirksgemeinde aufgrund des Stimmregisters (§ 25 Abs. 2 GOG).
- Der Antrag auf geheime Abstimmung kann - vorbehaltlich dass bereits ein formeller oder materieller Antrag gestellt und die Bezirksgemeinde zuständig ist darüber zu beschliessen - von jedem Stimmberechtigten



tigten und vom Versammlungsleiter gestellt werden. Der Antrag auf geheime Abstimmung kann gleichzeitig beim Einbringen eines Wahlvorschlages oder eines formellen oder materiellen Antrags erfolgen.

- Der Antrag auf geheime Abstimmung muss gestellt werden, bevor die eigentliche Abstimmung beginnt. Folgende generellen Anträge sind deshalb nicht zuzulassen:
  - Alle Abstimmungen zu allen Traktanden einer Bezirksgemeinde seien geheim durchzuführen.
  - Alle Abstimmungen zu einem einzelnen Traktandum (z.B. Beratung Voranschlag) seien geheim durchzuführen.

Die Abstimmung über eine geheime Abstimmung findet am Schluss der Beratungen statt, und zwar **bevor** über die gestellten formellen und materiellen Anträge abgestimmt wird.

- Über den Antrag auf Durchführung einer geheimen Abstimmung wird immer im offenen Handmehr abgestimmt. Geheime Abstimmung ist beschlossen, wenn die Mehrheit der Stimmenden dies im offenen Handmehr beschliesst (§ 33 Abs. 1 und 2 GOG). Die Nichtstimmenden werden nicht berücksichtigt.
- Ist geheime Abstimmung beschlossen worden, so hat der Versammlungsleiter vor dem Austeilen der Stimmzettel den Abstimmungsvorgang zu erläutern. Die Stimmzähler gemäss § 24 GOG teilen darauf in den Sektoren jedem Stimmberechtigten den für die Abstimmung bestimmten amtlichen Stimmzettel aus. Auch der Bezirksrat und die Stimmzähler erhalten einen Stimmzettel. Es müssen genügend Schreibzeuge zur Verfügung stehen und beim Ausfüllen der Stimmzettel muss das Stimmgeheimnis gewahrt werden können. Die Anzahl der insgesamt ausgeteilten Stimmzettel ist für das Bezirksgemeindeprotokoll festzuhalten.
- Anschliessend werden die Stimmzettel durch die Stimmzähler eingesammelt oder sind in die Urne im Versammlungslokal einzuwerfen (zur Wahrung des Stimmgeheimnisses; § 33 Abs. 2 GOG).
- Die Ermittlung des Resultats erfolgt durch das Büro (§ 24 Abs. 2 GOG; Versammlungsleiter, Landschreiber, Stimmzähler) in einem separaten Raum.

Bei Abstimmungen entscheidet die Mehrheit der Stimmenden. Stimmenthaltungen fallen ausser Betracht (§ 30 Abs. 1 GOG).

### Schlussbemerkungen

Der Bezirksammann als Versammlungsleiter und der Landschreiber gehören zum Büro der Bezirksgemeinde. Während der Versammlungsleiter die Verhandlungen zu leiten hat, führt der Landschreiber das Protokoll. Hat die Bezirksgemeinde die Durchführung einer geheimen Abstimmung beschlossen und sind die Stimmzettel eingesammelt, so wird die Versammlung bis zur Bekanntgabe des Resultats unterbrochen. Bei Anträgen auf Rückweisung oder Verschiebung eines Geschäfts sowie Abbruch der Diskussion ist ein Unterbruch der

Versammlung offensichtlich. Aber auch in den anderen Fällen ist ein Unterbruch angezeigt. Einerseits gehören der Versammlungsleiter und der Landschreiber von Gesetzes wegen zum Büro der Bezirksgemeinde und sind für die Ermittlung des richtigen Resultats verantwortlich. Andererseits muss der Versammlungsleiter auch die Bezirksgemeinde leiten (§ 23 Abs. 1 und 2 GOG). Es dient aber auch einem geordneten Geschäftsablauf der Bezirksgemeinde, wenn die Versammlung während der Resultatermittlung unterbrochen wird. Das Büro der Bezirksgemeinde wird alles daransetzen, die Durchführung von geheimen Abstimmungen an der Bezirksgemeinde nach den gesetzlichen Vorgaben und dem Leitfaden für geheime Wahlen und Abstimmungen durchzuführen.

### Transparenzgesetz

Für die Finanzierung der Wahl- und Abstimmungskampagne gelten die Bestimmungen des Transparenzgesetzes vom 6. Februar 2019 (TPG; SRSZ 140.700).

Für die Finanzierung der Wahl- und Abstimmungskampagne gelten die Bestimmungen des Transparenzgesetzes vom 6. Februar 2019 (TPG; SRSZ 140.700).

Parteien und Organisationen sind offenlegungspflichtig, wenn die budgetierten oder getätigten Aufwendungen für eine Abstimmung im Bezirk Fr. 5'000.- überschreiten. Wer offenlegungspflichtig ist, muss bis 28. Januar 2023 (fünf Wochen vor dem Wahl- und Abstimmungstag) sein Budget auf der Website des Kantons Schwyz ([www.sz.ch/transparenz](http://www.sz.ch/transparenz)) mit den geplanten Aufwendungen und deren Finanzierung einreichen.

Nach der Abstimmung ist bei Aufwendungen über dem Mindestbetrag von Fr. 5'000.- eine Schlussrechnung mit den getätigten Aufwendungen und deren Finanzierung einzureichen, welche auch die tatsächlich erhaltenen Spenden mit deren Namen ausweisen muss. Die Abrechnung ist bis 3. Mai 2023 (zwei Monate nach dem Wahlsonntag) auf der Website des Kantons Schwyz einzureichen. Alle weiteren Informationen sowie der detaillierte Wortlaut des Transparenzgesetzes erhalten Sie unter der oben erwähnten Website.



## Bezirk **Küssnacht**

**Bezirk Küssnacht**

Seeplatz 2/3

Postfach 176

6403 Küssnacht am Rigi

Tel. 041 854 01 81

E-Mail [bezirk@kuessnacht.ch](mailto:bezirk@kuessnacht.ch)

[www.kuessnacht.ch](http://www.kuessnacht.ch)