

Einladung zur Gemeindeversammlung **Mittwoch, 13. Dezember 2017, 19.30 Uhr, im Gemeindesaal**

TRAKTANDEN

- 1. Zusicherung Gemeindebürgerrecht**
Herr Rarukchart Rewat, 1969, thailändischer Staatsangehöriger, Gerligen 15, Ballwil
- 2. Kenntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2022/24**
 - Aufgabenplan
 - Finanz- und Aufgabenplan
- 3. Kenntnisnahme vom Jahresprogramm 2018**
- 4. Beschluss der Voranschläge und Steuerfestsetzung 2018**
 - 4.1. Voranschlag Verwaltungsrechnung der Einwohnergemeinde Ballwil
 - a. Laufende Rechnung
 - b. Investitionsrechnung
 - 4.2. Festsetzung Steuerfuss für das Jahr 2018 auf 1.60 Einheiten (wie bisher)
 - 4.3. Voranschlag Gemeindekieswerk
 - 4.4. Ermächtigung Gemeinderat für Mittelaufnahme zur Deckung des Finanzbedarfs
- 5. Beschlüsse Änderung der Gemeindeordnung Ballwil**
 - 5.1. Beschluss Änderung der Gemeindeordnung Ballwil vom 21. Mai 2007
 - 5.2. Beschluss Aufhebung des Schulreglements vom 26. Mai 2008
 - 5.3. Beschluss Aufhebung des Organisations- und Besoldungsreglements vom 28. Januar 1991
- 6. Beschluss des Abfallentsorgungsreglements Ballwil**
- 7. Verschiedenes (ohne Beschlussfassung)**

Stimmberechtigt ist, wer seit dem 8. Dezember 2017 in der Gemeinde Ballwil gesetzlich geregelten Wohnsitz hat und stimmfähig ist.

Botschaft, Aktenauflage

In jede Haushaltung wird eine Kurzbotschaft versandt. Allfällige weitere Akten liegen auf der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

6275 Ballwil, 24. Oktober 2017

GEMEINDERAT BALLWIL

Parteiversammlungen

Die Parteiversammlungen zur Vorbesprechung der Gemeindeversammlung finden statt:

CVP Mittwoch, 22. November 2017, 19.30 Uhr, Gasthaus Sternen, Ballwil
FDP Dienstag, 28. November 2017, 20.00 Uhr, Restaurant Sonne, Ballwil
SVP Mittwoch, 22. November 2017, 19.00 Uhr, Gasthaus Sternen, Ballwil

Traktandum 1

Beschlussfassung über die Zusicherung des Gemeindebürgerrechts an Herr Rewat Rarukchart, 1969, thailändischer Staatsangehöriger, Gerligen 15, Ballwil

Bericht und Empfehlung der Einbürgerungskommission

Die Einbürgerungskommission der Gemeinde Ballwil hat das Einbürgerungsgesuch von Herr Rewat Rarukchart eingehend geprüft. Die Gesuchsteller erfüllt die formellen Voraussetzungen.

Insbesondere können zum vorliegenden Einbürgerungsgesuch folgende Kommissionshinweise gemacht werden:

- › Herr Rewat Rarukchart ist am 01.10.2001 in die Schweiz eingereist und lebt seit dem 30. April 2012 in Ballwil. Seine Sprachkenntnisse (mündlich und schriftlich) in Hochdeutsch sind gut. Er kann sich problemlos verständigen. Seit September 2016 ist er aktiver Sänger im Männerchor Ballwil, was seine Integration in Ballwil positiv beeinflusst hat.
- › Seit dem Jahr 2008 arbeitet Herr Rarukchart bei der Firma WEY (Sistag AG) in Eschenbach und wird dort als zuverlässiger, angenehmer und zuvorkommender Mitarbeiter geschätzt.

Die Einbürgerungskommission empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, Herr Rewat Rarukchart das Gemeindebürgerrecht von Ballwil zuzusichern.

Der Gemeinderat hat dieses Einbürgerungsgesuch behandelt und schliesst sich den Empfehlungen der Einbürgerungskommission an.

Antrag des Gemeinderates:

Herr Rewat Rarukchart sei das Gemeindebürgerrecht von Ballwil zuzusichern. Danach seien die kantonale und die eidgenössische Einbürgerungsbewilligung einzuholen.

Traktandum 2

Kennntnisnahme vom Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2022/24

Beim Finanz- und Aufgabenplan handelt es sich um ein Planungsinstrument, welches gemäss kantonalem Gemeindegesetz und der per 1. Januar 2008 in Kraft getretenen Gemeindeordnung vorgegeben ist. Der Aufgabenplan beinhaltet auch nicht finanzrelevante Aufgaben und solche, welche lediglich die Laufende Rechnung betreffen.

Aufgabenplan 2018 - 2022 der Einwohnergemeinde Ballwil

0 Allgemeine Verwaltung			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Klärung Standort Verwaltungsgebäude. Anschliessend Entscheid künftige Nutzung heutiges Gemeindehaus und allfällige Beschlüsse über Bauvorhaben		X		S	W	A	

1 Öffentliche Sicherheit			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Sanierung Kugelfang und Prüfung Weiterbestand Schiessanlage Mettenwil	X		S	A			

2 Bildung			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Organisation der Schule ist geregelt	X		S/A				
Massnahmen im Rahmen der Schulentwicklung gemäss LP21 Rahmen sind umgesetzt		X	W	A			

4 Gesundheit / 5 Soziale Wohlfahrt			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Überprüfung Alterskonzept	X				S/A		

6 Verkehr			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Optimierung Verkehrssicherheit / quatertrivertäglicher Verkehr im Rahmen der Ortsplanung	X		S	A			
Planung und Umsetzung "Dorfstrasse"		X	S	W	A		
Einführung Parkplatzbewirtschaftung prüfen (nach Abschluss Ortsplanungsrevision)	X		S	A			

7 Umwelt und Raumordnung			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Begleitung Projekt Hochwasserschutz und Interessen Gemeinde wahrnehmen		X	W	W	A		
Entscheid Planung "Dorfzentrum"		X	A				
Gesamtrevision der Ortsplanung (Zonenplan, BZR)		X	W/A				
Erweiterung Urnen-Gemeinschaftsgrab	X		S/A				

8 Volkswirtschaft			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Langfristige Sicherstellung weiterer Abbaurechte für das Kieswerk inkl. Abbauplanung	X		W	A			
Erarbeitung Anlagestrategie und Umsetzung	X		W	W	W	W	W

9 Finanzen und Steuern			S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss				
Projekte	Kosten		Umsetzung				
	LR	IR	2018	2019	2020	2021	2022
Finanzstrategie 2014 umsetzen und periodisch überprüfen	X		W	W	W	W	W
Einführung HRM2	X		W	A			

Kommentar zum Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2024 der Einwohnergemeinde Ballwil

Der Finanz- und Aufgabenplan für die Jahre 2018 – 2024 zeigt eine kontinuierliche Verbesserung des Finanzhaushaltes. Gegen Ende der Planperiode können wir wieder mit positiven Rechnungsergebnissen rechnen. Die Rechnung 2017 sollte gemäss Hochrechnung wie budgetiert abgeschlossen werden können.

Der Steuerertrag sollte sich positiv entwickeln – Gründe dazu sind ein moderates Steuerkraftwachstum sowie der Einwohnerzuwachs, den wir im geplanten Neubaugebiet Belimed erwarten. Für die ganze Planperiode konnte daher mit einem gleich bleibendem Steuerfuss von 1.60 Einheiten kalkuliert werden.

Für die gezielte Realisierung von Unterhalts- oder Sanierungsarbeiten an den Gemeindestrassen wurde ein Strassenzustandskataster erstellt. Entsprechend sind die zu erwartenden Kosten in die Finanzplanung eingeflossen.

Die angespannte Finanzlage des Kantons Luzern hat auch Auswirkungen auf die Gemeindefinanzen. Für die Gemeinden sehr wichtig werden die Ergebnisse der Aufgaben- und Finanzreform 2018 (AFR18) sein. Darin sollen einmal mehr Aufgaben und Kosten zwischen Kanton und Gemeinden entflochten und neu zugeteilt werden. Der Verband Luzerner Gemeinden (VLG) ist bereit, eine Mehrbelastung von total CHF 5 Millionen zu Lasten aller Gemeinden mitzutragen. Wie hoch die Mehrbelastung oder allenfalls Entlastung für Ballwil ausfallen wird, ist noch nicht bekannt. Im Finanzplan rechnen wir mit einem neutralen Ergebnis für unsere Gemeinde.

Beim Eintreffen unserer Annahmen können wir bei allen Kennzahlen über die Planjahre die geforderten Grenzwerte einhalten. Auch die Vorgaben der Finanzstrategie 2014 (Zuschüsse aus dem Kieswerk, Höhe des Defizites und Mindesteigenkapital) können über die Planperiode eingehalten werden oder zeigen sogar eine positive Entwicklung.

Da jedoch die Auswirkungen der AFR18 noch unklar sind, wird der Gemeinderat auch weiterhin eine vorsichtige Ausgabenpolitik verfolgen.

Formular 0a: Planungsgrößen und Ausgangslage Bestandesrechnung

Gemeinde	<input type="text" value="Ballwil"/>	Ausgangsdaten Budget - Budget ?	<input type="text" value="ja"/>
Kanton	<input type="text" value="Luzern"/>		
Ständige Wohnbevölkerung Ende Rechnungsjahr 2016	<input type="text" value="2'794"/>	1. Finanzplanjahr	<input type="text" value="2019"/>
Kantonales Mittel der Nettoschuld pro Einwohner Ende 2016	<input type="text" value="1'970"/>	Letzte Rechnung	2016
		Aktuelles Budget	2017
		Geplantes neues Budget	2018
Anteil Lehrkräfte am Personalaufwand (ca.)	<input type="text" value="64%"/>		
Verwendung Rechnungsüberschüsse für zusätzliche Abschreibungen		<input type="text" value="nein"/>	

Eingabe Einflussfaktoren / Plangrößen	Budget		Finanzplanjahre					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Δ Personalaufwand Verwaltung/Betrieb			0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Δ Personalaufwand Lehrkräfte			0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Teuerung Sachaufwand / Entgelte			0.50%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerfuss	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60
Wachstum der Ø Steuerkraft			2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Entschäd./Rückerst. Gemeinwesen (Kto 35,45)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Eigene & Beitr. f. eigene Rechnung (Kto 36,46)			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	0.50%	0.50%	0.50%	3.00%	3.00%	1.00%	0.50%	0.50%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'808	2'822	2'836	2'921	3'009	3'039	3'054	3'069
Zinssätze (für Neukredite)		0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%

Bestandesrechnung Ende des Rechnungsjahres 2016 (nach Abschlussverbuchung)

in 1'000 Franken

1 Aktiven	20'924	2 Passiven	20'924
10 Finanzvermögen	10'216	20 Fremdkapital	9'817
11 Verwaltungsvermögen	10'708	200 Laufende Verpflichtungen	3'214
114 Sachgüter	9'827	201 Kurzfristige Schulden	-
115 Darlehen und Beteiligungen	391	202 Langfristige Schulden	5'850
116 Investitionsbeiträge	169	203 Verpflichtungen Sonderrechnungen	7
117 Übrige aktivierte Ausgaben	321	204 Rückstellungen	-
12 Spezialfinanzierungen	-	205 Transitorische Passiven	746
13 Bilanzfehlbetrag	-	22 Spezialfinanzierungen	3'680
		2280 Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	3'307
		2282 Spezialfonds	373
		2285 Vorfinanzierungen	-
		23 Kapital	7'427

Budget der Investitionsrechnung des Jahres 2017

in 1'000 Franken

5 Investitionsausgaben	<input type="text" value="668"/>	6 Investitionseinnahmen	<input type="text" value="29"/>
		Nettoinvestitionen	<input type="text" value="639"/>

Formular 0b: Erfassung der letzten und aktuellen Budgets bzw. Rechnungen

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2017			in 1'000 Franken		
3 Aufwand	12'857	4 Ertrag	12'386		
30 Personalaufwand	4'536	40 Steuern	6'506		
31 Sachaufwand	1'373	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	6'234		
32 Passivzinsen	22	.10 Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr	5'450		
33 Abschreibungen	671	.15 Nachträgliche Vermögenssteuern	0		
330 Finanzvermögen	41	.16 Sondersteuern auf Kapitalabfindungen	200		
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	469	.20 Nachträge früherer Jahre	500		
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	161	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	3		
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	80		
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	1	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	1		
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	1	402 Sondersteuern: Personalsteuer	38		
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone	0	403 Grundstückgewinnsteuer	120		
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'874	404 Handänderungssteuer	100		
36 Eigene Beiträge	2'833	405 Erbschaftssteuern	2		
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet)	12		
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	345	41 Regalien und Konzessionen	131		
39 Interne Verrechnungen	202	42 Vermögenserträge	1'321		
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0		
		43 Entgelte	1'682		
		44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	100		
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	554		
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'728		
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	137		
		47 Durchlaufende Beiträge	0		
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	162		
		49 Interne Verrechnung	202		
Ertragsüberschuss 2017	-	Aufwandüberschuss 2017	472		
		Voraussichtlicher Abschluss:			
		Erhöhung Bilanzfehlbetrag			
		Reduktion Eigenkapital	472		

Budget der Laufenden Rechnung des Jahres 2018			in 1'000 Franken		
3 Aufwand	12'998	4 Ertrag	12'511		
30 Personalaufwand	4'431	40 Steuern	6'559		
31 Sachaufwand	1'384	400 Einkommens-/Vermögenssteuern	6'238		
32 Passivzinsen	17	.10 Gemeindesteuern: Ertrag laufendes Jahr	5'500		
33 Abschreibungen	737	.15 Nachträgliche Vermögenssteuern	0		
330 Finanzvermögen	51	.16 Sondersteuern auf Kapitalabfindungen	200		
331 Verwaltungsvermögen ordentlich	510	.20 Nachträge früherer Jahre	450		
332 Verwaltungsvermögen zusätzlich	176	.29 Eingang abgeschriebener Steuern	5		
333 Bilanzfehlbetrag	0	.30 Quellensteuer	80		
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	20	.40 Nachsteuern- und Steuerstrafen	3		
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	20	402 Sondersteuern: Personalsteuer	38		
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kantone	0	403 Grundstückgewinnsteuer	150		
35 Entsch. an Gemeinwesen	2'843	404 Handänderungssteuern	120		
36 Eigene Beiträge	3'110	405 Erbschaftssteuern	2		
37 Durchlaufende Beiträge	0	406 Besitz- und Aufwandsteuern (Hunde, Forst, Billet)	11		
38 Einlagen (ohne 389 Ertragsüberschuss)	250	41 Regalien und Konzessionen	127		
39 Interne Verrechnung	206	42 Vermögenserträge	1'204		
		davon 424 Buchgewinn aus Veräuss. Finanzverm.	0		
		43 Entgelte	1'752		
		44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	207		
		45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	564		
		46 Beiträge für eigene Rechnung	1'694		
		davon 463 Ertrag eigene Anstalten	169		
		47 Durchlaufende Beiträge	0		
		48 Entnahmen (ohne 489 Aufwandüberschuss)	198		
		49 Interne Verrechnungen	206		
Ertragsüberschuss 2018	-	Aufwandüberschuss 2018	487		

Restsaldo Bilanzfehlbeträge per Ende 2018 (nach ord. und a.ord. Abschr., vor Abschluss)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Saldo Bilanzfehlbetrag per Ende 2018 Total (nach Abschr., vor Abschluss)									-

Formular 1: Weiterführung der Laufenden Rechnung

in 1'000 Franken

Aufwand

Kto Aufwandposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2017
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
30 Personalaufwand	4'536	4'431	4'453	4'475	4'520	4'565	4'611	4'657	2.7%
31 Sachaufwand	1'373	1'384	1'391	1'398	1'412	1'426	1'440	1'455	5.9%
32 Passivzinsen	22	17	17	17	17	17	17	17	-22.7%
330 Abschreibungen Finanzvermögen	41	51	60	60	60	60	60	60	46.3%
340 Anteile/Beiträge ohne Zweckbindung	1	20	0	0	0	0	0	0	-100.0%
341 Horizontale Abschöpfung (Kt LU)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
35 Entschädigung an Gemeinwesen	2'874	2'843	2'871	2'900	2'929	2'958	2'988	3'018	5.0%
36 Eigene Beiträge	2'833	3'110	3'141	3'173	3'204	3'236	3'269	3'301	16.5%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
38 Einlagen (Finanzplanjahre in Formular 5)	345	250	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
39 Interne Verrechnungen	202	206	206	206	206	206	206	206	2.0%
Total laufender Aufwand	12'227	12'312	12'140	12'229	12'348	12'469	12'591	12'714	

Ertrag

Kto Ertragsposition	Budget	Budget	Finanzplanjahre						Differenz zu 2017
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
400 Einkommens-/Vermögenssteuern	6'234	6'238	6'382	6'667	6'967	7'155	7'316	7'481	20.0%
.10 Ertrag des laufenden Jahres	5'450	5'500	5'638	5'923	6'223	6'411	6'572	6'737	23.6%
<i>davon Δ Steuerfuss zu 2017</i>		0	0	0	0	0	0	0	
.15 Nachträgliche Vermögenssteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
.16 Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	200	200	160	160	160	160	160	160	-20.0%
.20 Nachträge früherer Jahre	500	450	500	500	500	500	500	500	0.0%
.29 Eingang abgeschriebener Steuern	3	5	3	3	3	3	3	3	0.0%
.30 Quellensteuer	80	80	80	80	80	80	80	80	0.0%
.40 Nachsteuern und Steuerstrafen	1	3	1	1	1	1	1	1	0.0%
402 Personal-/Liegenschaftssteuern	38	38	38	39	41	41	41	41	8.8%
403 Grundstückgewinn-/Lotteriegewinnsteuern	120	150	100	100	100	100	100	100	-16.7%
404 Handänderungssteuern	100	120	100	150	200	150	100	100	0.0%
405 Erbschaftssteuern	2	2	2	2	2	2	2	2	0.0%
406 Besitz- und Aufwandsteuern	12	11	12	12	12	12	12	12	4.3%
41 Regalien und Konzessionen	131	127	128	133	138	141	143	145	10.8%
42 Vermögenserträge	1'321	1'204	1'204	1'204	1'204	1'204	1'204	1'204	-8.9%
43 Entgelte	1'682	1'752	1'761	1'770	1'787	1'805	1'823	1'841	9.5%
444 Total Einnahmen Finanzausgleich	100	207	200	200	200	200	200	200	100.0%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	554	564	570	575	581	587	593	599	8.1%
46 Beiträge für eigene Rechnung	1'728	1'694	1'711	1'728	1'745	1'763	1'780	1'798	4.1%
463 <i>davon Pos. 463 Eigene Anstalten</i>	137	169	171	172	174	176	178	179	30.9%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%
48 Entnahmen (Finanzplanjahre in Formular	162	198	-	-	-	-	-	-	vgl. Form5
49 Interne Verrechnungen	202	206	206	206	206	206	206	206	2.0%
Total laufender Ertrag	12'386	12'511	12'414	12'786	13'183	13'366	13'520	13'730	

Investitionsvorhaben	Total 2018 bis 2024	ND*	Budget	Finanzplanjahre						später
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
0 Allgemeine Verwaltung	1'150		0	75	75	500	500	0	0	0
Gemeindehaus Planung	150	10		75	75					
Gemeindehaus Mehrfachnutzung (Schätzung ohne Grundlage)	1'000	40				500	500			
	0									
1 Öffentliche Sicherheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
2 Bildung	676		676	0	0	0	0	0	0	0
Umbau Schulräume SH 54+68 (Baukosten)	376	40	376							
Umbau Schulräume SH 54+68 (Honorare und Baunebenkosten)	30	10	30							
Umbau Schulräume SH 54+68 (Einrichtungen)	170	8	170							
Aussensportanlagen Schulareal	100	20	100							
3 Kultur und Freizeit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
4 Gesundheit	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
5 Soziale Wohlfahrt	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
6 Verkehr	2'375		75	550	880	780	30	30	30	0
Unterhalt Gemeindestrassen	1'575	20	75	450	480	480	30	30	30	
Planung und Umsetzung Machbarkeitsstudie	800	20		100	400	300				
	0									
7 Umwelt und Raumordnung	10		10	0	0	0	0	0	0	0
Sanierung Kanalisation GEP	725	50	125	100	100	100	100	100	100	
Investitionsbeitrag ARA Oberseetal	1'456	50	24	187	375	428	268	94	80	
IR-Beitrag ARA Oberseetal H'rain	-207	50	-3	-27	-54	-61	-38	-13	-11	
Kanalisationsanschlussgebühren	-140	50	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	
Kanalisation Dorfstrasse	400	50		200	200					
Hochwasserschutz	1'200	50		600	600					
Total Fondsentnahmen	-3'434	50	-126	-1'040	-1'201	-447	-310	-161	-149	
Raumplanung	10	10	10							
8 Volkswirtschaft	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
9 Finanzen und Steuern	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	0									
Total Nettoinvestitionen 2018 bis 2024	4'211		761	625	955	1'280	530	30	30	
Total Nettoinvestitionen 2018 bis später	4'211									0

Total aufgelöste Vorfinanzierungen/Spezialfonds	3'434		126	1'040	1'201	447	310	161	149	
Finanzierungsbedarf Invest 2018 bis 2024	7'645		887	1'665	2'156	1'727	840	191	179	

* ND = Nutzungsdauer in Jahren

erwartungsvermögen Gesamter Gemeindehaushalt, inklusive Spezialfinanzierungen !

Laufende Rechnung	Budget	Finanzplanjahre					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Weiterführung der bisherigen Aufgaben							
1 Laufender Ertrag (F1)	12'313	12'414	12'786	13'183	13'366	13'520	13'730
2 Laufender Aufwand (F1)	12'062	12'140	12'229	12'348	12'469	12'591	12'714
3 Bruttoüberschuss I (1) - (2)	251	274	557	835	896	929	1'016
Veränderung der Laufenden Rechnung							
4 Aufwand- und Ertragsänderungen (F3)		0	-175	-205	-235	-235	-235
5 Veränderung der Zinsbelastung (F5a)		1	3	5	7	8	6
6 Bruttoüberschuss II (3) - (4) - (5)	251	273	729	1'035	1'124	1'157	1'244
7 Mindestabschreibungen Verwaltungsvermögen (F4a)	510	544	578	589	640	587	584
8 Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen (F4a und F5b)	176	0	0	0	0	0	0
9 Ordentliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
10 Zusätzliche Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
11 Einlagen (Kontengruppe 38, F1)	250	300	300	300	300	300	300
12 Entnahmen (Kontengruppe 48, F1)	198	0	0	0	0	0	0
13 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach ordentlichen Abschreibungen	-487	-570	-148	146	185	270	360
<i>Ergebnis vor Abschreibung Bilanzfehlbetrag</i>	<i>-487</i>	<i>-570</i>	<i>-148</i>	<i>146</i>	<i>185</i>	<i>270</i>	<i>360</i>
14 Zusätzliche Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
15 Erhöhung Bilanzfehlbetrag (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
16 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen (F5b)	0	0	0	0	0	0	0
17 Bildung (+) bzw. Auflösung (-) von Eigenkapital (F5b)	-487	-570	-148	146	185	270	360
18 Ergebnis der Laufenden Rechnung nach Verbuchung des Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0
Berechnung des Mittelbedarfs							
Mittelbedarf aus Finanzierungsfehlbetrag (Form 5a)	687	1'452	1'487	752	-224	-906	-1'005
Kreditrückzahlungen (F5a)	0	0	0	0	0	0	0
Änderungen Finanzvermögen (F5a)	0	0	0	700	700	0	0
Mittelbedarf (inkl. Umschuldungen / Finanzvermögen)	687	1'452	1'487	1'452	476	-906	-1'005
Voraussichtliche Deckung des Mittelbedarfs							
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen		1'100	1'400	1'400	800	0	0
Neuaufnahme zinslose Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Zusätzliche neue Kredite	0	1'100	1'400	1'400	800	0	0
Voraussichtliche Verwendung von Mittelüberschüssen							
Zusätzliche Rückzahlung von Darlehen und Krediten						600	700
Veränderung der liquiden Mittel kumuliert	-687	-1'039	-1'125	-1'178	-853	-548	-243

Formular 6: Kennzahlen

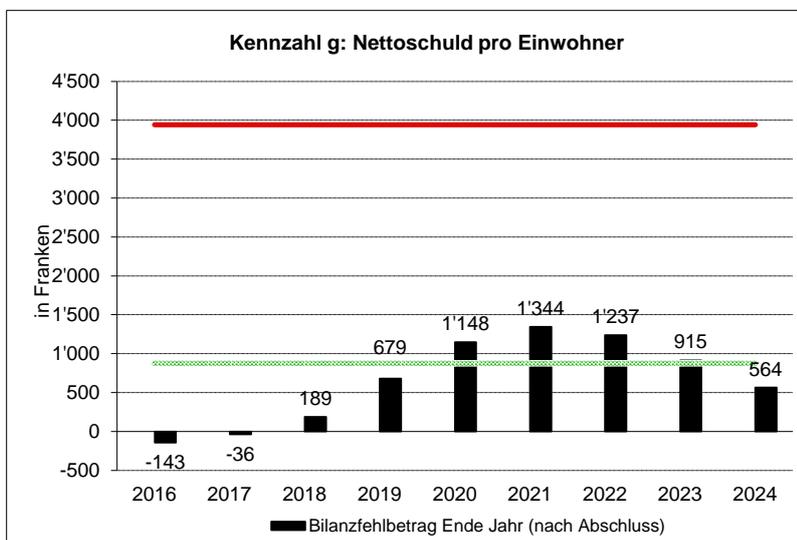
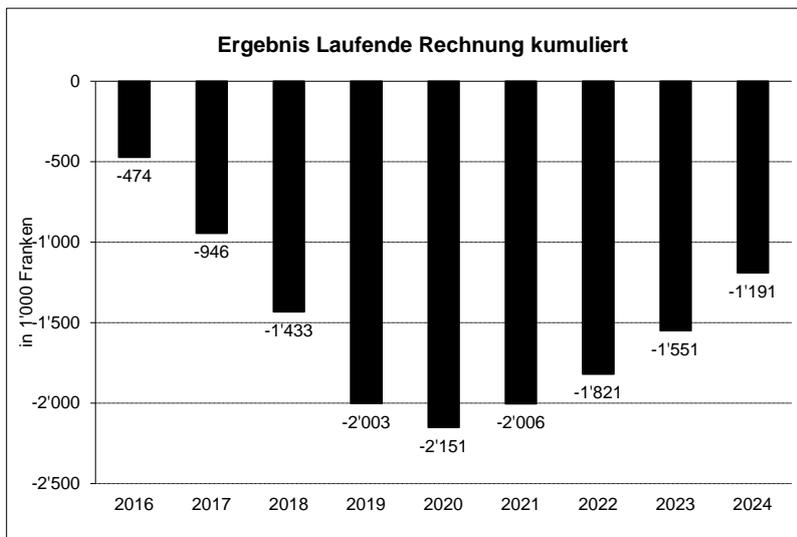
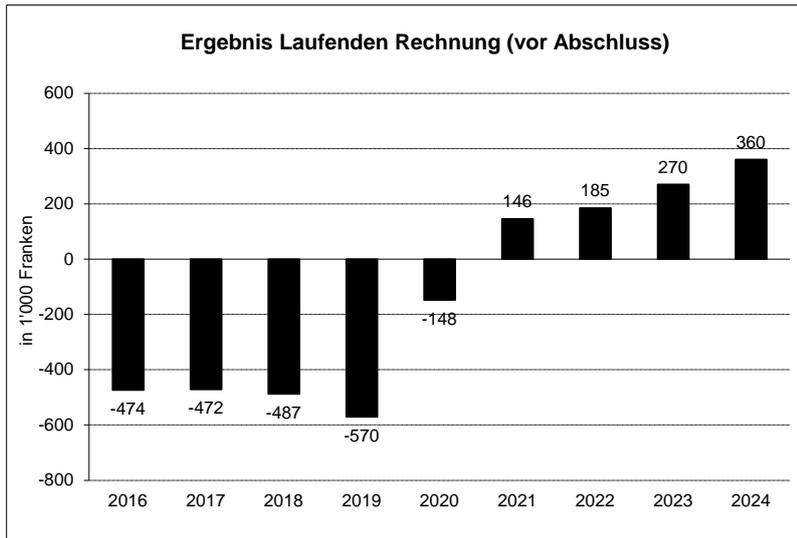
in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen			0	0	0	700	700	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	464	639	887	1'665	2'156	1'727	840	191	179
Selbstfinanzierung (inkl. a.o. Abschr VV / Beiträg)	0	342	251	273	729	1'035	1'124	1'157	1'244
Finanzierungsfehlbetrag(+) / -überschuss(-)	137	298	636	1'392	1'427	692	-284	-966	-1'065
Veränderung der Nettoverschuldung kumuliert	137	435	1'071	2'462	3'889	4'581	4'297	3'331	2'266
Nettoverschuldung Ende Jahr	-399	-102	534	1'926	3'352	4'045	3'760	2'795	1'730
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	2'794	2'808	2'822	2'836	2'921	3'009	3'039	3'054	3'069
Zinsaufwand	16	22	17	18	20	22	24	25	23
Vermögenserträge (ohne Pos. 424)	1045	1'321	1'204	1'204	1'204	1'204	1'204	1'204	1'204
Nettozinsaufwand	-1'716	-2'002	-1'895	-1'886	-1'884	-1'882	-1'880	-1'879	-1'881
Abschreibungen (ohne Bilanzfehlbetrag)	569	671	737	604	638	649	700	647	644
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	-1322	-1'533	-1'385	-1'342	-1'306	-1'293	-1'240	-1'292	-1'296
Konsolidierter Laufender Ertrag	12'735	11'885	11'938	12'037	12'408	12'803	12'984	13'137	13'344
Ertrag der Gemeindesteuern	6'029	6'230	6'230	6'378	6'663	6'963	7'151	7'312	7'477
Ergebnis Laufenden Rechnung (vor Abschluss)	-474	-472	-487	-570	-148	146	185	270	360
Ergebnis Laufende Rechnung in Steuereinheiten	-0.07	-0.14	-0.14	-0.16	-0.04	0.04	0.05	0.07	0.09
Ergebnis Laufende Rechnung kumuliert	-474	-946	-1'433	-2'003	-2'151	-2'006	-1'821	-1'551	-1'191
Bilanzfehlbetrag Ende Jahr (nach Abschluss)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	7'427	6'955	6'468	5'898	5'749	5'895	6'079	6'349	6'709
Steuerfuss	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60
Mittelbedarf (+) / -überschuss (-)	189	298	687	1'452	1'487	1'452	476	-906	-1'005
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	-16	100	207	200	200	200	200	200	200
Finanzausgleich ordentlich	-16	100	207	200	200	200	200	200	200

Detaillierte Erfassung für Kennzahlen a-g	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aufwandüberschuss LR (Kto 489)	-474	-472	-487	-570	-148	0	0	0	0
Ertragsüberschuss LR (Kto 389)	0	0	0	0	0	146	185	270	360
Liegenschaftsaufwand (-) / -ertrag (+) FV (Kt 941)	687	703	708	700	700	700	700	700	700

Kennzahlen gemäss Verordnung	Grenzwert	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ø 18-22	Ø 18-24
a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	0%	53%	28%	16%	34%	60%	134%	606%	695%	47%	76%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	0%	2.9%	2.1%	2.3%	5.9%	8.1%	8.7%	8.8%	9.3%	5.5%	6.6%
c. Zinsbelastungsanteil I	max.	4%	-13.5%	-16.8%	-15.7%	-15.2%	-14.7%	-14.5%	-14.3%	-14.1%	-15.2%	-14.9%
d. Zinsbelastungsanteil II	max.	6%	-28.5%	-31.6%	-29.4%	-28.7%	-27.4%	-26.3%	-25.6%	-25.0%	-24.5%	-27.4%
e. Kapitaldienstanteil	max.	8%	-10.4%	-12.9%	-11.6%	-11.2%	-10.5%	-10.1%	-9.6%	-9.8%	-9.7%	-10.6%
f. Verschuldungsgrad	max.	120%	-7%	-2%	8%	29%	49%	56%	51%	37%	23%	40%
g. Nettoschuld pro Einwohner	max.	3'940	-143	-36	189	679	1'148	1'344	1'237	915	564	931
h. Bilanzfehlbetrag in %	max.	33.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

*Kein Grenzwert bei Selbstfinanzierungsgrad und Selbstfinanzierungsanteil vorgegeben, wenn die Nettoschuld pro Einwohner in keinem Jahr über dem Kantonsdurchschnitt liegt. vgl. Berechnung Finanzkennzahlen



Traktandum 3

Kenntnisnahme Jahresprogramm 2018

Das Jahresprogramm für 2018 stützt sich auf die Legislaturplanung 2017 - 2020 sowie auf den Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2022/24.

Der Gemeinderat beabsichtigt, folgende Ziele bis spätestens Ende 2018 zu erreichen:

1. Das Harmonisierte Rechnungsmodell 2 (HRM2) ist erarbeitet und zur Einführung auf das Rechnungsjahr 2019 bereit.
2. Die Überarbeitung der Ortsplanung (Bau- und Zonenreglement und Zonenplan) ist abgeschlossen.
3. Das Projekt Anpassung Schulgebäude und Anschaffung Informatikmittel ist abgeschlossen.
4. Grundlagen für Entscheid Rechtsform des Kieswerkes liegen vor.
5. Es besteht Klarheit ob die Gestaltung Dorfstrasse weiter verfolgt wird

Antrag des Gemeinderates:

Vom Jahresprogramm 2018 sei Kenntnis zu nehmen.

Traktandum 4

Genehmigung Voranschlag und Steuerfestsetzung 2018 der Einwohnergemeinde Ballwil

Kommentar des Rechnungsstellers zum Voranschlag 2018 der Einwohnergemeinde Ballwil

LAUFENDE RECHNUNG

Der Voranschlag 2018 weist einen **Aufwandüberschuss** von **CHF 487'500.00** aus. Darin sind bereits total Entschädigungen aus dem Kieswerk im Umfang von 3/10 Steuereinheiten, resp. CHF 1'030'000.00 enthalten.

Das Ergebnis entspricht der vom Finanzplan prognostizierten Entwicklung. Weitere Ausführungen zum Finanz- und Aufgabenplan 2018 – 2024 sind im Kommentar zum Traktandum Nr. 2 zu entnehmen.

Bis auf den Bereich Soziale Wohlfahrt erfolgt die Entwicklung des Finanzhaushaltes im ordentlichen Rahmen. Die markante Steigerung in der Sozialen Wohlfahrt ergibt sich aus der für die Jahre 2018 und 2019 vom Kanton beschlossenen vollständigen Überwälzung der Ergänzungsleistungen für die AHV auf die Gemeinden.

Der Gemeinderat beantragt einen unveränderten Steuerfuss von 1.60 Einheiten. Der Fehlbetrag müsste zu Lasten des Eigenkapitals gedeckt werden.

0 Allgemeine Verwaltung	
Konto	Kommentar
011.3100.00	Periodische Anschaffung von Stimmkuverts.
020.3010.00	Ab 01.01.2018 werden die Familienzulagen neu auf dem Besoldungskonto verbucht.
020.4510.00	Im Rahmen der kantonalen Sparmassnahmen sind die Inkassomassnahmen für die Staatssteuern in Zukunft ausschliesslich durch die Gemeinden zu tragen.
091.4340.00	Die an den Kanton vermieteten Räume im Mehrzweckgebäude für die Asylbewerber werden auf Ende Juni 2018 gekündigt, da die Räume wieder für die Musikschule benötigt werden.
091.3110.00	Ersatz Kippbräter, diverses Geschirr und neue Transportwagen für Tische.
091.3140.00	Ersatz defekte Storen Einhornkeller, Trottoirabsenkung vor Werkhof und Feuerwehrmagazin um eine bessere Zufahrt zu gewährleisten.

2 Bildung	
Konto	Kommentar
213.3520.00	Weniger Schüler besuchen die Sekundarschule Eschenbach.
219.4330.10	Elternbeiträge fallen weg, weil Schwimmunterricht Lehrplan 21 obligatorisch ist.

3 Kultur	
Konto	Kommentar
300.3650.00	Kosten für Buchprojekt Ortsgeschichte Ballwil CHF 11'500.00.

5 Soziale Wohlfahrt	
Konto	Kommentar
530.3610.00	Im Rahmen der kantonalen Sparmassnahmen sind die Ergänzungsleistungen zur AHV in den Jahren 2018 und 2019 ausschliesslich durch die Gemeinden zu tragen. Dies führt zulasten von Ballwil zu einer massiven Kostenüberwälzung von ca. CHF 263'000. Generell kann gesagt werden, dass die Transferzahlungen an Aufgaben und Institutionen stetig steigen.

6 Verkehr	
Konto	Kommentar
621.3110.00	Anschaffung breiter Strassenpflug für Pony. Dadurch können noch mehr Schneeräumungen durch den Werkdienst erfolgen, was zu einer Reduktion von Fremdkosten führt.

7 Umwelt und Raumordnung	
Konto	Kommentar
715.3140.00	Der Dreyengraben läuft sehr schwach ab und staut deshalb oft zu hoch an. Geplant ist eine maschinelle Reinigung, allenfalls Sicherung der Ufer und gegenfalls punktuell moderate Verbreiterungen an der Grabensohle.
740.3140.00	Die Kapazität des Urnen-Gemeinschaftsgrabes ist bald ausgeschöpft. Da am jetzigen Standort der Platz für eine Erweiterung fehlt, ist geplant, im südlichen Bereich des Friedhofs eine zusätzliche Urnen-Gemeinschaftsgrab Anlage zu erstellen.

8 Volkswirtschaft	
Konto	Kommentar
840.4390.00	Der Gemeinderat hat die Einführung einer Deponiegebühr von CHF 2.00 pro m3 für Aushub beschlossen. Diese Gebühr wird in verschiedenen Gemeinden mit Deponien bei Neubewilligungen erhoben, um negative Auswirkungen auf die Gemeindeinfrastrukturen abzufedern. Die Einnahmen aus der gemeindeeigenen Deponie werden mit den Gewinnablieferungen aus dem Kieswerk verrechnet, sodass die durch die Finanzstrategie vorgegebene max. Ausschüttung von 3/10 Einheiten weiterhin eingehalten wird.

INVESTITIONSRECHNUNG

2 Bildung	
Konto	Kommentar
217	Sanierung Aussensportanlagen Schulareal, insbesondere Ersatz Belag vom "roten Platz".

6 Verkehr	
Konto	Kommentar
620	Laufender Unterhalt Gemeindestrassen.

Für den grossen Einsatz meiner Gemeinderatskolleginnen und -kollegen, der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, aber auch für den nicht selbstverständlichen Einsatz der vielen Kommissions- und Arbeitsgruppenmitglieder möchte ich mich herzlich bedanken.

Roger Mathis
Gemeinderat, Ressort Finanzen

	Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
ERGEBNISSE			
LAUFENDE RECHNUNG			
Total Aufwand	12'999'040.00	12'857'170.00	12'734'608.08
Total Ertrag	12'511'540.00	12'384'910.00	12'261'078.72
Ertragsüberschuss			
Aufwandüberschuss	487'500.00	472'260.00	473'529.36
INVESTITIONSRECHNUNG			
Total Ausgaben	910'100.00	668'500.00	498'452.30
Total Einnahmen	23'400.00	29'200.00	34'282.70
Zunahme der Nettoinvestition	886'700.00	639'300.00	464'169.60
Abnahme der Nettoinvestition			
FINANZIERUNG			
MITTELVERWENDUNG			
	1'572'260.00	1'273'530.00	1'051'341.76
Zunahme der Nettoinvestition	886'700.00	639'300.00	464'169.60
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	487'500.00	472'260.00	473'529.36
Entnahmen:			
└ Spezialfinanzierung (480)	198'060.00	161'970.00	103'066.70
└ Spezialfonds (484)	0.00	0.00	10'576.10
└ Vorfinanzierungen (485)	0.00	0.00	0.00
MITTELHERKUNFT	936'600.00	975'490.00	914'767.95
Abnahme der Nettoinvestition			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung			
Abschreibungen:			
└ Verwaltungsvermögen (331, 332)	686'440.00	629'950.00	522'816.30
└ Bilanzfehlbetrag (333)	0.00	0.00	0.00
Einlagen:			
└ Spezialfinanzierung (380)	250'160.00	345'540.00	391'951.65
└ Spezialfonds (384)	0.00	0.00	0.00
└ Vorausfinanzierungen (385)	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss			
Finanzierungsfehlbetrag	635'660.00	298'040.00	136'573.81

	Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
MITTELBEDARF / -ÜBERSCHUSS			
Finanzierungsüberschuss	0.00	0.00	181'431.45
Finanzierungsfehlbetrag	635'660.00	298'040.00	136'573.81
Veränderungen im Finanzvermögen:			
└ Kreditrückzahlung	0.00	0.00	350'000.00
└ Neuanlagen	0.00	0.00	0.00
└ Auflösung von Anlagen	0.00	0.00	0.00
└ Abschreibung auf Finanzvermögen (330)	50'800.00	40'900.00	52'643.90
Gesamter Mittelbedarf	584'860.00	257'140.00	252'498.46
Gesamter Mittelüberschuss			

Funktionale Gliederung Zusammenzuzug	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'389'950.00	463'170.00	1'336'150.00	507'400.00	1'421'773.43	501'955.72
		926'780.00		828'750.00		919'817.71
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Nettoergebnis	348'720.00	182'650.00	338'010.00	172'390.00	343'879.35	216'440.70
		166'070.00		165'620.00		127'438.65
2 BILDUNG Nettoergebnis	6'015'070.00	2'011'830.00	6'281'470.00	2'105'430.00	6'233'166.58	2'097'464.50
		4'003'240.00		4'176'040.00		4'135'702.08
3 KULTUR UND FREI ZEIT Nettoergebnis	84'920.00	350.00	69'970.00	350.00	79'075.90	1'215.00
		84'570.00		69'620.00		77'860.90
4 GESUNDHEIT Nettoergebnis	500'650.00	1'600.00	497'650.00	1'600.00	487'617.56	1'406.30
		499'050.00		496'050.00		486'211.26
5 SOZIALE WOHLFAHRT Nettoergebnis	2'207'150.00	120'100.00	1'974'100.00	118'100.00	1'813'429.25	145'699.90
		2'087'050.00		1'856'000.00		1'667'729.35
6 VERKEHR Nettoergebnis	450'070.00	185'000.00	492'430.00	178'500.00	469'606.70	191'298.40
		265'070.00		313'930.00		278'308.30
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	896'010.00	793'760.00	816'420.00	752'820.00	828'161.59	771'384.24
		102'250.00		63'600.00		56'777.35
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	246'600.00	937'200.00	240'550.00	832'700.00	279'351.14	670'882.68
	690'600.00		592'150.00		391'531.54	
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	859'900.00	7'815'880.00	810'420.00	7'715'620.00	778'546.58	8'136'860.64
	6'955'980.00		6'905'200.00		7'358'314.06	
Total	12'999'040.00	12'511'540.00	12'857'170.00	12'384'910.00	12'734'608.08	12'734'608.08
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		487'500.00		472'260.00		
Total	12'999'040.00	12'999'040.00	12'857'170.00	12'857'170.00	12'734'608.08	12'734'608.08

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'389'950.00	463'170.00	1'336'150.00	507'400.00	1'421'773.43	501'955.72
Nettoergebnis		926'780.00		828'750.00		919'817.71
011 Gemeindeversammlung, Rechnungskommission	25'200.00		18'750.00		26'641.85	
3000.01 Besoldungen Kommissionen	12'000.00		12'000.00		12'810.00	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	300.00		350.00		638.00	
3050.00 UVG / NBU / KTG					0.80	
3090.00 Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		272.25	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	6'500.00				6'920.80	
3180.20 Porti und Telefon	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
012 Gemeinderat	195'250.00	58'700.00	194'450.00	56'000.00	173'547.95	51'000.00
3000.00 Besoldungen	150'500.00		148'700.00		130'810.80	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	11'600.00		14'400.00		12'608.05	
3040.00 PK-Beiträge	13'850.00		13'850.00		12'205.90	
3050.00 UVG / NBU / KTG	1'000.00		1'000.00		904.10	
3090.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'962.80	
3170.00 Spesen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.20 Repräsentationskosten	2'000.00		1'000.00		2'125.85	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	9'300.00		8'500.00		7'930.45	
4390.00 Anteil Personalkosten Kieswerk		35'000.00		35'000.00		30'000.00
4940.00 Verrechneter Personalaufwand		23'700.00		21'000.00		21'000.00
020 Gemeindeverwaltung	1'014'650.00	330'500.00	1'018'250.00	348'000.00	979'380.47	361'272.62
3010.00 Besoldungen	698'000.00		685'000.00		669'105.70	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	53'400.00		62'000.00		59'650.10	
3040.00 PK-Beiträge	61'300.00		59'950.00		55'428.50	
3050.00 UVG / NBU / KTG	4'700.00		4'700.00		4'625.70	
3090.00 Übriger Personalaufwand	9'250.00		8'000.00		4'635.80	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		8'500.00		4'669.90	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	5'000.00		20'000.00		19'311.45	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'062.85	
3160.00 Miete und Benützungsgebühren	5'000.00		5'000.00		9'678.15	
3170.00 Spesen	500.00		500.00		67.00	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	6'800.00		6'800.00		6'763.75	
3180.20 Porti und Telefon	14'000.00		14'000.00		15'412.87	
3180.30 Honorare	5'000.00		5'000.00		606.25	
3180.40 Gebühren, Bewilligungen	12'000.00		12'000.00		7'439.70	
3180.50 EDV Unterstützung / Wartung	91'900.00		85'000.00		89'196.95	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	15'000.00		15'000.00		5'184.90	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	800.00		800.00		750.00	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	5'000.00		5'000.00		4'492.90	
3520.10 Regionales Bauamt Oberseetal	20'000.00		20'000.00		21'298.00	
4310.00 Gebühren für Amtshandlungen		22'000.00		28'000.00		31'285.62
4360.00 Rückerstattungen		42'000.00		38'500.00		45'570.15
4390.00 Anteil Personalkosten Kieswerk		158'000.00		158'000.00		158'000.00
4510.00 Steuerinkassoprovision Staat		2'700.00		17'700.00		20'428.85
4520.00 Steuerinkassoprovision Gemeinde		30'000.00		30'000.00		30'188.00
4900.00 Verrechneter Sachaufwand		300.00		300.00		300.00
4940.00 Verrechneter Personalaufwand		75'500.00		75'500.00		75'500.00
090 Verwaltungsgebäude / -räume	42'050.00	42'120.00	38'000.00	42'600.00	86'905.63	40'400.00
3010.00 Besoldungen	9'100.00		10'000.00		9'425.45	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	600.00		800.00		661.30	
3040.00 PK-Beiträge	100.00		250.00		102.50	
3050.00 UVG / NBU / KTG	50.00		50.00		36.45	
3090.00 Übriger Personalaufwand					44.15	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar			500.00			
3120.00 Versorgung / Entsorgung	25'000.00		20'000.00		20'145.00	
3130.00 Verbrauchsmaterial	1'300.00		700.00		1'331.85	
3140.00 Baulicher Unterhalt	2'000.00		1'500.00		50'085.33	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		1'200.00		125.70	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	3'400.00		3'000.00		2'985.80	
3180.60 Arbeiten durch Dritte					1'962.10	
4270.00 Mietzinseinnahmen		25'920.00				22'000.00
4340.00 Benützungsgebühren		16'200.00		42'600.00		18'400.00
091 Mehrzweckgebäude / Gemeindesaal	112'800.00	31'850.00	66'700.00	60'800.00	155'297.53	49'283.10
3010.00 Besoldungen	20'250.00		15'000.00		21'023.55	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	1'500.00		1'200.00		1'622.15	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00 PK-Beiträge	1'550.00		1'500.00		1'576.20	
3050.00 UVG / NBU / KTG	200.00		50.00		72.50	
3090.00 Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		213.65	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	15'450.00		500.00		1'859.00	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	35'600.00		33'000.00		36'131.25	
3130.00 Verbrauchsmaterial	9'050.00		5'450.00		7'041.00	
3140.00 Baulicher Unterhalt	18'600.00		3'400.00		76'824.18	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'000.00		2'000.00		4'011.05	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	5'400.00		4'400.00		4'623.00	
3180.20 Porti und Telefon					300.00	
4270.00 Mietzinseinnahmen				45'600.00		
4340.00 Benützungsgebühren Mehrzweckgebäude		31'650.00		15'000.00		46'396.20
4360.00 Rückerstattungen		200.00		200.00		2'886.90
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	348'720.00	182'650.00	338'010.00	172'390.00	343'879.35	216'440.70
Nettoergebnis		166'070.00		165'620.00		127'438.65
100 Vormundschaftswesen	150'700.00	500.00	136'200.00	500.00	136'287.90	2'192.00
3180.00 Dienstleistungen Dritter	114'700.00		100'200.00		105'790.35	
3520.00 Beiträge an SoBZ Mandatsführung	36'000.00		36'000.00		30'497.55	
4310.00 Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		1'415.90
4360.00 Rückerstattungen						776.10
101 Betreibungsamt	15'520.00		16'520.00		15'202.85	
3010.00 Besoldungen	12'500.00		13'500.00		12'070.00	
3050.00 UVG / NBU / KTG	20.00		20.00		19.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		518.70	
3180.50 EDV Unterstützung / Wartung	2'500.00		2'500.00		2'594.70	
103 Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	1'800.00		2'300.00		3'237.90	
3010.00 Besoldungen	800.00		800.00		2'320.00	
3180.30 Honorare	1'000.00		1'500.00		917.90	
106 Bürgerrechtswesen	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	782.50	1'383.60
3000.01 Besoldungen Kommissionen	1'500.00		1'500.00		782.50	
4310.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'500.00		1'383.60
145 Regionale Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	130'650.00	130'650.00	130'390.00	130'390.00	129'430.70	129'430.70
3120.00 Versorgung / Entsorgung	3'700.00		3'700.00		3'776.50	
3130.00 Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		549.85	
3140.00 Baulicher Unterhalt	9'800.00		500.00		9'922.20	
3180.40 Gebühren, Bewilligungen	150.00		150.00		139.30	
3290.10 Vergütungszinsen	300.00		300.00		229.90	
3300.00 Abschreibungen Gebühren	500.00		500.00		1'054.10	
3310.00 Verwaltungsvermögen	3'730.00		3'750.00		3'729.00	
ordentliche Abschreibungen						
3520.00 Beiträge an Feuerwehr Oberseetal	100'000.00		100'000.00		97'568.70	
3640.00 Hydrantenbeiträge	1'100.00		1'100.00		1'094.70	
3800.00 Einlage in Spezialfinanzierungen	9'770.00		18'890.00		10'366.45	
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	1'100.00		1'000.00		1'000.00	
4210.00 Verzugszinsen		250.00		250.00		313.55
4300.00 Feuerwehrpflichtersatz		130'000.00		130'000.00		127'214.45
4360.00 Rückerstattungen						1'850.00
4960.00 Interne Verzinsung		400.00		140.00		52.70
150 Militär	23'100.00	50'000.00	26'500.00	40'000.00	21'296.70	68'754.30
3010.00 Besoldungen	8'000.00		8'000.00		8'335.35	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	650.00		650.00		650.25	
3040.00 PK-Beiträge	400.00		300.00		439.95	
3050.00 UVG / NBU / KTG	50.00		50.00		25.55	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	500.00		800.00			
3120.00 Versorgung / Entsorgung	6'500.00		6'500.00		7'164.30	
3130.00 Verbrauchsmaterial	3'200.00		4'000.00		1'054.80	
3140.00 Baulicher Unterhalt	2'000.00		4'400.00		1'674.20	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	750.00		750.00		531.70	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		50.40	
3180.20 Porti und Telefon	700.00		700.00		1'006.20	
3180.40 Deponiegebühren			300.00			
3180.60 Arbeiten durch Dritte	300.00				364.00	
4360.00 Rückerstattungen						662.00
4500.00 Militär-Einquartierungsentschädigung		50'000.00		40'000.00		68'092.30

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
151 Schiesswesen	3'200.00		3'200.00		1'059.30	
3140.00 Baulicher Unterhalt	2'500.00		2'500.00		359.30	
3650.00 Beiträge an Schützenverein	700.00		700.00		700.00	
160 Zivilschutz	22'250.00		21'400.00		36'581.50	14'680.10
3010.00 Besoldungen					376.40	
3120.00 Versorgung / Entsorgung					4'187.70	
3130.00 Verbrauchsmaterial					965.05	
3140.00 Baulicher Unterhalt					2'724.80	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					167.60	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen					759.60	
3180.20 Porti und Telefon	300.00		300.00		304.20	
3520.00 Beiträge an ZSO Emmen	21'950.00		21'100.00		27'096.15	
4360.00 Rückerstattungen						4'104.00
4840.00 Entnahmen aus Spezialfonds						10'576.10
2 BILDUNG	6'015'070.00	2'011'830.00	6'281'470.00	2'105'430.00	6'233'166.58	2'097'464.50
Nettoergebnis		4'003'240.00		4'176'040.00		4'135'702.08
200 Kindergarten	452'390.00	229'100.00	478'080.00	219'050.00	476'627.42	216'338.90
3020.00 Besoldungen Lehrkräfte	356'200.00		364'800.00		342'489.60	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	26'900.00		27'200.00		25'895.80	
3040.00 PK-Beiträge	31'700.00		32'000.00		30'542.95	
3050.00 UVG / NBU / KTG	2'250.00		2'200.00		2'171.50	
3090.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'551.40	
3100.00 Schulmaterial, Drucksachen	9'860.00		9'940.00		7'292.55	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	400.00		1'900.00		4'250.37	
3130.00 Verbrauchsmaterial	200.00				555.65	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	800.00		300.00			
3160.00 Miete und Benützungsgebühren	2'400.00		3'700.00		3'657.80	
3180.20 Porti und Telefon	500.00		500.00		419.60	
3180.30 Honorare	500.00					
3180.50 EDV Unterstützung / Wartung	300.00		300.00		3'256.20	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	18'600.00		33'200.00		53'634.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	780.00		1'040.00		910.00	
4360.00 Rückerstattungen		9'000.00		9'000.00		336.10
4520.00 Beiträge von		91'000.00		62'150.00		77'248.00
4610.00 Kantonsbeiträge		129'100.00		147'900.00		138'754.80
210 Primarschule; Regelklasse	2'186'530.00	1'147'890.00	2'253'680.00	1'165'440.00	2'157'870.38	1'133'731.30
3020.00 Besoldungen Lehrkräfte	1'602'200.00		1'659'100.00		1'615'798.28	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	121'000.00		124'000.00		122'245.20	
3040.00 PK-Beiträge	135'300.00		142'000.00		136'703.45	
3050.00 UVG / NBU / KTG	10'200.00		10'600.00		10'260.45	
3090.00 Übriger Personalaufwand	10'170.00		9'000.00		7'190.50	
3100.00 Schulmaterial, Drucksachen	58'510.00		57'140.00		57'490.27	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	2'500.00		3'530.00		5'360.50	
3130.00 Verbrauchsmaterial	400.00		800.00		405.00	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'690.00		3'290.00		3'867.65	
3160.00 Miete und Benützungsgebühren	9'600.00		14'300.00		14'630.80	
3180.20 Porti und Telefon	1'400.00		2'000.00		1'690.28	
3180.30 Honorare					189.00	
3180.50 EDV Unterstützung / Wartung	3'620.00		17'640.00		25'160.40	
3180.60 Arbeiten durch Dritte					214.60	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	210'000.00		193'600.00		139'724.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	3'640.00		3'380.00		3'640.00	
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	13'300.00		13'300.00		13'300.00	
4360.00 Rückerstattungen		16'000.00		32'000.00		38'690.30
4520.00 Beiträge von		336'950.00		320'500.00		333'513.00
4610.00 Kantonsbeiträge		794'940.00		812'940.00		761'528.00
213 Sekundarstufe I; Regelklasse	1'476'200.00	378'800.00	1'576'600.00	427'700.00	1'735'367.00	458'976.00
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	1'476'200.00		1'576'600.00		1'735'367.00	
4610.00 Kantonsbeiträge		378'800.00		427'700.00		458'976.00
214 Musikschulen	408'050.00	210'240.00	466'650.00	238'700.00	479'778.50	238'689.95
3000.01 Besoldungen Kommissionen	5'200.00		4'000.00		5'675.00	
3010.00 Besoldungen MS-Leitung	31'100.00		31'100.00		30'951.60	
3020.00 Besoldungen Lehrkräfte	292'300.00		350'000.00		358'603.75	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	29'600.00		34'700.00		35'507.50	
3040.00 PK-Beiträge	20'500.00		24'000.00		24'696.55	
3050.00 UVG / NBU / KTG	2'200.00		2'600.00		2'635.30	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'300.00		2'420.05	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		190.35	
3110.00 Anschaffung Musikinstrumente, Mobiliar	7'900.00		1'000.00		5'000.30	
3150.00 Unterhalt Musikinstrumente	2'000.00		2'000.00		1'857.85	
3170.00 Spesen und Projekte	3'000.00		3'000.00		901.10	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	150.00		150.00		161.30	
3180.20 Porti und Telefon	200.00		200.00		160.00	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	200.00		200.00			
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	900.00		900.00		873.90	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'143.95	
4330.10 Elternbeiträge		111'500.00		135'000.00		131'595.00
4360.00 Rückerstattungen		900.00		900.00		12'630.15
4520.00 Beiträge von		22'000.00		24'500.00		15'939.80
4610.00 Kantonsbeiträge		62'540.00		65'000.00		65'225.00
4940.00 Verrechneter Personalaufwand		13'300.00		13'300.00		13'300.00
216 Schulische Dienste	132'700.00		139'900.00		136'930.85	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	132'700.00		139'900.00		136'930.85	
217 Schulliegenschaften	411'970.00	12'000.00	463'900.00	12'000.00	406'762.07	13'119.45
3010.00 Besoldungen	190'000.00		190'000.00		178'849.90	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	14'400.00		14'500.00		13'964.35	
3040.00 PK-Beiträge	12'500.00		12'000.00		11'731.20	
3050.00 UVG / NBU / KTG	1'400.00		1'300.00		1'309.20	
3060.00 Dienstkleider	600.00		400.00		420.15	
3090.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		900.00		1'389.15	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	200.00		200.00			
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	1'970.00		3'500.00		3'508.90	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	103'000.00		110'000.00		102'676.45	
3130.00 Verbrauchsmaterial	25'200.00		25'000.00		25'062.00	
3140.00 Baulicher Unterhalt	33'300.00		80'000.00		40'658.17	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'900.00		4'400.00		5'009.55	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	17'500.00		16'000.00		15'378.90	
3180.20 Porti und Telefon	1'000.00		1'100.00		1'014.30	
3180.30 Honorare					2'035.80	
3180.40 Deponie- und Waagegebühren	2'000.00		2'000.00		2'014.20	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	4'000.00		2'600.00		1'739.85	
4340.00 Benützungsgebühren		11'000.00		11'000.00		10'995.20
4360.00 Rückerstattungen		1'000.00		1'000.00		2'124.25
218 Schulverwaltung / -leitung	256'920.00		255'980.00		247'296.70	
3000.00 Entschädigung Schulpflege	17'050.00		24'050.00		22'120.00	
3010.00 Besoldungen Sekretariat	23'940.00		17'100.00		16'908.60	
3020.00 Besoldungen	138'800.00		140'000.00		139'698.70	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	14'650.00		14'900.00		14'713.85	
3040.00 PK-Beiträge	19'500.00		18'700.00		18'586.35	
3050.00 UVG / NBU / KTG	1'100.00		1'050.00		1'045.60	
3090.00 Übriger Personalaufwand	7'900.00		9'200.00		6'112.95	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	2'500.00		2'500.00		2'103.80	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	1'000.00				101.95	
3180.20 Porti und Telefon	600.00		1'000.00		616.00	
3180.30 Honorare	1'000.00		1'000.00			
3180.50 EDV Unterstützung / Wartung	4'200.00		2'400.00		1'313.90	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	850.00		950.00		845.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	130.00		130.00		130.00	
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	23'700.00		23'000.00		23'000.00	
219 Volksschule, nicht Aufteilbares	121'350.00	19'100.00	127'810.00	28'490.00	101'519.36	27'119.30
3010.00 Besoldungen	35'100.00		36'100.00		36'024.55	
3020.00 Besoldungen Lehrkräfte	18'500.00		15'800.00		8'781.80	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	3'700.00		3'200.00		3'122.95	
3040.00 PK-Beiträge	4'200.00		4'250.00		4'090.00	
3050.00 UVG / NBU / KTG	100.00		50.00		59.25	
3090.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'065.00	
3100.00 Material Schulbibliothek	3'920.00		4'080.00		3'849.86	
3100.10 Material Schulsozialarbeit SSA	300.00		300.00		300.00	
3100.51 Medizinisches Material	300.00		300.00		107.40	
3110.00 Anschaffung Mobiliar, Sportgeräte	8'590.00		8'900.00		4'124.80	
3150.00 Unterhalt Turngeräte	3'000.00		4'000.00		3'792.15	
3160.00 Miete und Benützungsgebühren	7'600.00		4'000.00		3'307.50	
3170.50 Schulveranstaltungen	10'140.00		10'730.00		10'530.15	
3180.20 Porti und Telefon	200.00		300.00		199.10	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.30 Honorare	1'000.00		1'000.00		725.25	
3180.50 EDV Unterstützung / Wartung	300.00		10'300.00			
3180.60 Arbeiten durch Dritte	23'400.00		23'500.00		21'439.60	
4330.10 Elternbeiträge		4'000.00		8'000.00		11'239.95
4360.00 Rückerstattungen						56.00
4610.00 Kantonsbeiträge		15'100.00		20'490.00		15'823.35
220 Sonderschulung	328'960.00	14'700.00	323'870.00	14'050.00	311'014.30	9'489.60
3020.00 Besoldungen Lehrkräfte	12'780.00		7'800.00			
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	1'100.00					
3040.00 PK-Beiträge	1'450.00					
3050.00 UVG / NBU / KTG	50.00					
3100.00 Schulmaterial	750.00		720.00		544.30	
3510.00 Beiträge an Kanton	312'700.00		315'350.00		310'340.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	130.00				130.00	
4610.00 Kantonsbeiträge		14'700.00		14'050.00		9'489.60
250 Kantonsschule	240'000.00		195'000.00		180'000.00	
3510.00 Beiträge an Kanton	240'000.00		195'000.00		180'000.00	
3 KULTUR UND FREIZEIT	84'920.00	350.00	69'970.00	350.00	79'075.90	1'215.00
Nettoergebnis		84'570.00		69'620.00		77'860.90
300 Kulturförderung	34'400.00		20'300.00		25'329.80	840.00
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar					3'820.70	
3180.90 Bundes-/Jungbürger-/Neuzuzügerfeier	4'500.00				4'389.30	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	3'000.00		3'000.00		3'750.00	
3650.00 Beiträge an private Institutionen und	26'900.00		17'300.00		13'369.80	
4360.00 Rückerstattungen						840.00
320 Massenmedien	17'600.00		17'000.00		17'745.00	
3180.50 Internet	5'000.00		5'000.00		4'945.00	
3650.00 Beitrag an "Kontakt"	12'600.00		12'000.00		12'800.00	
330 Parkanlagen, Wanderwege	14'120.00		14'520.00		16'682.60	
3010.00 Besoldungen	8'100.00		8'850.00		8'066.25	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	550.00		650.00		568.75	
3040.00 PK-Beiträge	650.00		650.00		575.15	
3050.00 UVG / NBU / KTG	100.00		150.00		150.20	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar			2'000.00		1'195.35	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	20.00		20.00		20.50	
3130.00 Verbrauchsmaterial	2'600.00		800.00		1'756.65	
3140.00 Baulicher Unterhalt					2'617.70	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	800.00		200.00		540.00	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	1'300.00		1'200.00		1'192.05	
340 Sport	18'800.00	350.00	18'150.00	350.00	19'318.50	375.00
3010.00 Besoldungen	2'600.00		2'500.00		2'676.90	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	200.00		200.00		208.90	
3040.00 PK-Beiträge	250.00		200.00		201.55	
3050.00 UVG / NBU / KTG					0.95	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	1'000.00		500.00		1'026.80	
3130.00 Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		813.70	
3140.00 Baulicher Unterhalt	600.00		600.00		3'078.00	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'600.00		1'600.00		161.45	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	250.00		250.00		178.25	
3650.00 Beiträge an Sportvereine und -veranstaltungen	11'000.00		11'000.00		10'972.00	
4340.00 Benützungsgebühren		350.00		350.00		375.00
4 GESUNDHEIT	500'650.00	1'600.00	497'650.00	1'600.00	487'617.56	1'406.30
Nettoergebnis		499'050.00		496'050.00		486'211.26
410 Pflegeheim	383'000.00		383'000.00		372'139.90	
3620.10 Beiträge an Gemeinden	220'000.00		210'000.00		229'548.85	
3640.10 Beiträge an gemischtwirtschaftliche	155'000.00		165'000.00		137'403.35	
3650.20 Beiträge an private Institutionen Überaanasofleae	8'000.00		8'000.00		5'187.70	
440 Krankenpflege	102'800.00	1'600.00	96'700.00	1'600.00	103'715.96	1'406.30
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		435.75	
3520.20 Beiträge SoBZ / Mütter- und Väterberatung	22'700.00		21'600.00		17'580.10	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3520.30 Beiträge an Mahlzeitendienst	2'400.00		2'400.00		2'464.51	
3620.10 Beiträge an Spitex	73'000.00		69'000.00		74'476.15	
3650.00 Beiträge an private Institutionen	800.00		800.00		800.00	
3650.10 Beiträge an private Institutionen (Spitex)	3'500.00		2'500.00		7'959.45	
4360.00 Rückerstattungen		1'600.00		1'600.00		1'406.30
460 Schulgesundheitsdienst	14'850.00		17'950.00		11'761.70	
3010.00 Untersuchungskosten	6'200.00		11'000.00		8'245.90	
3010.01 Untersuchungskosten Oberstufe	2'300.00		5'800.00		1'650.00	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	350.00		400.00		300.75	
3050.00 UVG / NBU / KTG					1.10	
3090.00 Übriger Personalaufwand					490.00	
3130.00 Verbrauchsmaterial					69.60	
3180.30 Behandlungskosten Oberstufe	800.00		750.00		781.85	
3180.60 Behandlungskosten PS und KG	5'200.00					
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge					222.50	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	2'207'150.00	120'100.00	1'974'100.00	118'100.00	1'813'429.25	145'699.90
Nettoergebnis		2'087'050.00		1'856'000.00		1'667'729.35
500 AHV	500.00		500.00		389.25	
3610.00 Beiträge an Kanton	500.00		500.00		389.25	
501 AHV-Zweigstelle	15'300.00	5'000.00	15'300.00	5'000.00	15'300.00	5'391.80
3900.00 Verrechneter Sachaufwand	300.00		300.00		300.00	
3940.00 Verrechneter Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4510.00 Beitrag Ausgleichskasse Luzern		5'000.00		5'000.00		5'391.80
520 Krankenversicherungen	174'850.00		222'800.00		204'483.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	174'850.00		222'800.00		204'483.00	
530 Ergänzungsleistungen AHV/IV	1'049'900.00		786'700.00		732'123.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	1'049'900.00		786'700.00		732'123.00	
531 Familienausgleichskasse	12'100.00		10'700.00		10'801.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	12'100.00		10'700.00		10'801.00	
570 Altersheim		35'100.00		35'100.00		35'100.00
4360.00 Rückerstattungen		35'100.00		35'100.00		35'100.00
580 Allgemeine Fürsorge	653'800.00	10'000.00	647'800.00	8'000.00	602'696.45	10'934.00
3050.00 UVG / NBU / KTG					3.20	
3090.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3180.30 Honorare	8'100.00		6'000.00		10'434.20	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		610.00	
3610.00 Soziale Einrichtungen	621'800.00		620'000.00		573'937.95	
3640.20 Altersbetreuung, Beiträge an Frohes Alter	11'300.00		9'000.00		11'530.65	
3650.00 Beiträge an private Institutionen	11'000.00		12'200.00		6'180.45	
4360.00 Rückerstattungen		5'500.00		3'500.00		5'684.00
4610.00 Kantonsbeiträge		4'500.00		4'500.00		5'250.00
581 Gesetzliche Fürsorge	120'000.00	20'000.00	120'000.00	20'000.00	108'230.50	48'942.10
3660.00 Sozialhilfe	120'000.00		120'000.00		108'230.50	
4360.00 Rückerstattungen		20'000.00		20'000.00		24'206.25
4610.00 Kantonsbeiträge						24'735.85
582 Alimenteninkasso und Bevorschussung	70'800.00	50'000.00	80'800.00	50'000.00	61'300.00	45'332.00
3180.60 Arbeiten durch Dritte	500.00		500.00		600.00	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	300.00		300.00		300.00	
3660.00 Alimentenzahlungen	70'000.00		80'000.00		60'400.00	
4360.00 Alimenteneingänge		50'000.00		50'000.00		45'332.00
583 Sozialdienst	108'900.00		88'500.00		76'469.80	
3520.00 Beiträge an SoBZ, Sozial- und Suchtberatung	85'100.00		64'300.00		53'820.85	
3650.00 Beiträge an private Institutionen	23'800.00		24'200.00		22'648.95	
589 Flüchtlingswesen					1'636.25	
3180.30 Honorare					236.25	
3510.00 Beiträge an Kanton					1'400.00	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
590 Hilfsaktionen	1'000.00		1'000.00			
3650.00 Beiträge an private Institutionen	1'000.00		1'000.00			
6 VERKEHR	450'070.00	185'000.00	492'430.00	178'500.00	469'606.70	191'298.40
Nettoergebnis		265'070.00		313'930.00		278'308.30
620 Gemeindestrassen	90'540.00	153'000.00	174'200.00	149'000.00	153'042.75	153'409.65
3010.00 Besoldungen	39'300.00		34'600.00		36'935.45	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	2'660.00		2'500.00		3'536.10	
3040.00 PK-Beiträge	3'330.00		3'000.00		3'771.60	
3050.00 UVG / NBU / KTG	500.00		1'000.00		953.15	
3060.00 Dienstkleider	600.00		600.00		253.25	
3090.00 Übriger Personalaufwand	150.00		150.00		88.30	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen			50.00			
3110.00 Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	7'200.00		2'000.00		32'258.20	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	3'700.00		3'700.00		20'651.15	
3130.00 Verbrauchsmaterial	12'300.00		8'600.00		7'983.20	
3140.00 Baulicher Unterhalt	12'000.00		43'500.00		23'032.90	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'600.00		8'000.00		10'893.50	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	5'300.00		5'000.00		5'327.30	
3180.20 Porti und Telefon	100.00		700.00		370.90	
3180.30 Honorare			59'000.00		1'162.75	
3180.40 Gebühren, Bewilligungen	1'700.00		1'700.00		1'805.60	
3180.60 Arbeiten durch Dritte					3'926.40	
3650.00 Beiträge an private Institutionen,	100.00		100.00		93.00	
4360.00 Rückerstattungen		76'000.00		76'000.00		78'786.65
4610.00 Kantonsbeiträge		77'000.00		73'000.00		74'623.00
621 Schnee- / Glatteisbekämpfung	47'030.00	5'000.00	26'730.00	5'500.00	40'253.90	4'750.75
3010.00 Besoldungen	8'200.00		8'600.00		10'049.20	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	700.00		700.00		785.00	
3040.00 PK-Beiträge	450.00		350.00		407.50	
3050.00 UVG / NBU / KTG	150.00		150.00		207.05	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge	9'900.00					
3130.00 Verbrauchsmaterial	13'600.00		8'000.00		13'975.60	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'100.00				8'969.90	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		100.80	
3180.20 Porti und Telefon	780.00		180.00		450.00	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	5'400.00		8'000.00		5'006.25	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	500.00		500.00		302.60	
3650.00 Beiträge an private Institutionen,	150.00		150.00			
4340.10 Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'092.95
4360.00 Rückerstattungen						750.00
4520.00 Beiträge von		1'000.00		1'500.00		907.80
622 Strassenbeleuchtung	16'200.00		15'700.00		14'450.60	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	13'500.00		13'500.00		13'640.45	
3140.00 Baulicher Unterhalt	2'000.00		1'500.00		104.55	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		705.60	
624 Parkplätze / -häuser					87.75	
3120.00 Versorgung / Entsorgung					87.75	
650 Regionalverkehr	296'300.00	27'000.00	275'800.00	24'000.00	261'771.70	33'138.00
3610.00 Beiträge an Kanton	260'100.00		240'800.00		226'432.00	
3650.00 Beiträge an private Institutionen	36'200.00		35'000.00		35'339.70	
4360.00 Rückerstattungen		27'000.00		24'000.00		28'530.00
4510.00 Rückerstattungen Kanton						4'608.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	896'010.00	793'760.00	816'420.00	752'820.00	828'161.59	771'384.24
Nettoergebnis		102'250.00		63'600.00		56'777.35
712 Seesanieung	900.00		800.00		875.00	
3520.00 Beiträge an Gemeinden/Gemeindeverbände	900.00		800.00		875.00	
715 Abwasserbeseitigung	640'900.00	640'900.00	638'700.00	638'700.00	605'599.42	605'599.42
3010.00 Besoldungen	13'200.00		5'200.00		4'331.70	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	850.00		450.00		249.40	
3040.00 PK-Beiträge	100.00		200.00			
3050.00 UVG / NBU / KTG	150.00		50.00		65.40	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	19'300.00		19'300.00		3'039.25	
3130.00 Verbrauchsmaterial, Ersatzteile Kläranlage					296.43	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00 Baulicher Unterhalt	50'000.00		37'000.00		22'522.85	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	400.00		400.00		38.80	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'497.75	
3180.20 Porti und Telefon	200.00				109.11	
3180.30 Honorare	5'000.00		5'000.00		5'578.55	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	800.00		800.00		13'514.27	
3300.00 Abschreibungen Gebühren					3.15	
3321.00 Verwaltungsvermögen zusätzliche	176'300.00		161'300.00		76'008.30	
3520.10 ARA Verband Oberseetal	137'000.00		128'000.00		117'499.44	
3800.00 Einlage in Spezialfinanzierungen	207'100.00		251'500.00		332'845.02	
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	29'000.00		28'000.00		28'000.00	
4340.00 Mengengebühr		270'000.00		260'000.00		273'701.35
4340.10 Grundgebühr		152'000.00		150'000.00		151'831.25
4360.00 Rückerstattungen						2'851.48
4520.00 Beiträge von		20'000.00		47'000.00		83'168.64
4800.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		176'300.00		161'300.00		76'008.30
4960.00 Interne Verzinsung		22'600.00		20'400.00		18'038.40
725 Abfallbeseitigung	108'660.00	108'660.00	92'120.00	92'120.00	137'145.37	137'145.37
3010.00 Besoldungen	16'800.00		13'500.00		16'502.75	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	1'350.00		1'100.00		1'268.10	
3040.00 PK-Beiträge	1'200.00		960.00		1'072.15	
3050.00 UVG / NBU / KTG	350.00		250.00		334.10	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar				650.00		
3120.00 Versorgung / Entsorgung	1'000.00		1'000.00		843.60	
3130.00 Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'400.00		2'385.43	
3160.00 Miete und Benützungsgebühren	5'380.00		3'180.00		4'257.50	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	80.00		80.00		80.80	
3180.40 Gebühren, Bewilligungen	14'000.00		14'000.00		13'454.12	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	55'000.00		45'000.00		55'202.93	
3800.00 Einlage in Spezialfinanzierungen					31'743.89	
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	10'600.00		10'000.00		10'000.00	
4340.00 Kehrichtgrundgebühren		50'500.00		50'000.00		100'835.50
4340.10 Deponiegebühren, Grüngut		18'000.00		22'000.00		18'180.90
4350.00 Verkaufserlöse		10'000.00		11'000.00		9'694.77
4360.00 Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		5'014.55
4520.00 Beiträge von		800.00		800.00		1'278.65
4800.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		21'760.00		670.00		
4960.00 Interne Verzinsung		2'600.00		2'650.00		2'141.00
740 Bestattungswesen	73'050.00	18'200.00	42'000.00	18'500.00	43'334.00	17'123.25
3010.00 Besoldungen	16'400.00		15'400.00		15'828.70	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	1'000.00		1'250.00		1'235.35	
3040.00 PK-Beiträge	1'200.00		1'000.00		1'080.80	
3050.00 UVG / NBU / KTG	300.00		300.00		299.00	
3110.00 Anschaffung Maschinen, Mobiliar	1'500.00		2'000.00			
3120.00 Versorgung / Entsorgung	2'500.00		2'000.00		3'466.65	
3130.00 Verbrauchsmaterial	6'700.00		6'700.00		7'775.10	
3140.00 Baulicher Unterhalt	35'500.00		6'000.00		2'869.35	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		500.00		62.55	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		251.35	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	2'500.00		2'000.00		5'920.15	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	50.00		50.00		45.00	
3940.00 Verrechnete Personalkosten	4'600.00		4'500.00		4'500.00	
4340.00 Grabplatzgebühren		8'000.00		8'000.00		6'900.00
4360.00 Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		6'175.00
4520.00 Beiträge von		4'200.00		4'500.00		4'048.25
750 Gewässerverbauungen			800.00		1'000.90	
3010.00 Besoldungen			800.00		480.90	
3180.60 Arbeiten durch Dritte					520.00	
770 Naturschutz	16'400.00	1'000.00	10'500.00	1'000.00	12'091.15	8'856.60
3000.01 Besoldungen Kommissionen	2'400.00		2'000.00		1'715.00	
3010.00 Besoldungen	400.00		400.00		540.00	
3050.00 UVG / NBU / KTG					0.85	
3130.00 Verbrauchsmaterial					1'706.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		100.00		235.00	
3180.30 Honorare	6'600.00		2'000.00		2'536.00	
3610.00 Beiträge an Kanton	6'000.00		6'000.00		5'357.50	
4360.00 Rückerstattungen						7'869.10
4610.00 Kantonsbeiträge		1'000.00		1'000.00		987.50

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
780 Übriger Umweltschutz	32'600.00	25'000.00	8'000.00	2'500.00	7'897.15	2'659.60
3000.01 Besoldungen Kommissionen	4'220.00		1'500.00		735.00	
3130.00 Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3170.00 Reisekosten und Spesen	780.00					
3400.00 Ablieferung Sonderbeitrag	19'800.00					
3520.00 Regionale Tierkörpersammelstelle	6'800.00		6'500.00		7'162.15	
4600.00 Bundeserträge		3'000.00		2'500.00		2'659.60
4690.00 Sonderbeitrag Alllastensanierung		22'000.00				
790 Raumordnung	23'500.00		23'500.00		20'218.60	
3010.00 Besoldungen					52.75	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00			
3180.30 Honorare	3'000.00		3'000.00		1'004.85	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	700.00		800.00		618.00	
3620.10 Beiträge an Regionalplanungsverband	19'300.00		19'200.00		18'543.00	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	246'600.00	937'200.00	240'550.00	832'700.00	279'351.14	670'882.68
Nettoergebnis	690'600.00		592'150.00		391'531.54	
800 Landwirtschaft	5'950.00	1'500.00	5'650.00		6'621.45	
3010.00 Besoldungen	3'000.00		2'500.00		3'460.00	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	200.00		200.00		270.05	
3050.00 UVG / NBU / KTG					5.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	150.00		150.00		137.80	
3610.00 Beiträge an Kanton	2'600.00		2'600.00		2'748.00	
3650.00 Beiträge an private Institutionen			200.00			
4360.00 Rückerstattungen		1'500.00				
820 Jagd / Fischerei	1'800.00	3'500.00	1'600.00	3'700.00	1'765.55	3'724.85
3510.00 Jagdpachtzins an Kanton	1'600.00		1'600.00		1'565.55	
3650.00 Beiträge an private Institutionen	200.00				200.00	
4100.00 Jagdpachtgebühren		3'500.00		3'700.00		3'724.85
830 Tourismus	400.00		400.00		802.00	
3180.90 Weihnachtsbeleuchtung	400.00		400.00		802.00	
840 Industrie, Gewerbe, Handel	2'750.00	110'000.00	2'600.00		2'649.00	
3650.00 Wirtschaftsförderung	2'750.00		2'600.00		2'649.00	
4390.00 Deponieentschädigung		110'000.00				
860 Energie	7'500.00	123'200.00	2'100.00	127'300.00	12'595.45	132'240.14
3000.01 Besoldungen Kommissionen	5'500.00				1'740.00	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	700.00		800.00		716.55	
3180.30 Honorare					8'838.90	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4100.00 Konzessionsgebühren		103'200.00		107'300.00		110'041.01
4100.10 Photovoltaikanlage		20'000.00		20'000.00		20'199.13
4360.00 Rückerstattungen						2'000.00
866 Wärmeverbund (Spezialfinanzierung)	228'200.00	228'200.00	228'200.00	228'200.00	254'917.69	254'917.69
3120.00 Versorgung / Entsorgung	80'000.00		70'000.00		82'424.26	
3140.00 Betrieb und Unterhalt	27'000.00		27'000.00		65'013.83	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'300.00		1'062.45	
3180.20 Porti und Telefon	800.00		800.00		701.26	
3180.60 Arbeiten durch Dritte			1'500.00			
3310.00 Verwaltungsvermögen ordentliche	59'160.00		59'200.00		59'158.00	
3800.00 Einlage in Spezialfinanzierungen	33'290.00		40'150.00		16'996.29	
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3960.00 Verrechnete Zinsen	23'950.00		25'250.00		26'561.60	
4340.10 Dienstleistungen		227'000.00		227'000.00		227'009.85
4360.00 Rückerstattungen						21.99
4800.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						27'058.40
4960.00 Verrechnete Zinsen		1'200.00		1'200.00		827.45
875 Kieswerk		470'800.00		473'500.00		280'000.00
4230.00 Beitrag an Einwohnergemeinde		470'800.00		473'500.00		280'000.00

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	859'900.00	7'815'880.00	810'420.00	7'715'620.00	778'546.58	8'136'860.64
Nettoergebnis	6'955'980.00		6'905'200.00		7'358'314.06	
900 Gemeindesteuern	60'700.00	6'273'000.00	55'700.00	6'276'000.00	54'700.77	6'064'321.75
3290.10 Vergütungszinsen	10'000.00		15'000.00		8'822.52	
3300.00 Abschreibungen	50'000.00		40'000.00		45'280.20	
3400.00 Pauschale Steueranrechnung	700.00		700.00		598.05	
4000.10 Ertrag laufendes Jahr		5'500'000.00		5'450'000.00		5'322'399.75
4000.16 Sondersteuern auf Kapitalabfindungen		200'000.00		200'000.00		149'010.80
4000.20 Nachträge früherer Jahre		450'000.00		500'000.00		473'877.10
4000.29 Eingang abgeschriebener Steuern		5'000.00		3'000.00		
4000.30 Quellensteuern		80'000.00		80'000.00		74'090.25
4000.40 Nachsteuern und Steuerstrafen		3'000.00		1'000.00		9'903.75
4210.00 Verzugszinsen		10'000.00		12'000.00		13'065.10
4370.00 Bussen		25'000.00		30'000.00		21'975.00
901 Andere Steuern	450.00	323'100.00	450.00	272'100.00	500.60	542'377.40
3290.10 Vergütungszinsen	150.00		150.00		173.70	
3300.00 Abschreibungen	300.00		300.00		326.90	
4020.01 Personalsteuern		38'000.00		38'000.00		37'800.00
4030.01 Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		120'000.00		338'058.50
4040.00 Handänderungssteuern		120'000.00		100'000.00		149'468.65
4050.01 Erbschaftssteuern		2'000.00		2'000.00		3'723.35
4060.01 Hundesteuern		12'500.00		11'500.00		13'020.00
4210.00 Verzugszinsen		600.00		600.00		306.90
920 Finanzausgleich		206'740.00		99'500.00		6'279.00
4440.20 Lastenausgleich		206'740.00		99'500.00		6'279.00
940 Kapital- / Zinsendienst	45'120.00	56'720.00	42'440.00	59'020.00	38'600.56	62'608.13
3180.20 Post- und Bankgebühren	2'000.00		2'000.00		1'923.71	
3220.00 Mittel- und langfristige Schuldzinsen	620.00					
3230.00 Zinsen Darlehen Kieswerk	6'100.00		6'100.00		6'494.15	
3960.00 Interne Verzinsung	36'400.00		34'340.00		30'182.70	
4200.00 Post- und Bankkontokorrentzinsen				1'000.00		1.94
4220.00 Anlagen des Finanzvermögens ohne		220.00		220.00		820.00
4260.00 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens						4'206.42
4360.00 Rückerstattungen						20.22
4960.00 Interne Verzinsung		56'500.00		57'800.00		57'559.55
94110 Parzellen ohne Mietobjekte		28'120.00		19'000.00		21'294.40
4230.00 Liegenschaftserträge		7'000.00		7'000.00		6'873.00
4340.00 Durchfahrtsentschädigung		21'120.00		12'000.00		14'421.40
94120 Liegenschaft Pfannenstiel		449'200.00		539'000.00		477'456.35
4230.10 Abbauentschädigung Kies		449'200.00		539'000.00		477'456.35
94130 Liegenschaft Morgenhalde	7'500.00	11'500.00	4'500.00	11'500.00	1'537.85	11'500.00
3120.00 Versorgung / Entsorgung	200.00		200.00		172.80	
3140.00 Baulicher Unterhalt	1'000.00		3'000.00		41.90	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'235.15	
3180.30 Honorare	5'000.00					
3180.40 Gebühren, Bewilligungen					88.00	
4230.00 Liegenschaftserträge		11'500.00		11'500.00		11'500.00
94150 Liegenschaft Schlossmühle	3'580.00		1'880.00		687.15	170.00
3120.00 Versorgung / Entsorgung	200.00		200.00		187.80	
3140.00 Baulicher Unterhalt	2'900.00		1'200.00		41.90	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		377.45	
3190.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	80.00		80.00		80.00	
4230.00 Liegenschaftserträge						170.00
94170 Liegenschaft Sagi		2'800.00		2'800.00		2'760.00
4230.00 Liegenschaftserträge		2'800.00		2'800.00		2'760.00
94510 Alterswohnsiedlung	295'300.00	295'300.00	299'650.00	299'650.00	298'598.65	298'598.65
3010.00 Besoldungen	7'000.00		6'900.00		6'901.30	
3030.00 AHV / ALV / IV / EO Beiträge	550.00		550.00		507.60	
3050.00 UVG / NBU / KTG	50.00		50.00		44.85	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen					168.00	
3120.00 Versorgung / Entsorgung	35'500.00		37'000.00		35'354.65	
3130.00 Verbrauchsmaterial	2'400.00		4'300.00		2'652.35	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00 Baulicher Unterhalt	25'000.00		25'000.00		22'013.95	
3150.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					913.60	
3180.10 Sach- und Haftpflichtversicherungen	3'900.00		3'500.00		3'372.75	
3180.20 Porti und Telefon	350.00		350.00		332.30	
3180.40 Gebühren, Bewilligungen	5'400.00		5'400.00		5'187.60	
3180.60 Arbeiten durch Dritte	1'000.00				2'186.15	
3630.00 Gewinnablieferung an Einwohnergemeinde	169'400.00		137'050.00		175'965.60	
3800.00 Einlage in Spezialfinanzierungen			35'000.00			
3940.00 Verrechneter Personalaufwand	12'200.00		12'000.00		12'000.00	
3960.00 Verrechnete Zinsen	32'550.00		32'550.00		30'997.95	
4230.00 Liegenschaftserträge		226'000.00		228'000.00		225'772.50
4360.00 Rückerstattungen von Nebenkosten		38'000.00		40'000.00		37'774.00
4600.00 Bundeserträge		21'700.00		21'700.00		25'929.00
4960.00 Verrechnete Zinsen		9'600.00		9'950.00		9'123.15
94520 Alterswohnsiedlung		169'400.00		137'050.00		175'965.60
4630.00 Gewinnablieferung an Einwohnergemeinde		169'400.00		137'050.00		175'965.60
990 Abschreibungen	447'250.00		405'800.00		383'921.00	
3300.20 Abschreibungen Finanzvermögen			100.00			
3310.00 Ordentliche Abschreibungen	447'250.00		405'700.00		383'921.00	
999 Abschluss						473'529.36
4890.00 Aufwandüberschuss						473'529.36
Total	12'999'040.00	12'511'540.00	12'857'170.00	12'384'910.00	12'734'608.08	12'734'608.08
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		487'500.00		472'260.00		
Total	12'999'040.00	12'999'040.00	12'857'170.00	12'857'170.00	12'734'608.08	12'734'608.08

Artengliederung	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	12'999'040.00		12'857'170.00		12'734'608.08	
30 Personalaufwand	4'431'270.00		4'535'730.00		4'399'635.83	
300 Behörden, Kommissionen	198'370.00		193'750.00		176'388.30	
301 Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'152'290.00		1'122'650.00		1'101'112.90	
302 Lehrkräfte	2'420'780.00		2'537'500.00		2'465'372.13	
303 Sozialversicherungsbeiträge	287'810.00		305'900.00		300'209.50	
304 Personalversicherungsbeiträge	309'530.00		315'160.00		303'212.30	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	24'920.00		25'620.00		25'231.30	
306 Dienstkleider	1'200.00		1'000.00		673.40	
309 Übriger Personalaufwand	36'370.00		34'150.00		27'436.00	
31 Sachaufwand	1'383'520.00		1'373'360.00		1'508'691.53	
310 Büro- und Schulmateriealien,	89'840.00		84'730.00		83'637.23	
311 Anschaffungen Mobilien, Maschinen,	61'910.00		47'280.00		80'791.52	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	331'420.00		321'420.00		335'713.41	
313 Verbrauchsmaterialien	82'650.00		68'550.00		76'380.06	
314 Baulichen Unterhalt	224'200.00		237'100.00		323'585.11	
315 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	32'840.00		29'440.00		41'465.90	
316 Mieten, Benützungsgebühren	29'980.00		30'180.00		35'531.75	
317 Spesenentschädigungen	23'070.00		20'980.00		19'515.60	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	491'430.00		518'200.00		497'304.05	
319 Übriger Sachaufwand	16'180.00		15'480.00		14'766.90	
32 Passivzinsen	17'170.00		21'550.00		15'720.27	
322 Mittel- und langfristige Schulden	620.00					
323 Sonderrechnungen	6'100.00		6'100.00		6'494.15	
329 Übrige Passivzinsen	10'450.00		15'450.00		9'226.12	
33 Abschreibungen	737'240.00		670'850.00		569'480.65	
330 Finanzvermögen	50'800.00		40'900.00		46'664.35	
331 Verwaltungsvermögen	510'140.00		468'650.00		446'808.00	
332 Verwaltungsvermögen	176'300.00		161'300.00		76'008.30	
34 Anteile und Beiträge ohne	20'500.00		700.00		598.05	
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	20'500.00		700.00		598.05	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'843'150.00		2'874'450.00		2'953'513.30	
351 Kanton	554'300.00		511'950.00		493'305.55	
352 Gemeinden und Gemeindeverbände	2'288'850.00		2'362'500.00		2'460'207.75	
36 Eigene Beiträge	3'110'330.00		2'832'750.00		2'697'174.55	
361 Kanton	2'132'530.00		1'894'650.00		1'761'081.70	
362 Gemeinden und Gemeindeverbände	312'300.00		298'200.00		322'568.00	
363 Eigene Anstalten	169'400.00		137'050.00		175'965.60	
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	167'400.00		175'100.00		150'028.70	
365 Private Institutionen	138'700.00		127'750.00		118'900.05	
366 Private Haushalte	190'000.00		200'000.00		168'630.50	
38 Einlagen	250'160.00		345'540.00		391'951.65	
380 Spezialfinanzierungen	250'160.00		345'540.00		391'951.65	
39 Interne Verrechnungen	205'700.00		202'240.00		197'842.25	
390 Verrechneter Sachaufwand	300.00		300.00		300.00	
394 Verrechneter Personalaufwand	112'500.00		109'800.00		109'800.00	
396 Verrechnete Zinsen	92'900.00		92'140.00		87'742.25	
4 Ertrag		12'511'540.00		12'384'910.00		12'734'608.08
40 Steuern		6'560'500.00		6'505'500.00		6'571'352.15
400 Einkommens- und Vermögenssteuern		6'238'000.00		6'234'000.00		6'029'281.65
402 Sondersteuern		38'000.00		38'000.00		37'800.00
403 Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		120'000.00		338'058.50
404 Handänderungssteuern		120'000.00		100'000.00		149'468.65
405 Erbschaftssteuern		2'000.00		2'000.00		3'723.35
406 Besitz- und Aufwandsteuern		12'500.00		11'500.00		13'020.00
41 Regalien und Konzessionen		126'700.00		131'000.00		133'964.99
410 Konzessionsgebühren		126'700.00		131'000.00		133'964.99

Artengliederung	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Vermögenserträge		1'204'290.00		1'321'470.00		1'045'245.76
420 Bankkontokorrente				1'000.00		1.94
421 Guthaben		10'850.00		12'850.00		13'685.55
422 Anlagen des Finanzvermögens		220.00		220.00		820.00
423 Liegenschaftsertrag des		1'167'300.00		1'261'800.00		1'004'531.85
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens						4'206.42
427 Liegenschaftsertrag des Verwaltungsvermögens		25'920.00		45'600.00		22'000.00
43 Entgelte		1'752'120.00		1'681'750.00		1'787'991.38
430 Ersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		127'214.45
431 Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		30'000.00		34'085.12
433 Schulgelder		115'500.00		143'000.00		142'834.95
434 Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		809'820.00		801'950.00		872'139.60
435 Verkaufserlöse		10'000.00		11'000.00		9'694.77
436 Rückerstattungen		334'800.00		342'800.00		392'047.49
437 Bussen		25'000.00		30'000.00		21'975.00
439 Übriger Entgelte		303'000.00		193'000.00		188'000.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		206'740.00		99'500.00		6'279.00
444 Kantonsbeiträge		206'740.00		99'500.00		6'279.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		563'650.00		553'650.00		644'813.09
450 Bund		50'000.00		40'000.00		68'092.30
451 Kanton		7'700.00		22'700.00		30'428.65
452 Gemeinden und Gemeindeverbände		505'950.00		490'950.00		546'292.14
46 Beiträge für eigene Rechnung		1'693'780.00		1'727'830.00		1'759'947.30
460 Bund		24'700.00		24'200.00		28'588.60
461 Kanton		1'477'680.00		1'566'580.00		1'555'393.10
463 Eigene Anstalten		169'400.00		137'050.00		175'965.60
469 Übrige Beiträge		22'000.00				
48 Entnahmen		198'060.00		161'970.00		587'172.16
480 Spezialfinanzierungen		198'060.00		161'970.00		103'066.70
484 Spezialfonds						10'576.10
489 Aufwandüberschuss						473'529.36
49 Interne Verrechnungen		205'700.00		202'240.00		197'842.25
490 Verrechneter Sachaufwand		300.00		300.00		300.00
494 Verrechneter Personalaufwand		112'500.00		109'800.00		109'800.00
496 Verrechnete Zinsen		92'900.00		92'140.00		87'742.25
Total	12'999'040.00	12'511'540.00	12'857'170.00	12'384'910.00	12'734'608.08	12'734'608.08
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss		487'500.00		472'260.00		
Total	12'999'040.00	12'999'040.00	12'857'170.00	12'857'170.00	12'734'608.08	12'734'608.08

Funktionale Gliederung Detail		Bruttokredit	beansprucht bis 31.12.2017	Voranschlag 2018		Kreditkontrolle	
				Ausgaben	Einnahmen	Beansprucht bis 31.12.2018	Verfügbar ab 01.01.2019
2	BILDUNG			676'000.00	0.00		
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN			676'000.00	0.00		
	Umbau Schulhaus 68 und 54	926'000.00	350'000.00	576'000.00	0.00	926'000.00	0.00
	↳ Datum des Beschlusses 16.05.2017						
	↳ Bewilligter Sonderkredit CHF 926'000.00						
	Aussensportanlagen Schulareal			100'000.00	0.00		
6	VERKEHR			75'000.00	0.00		
620	GEMEINDESTRASSEN			75'000.00	0.00		
	Unterhalt Gemeindestrassen			75'000.00	0.00		
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			159'100.00	23'400.00		
710	ABWASSERBESEITIGUNG			149'100.00	23'400.00		
	Investitionsbeitrag ARA Oberseetal			24'100.00	3'400.00		
	Sanierung Abwasserleitung gem. GEP			125'000.00	0.00		
	Kanalisationsanschlussgebühren			0.00	20'000.00		
790	RAUMORDNUNG			10'000.00	0.00		
	Raumplanung	230'000.00	238'627.90	10'000.00	0.00	248'627.90	0.00
	↳ Datum des Beschlusses 26.11.2012						
	↳ Bewilligter Sonderkredit CHF 230'000.00						
9	Finanzen und Steuern			23'400.00	910'100.00		
999	ABSCHLUSS			23'400.00	910'100.00		
	5900.00 Passivierung der Einnahmen			23'400.00			
	6900.00 Aktivierung der Ausgaben				910'100.00		
	Nettoinvestitionen			886'700.00			
	Total			933'500.00	933'500.00		
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss						
	Total			933'500.00	933'500.00		

Genehmigung Voranschlag 2018 des Gemeindekieswerks Ballwil

Kommentar des Rechnungsstellers zum Voranschlag 2018 des Gemeindekieswerks Ballwil

Für die Laufende Rechnung 2018 des Gemeindekieswerkes Ballwil erwarten wir einen Ertragsüberschuss von CHF 600'860.00. Beim Verkauf von Wandkies wird mit einer leicht rückgängigen Ertragslage gerechnet. Bei den Deponieerträgen gehen wir von einem stabilen Umsatz aus. Es ist eine Ablieferung von CHF 470'800.00 an die laufende Rechnung der Einwohnergemeinde vorgesehen. Es wird mit Abbauentschädigungen von CHF 449'200.00 für den Kiesabbau Pfannenstiel an die Gemeinde und CHF 61'250.00 an Dritte gerechnet.

LAUFENDE RECHNUNG

Kieswerk	
Konto	Kommentar
4000.00	Einarbeitung (Nov. + Dez.) neuer Mitarbeiter Kieswerk infolge Pensionierung Robert Ottiger.
4110.03	Sanierung dreissigjähriger Strassenbelag bei Einfahrt und Werkhalle vom Kieswerk.
4110.05	Absperrzaun von Margrethenweg bis zur Ost-West Verbindung.
4571.00	Kiesabbauentschädigung für Parzelle 189, GB Eschenbach.
4571.01	Deponieentschädigung von CHF 2.00 pro m ³ Aushub an Einwohnergemeinde Ballwil.
4910.00	Abschreibung neuer Bulldozer.
6001.00	Ein tieferer Kiesertrag ist aufgrund der rückgängigen Bautätigkeit zu erwarten. Ebenso ist der vertraglich geregelte Ertrag pro Kubikmeter Kies auf der Parzelle 189, GB Eschenbach um CHF 3.-/m ³ tiefer als auf dem Grundstück Pfannenstiel.
7331.00	Mietertrag Bahnhofstrasse 4 (ehemaliges Postgebäude).

Roger Mathis
Gemeinderat, Ressort Finanzen

Artengliederung Zusammenzug	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 BETRIEBSAUFWAND Nettoaufwand	1'635'690.00	0.00	1'386'650.00	0.00	1'452'908.84	0.00
		1'635'690.00		1'386'650.00		1'452'908.84
5 INTERNE VERRECHNUNGEN UND ABLIEFERUNGEN Nettoaufwand	470'800.00	3'000.00	473'500.00	3'000.00	280'000.00	1'798.75
		467'800.00		470'500.00		-278'201.25
6 BETRIEBSERFOLG Nettoertrag	32'000.00	2'762'700.00	34'000.00	2'754'500.00	48'971.04	2'486'439.55
	2'730'700.00		2'720'500.00		2'437'468.51	
7 BETRIEBSFREMDER ERFOLG Nettoaufwand	95'000.00	68'650.00	104'000.00	32'650.00	75'763.75	32'553.80
		26'350.00		71'350.00		43'209.95
9 ABSCHLUSS Nettoaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	663'148.47	0.00
						663'148.47
Total	2'233'490.00	2'834'350.00	1'998'150.00	2'790'150.00	2'520'792.10	2'520'792.10
Ertragsüberschuss	600'860.00		792'000.00			
Aufwandüberschuss						
Total	2'834'350.00	2'834'350.00	2'790'150.00	2'790'150.00	2'520'792.10	2'520'792.10

Artengliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	BETRIEBSAUFWAND	1'635'690.00		1'386'650.00		1'452'908.84	
40	Personalaufwand	226'000.00		208'000.00		207'441.91	
4000.00	Betriebspersonal	185'000.00		170'000.00		169'969.60	
4010.00	Kommission	2'500.00		2'500.00		545.00	
4021.00	Unfall-/Krankenversicherung	4'600.00		4'200.00		4'104.20	
4022.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'300.00		13'100.00		13'152.10	
4024.00	Pensionskasse	17'600.00		16'200.00		16'165.20	
4030.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		3'505.81	
41	Kiesabbau, Wiederherstellung und Umweltschutz	270'000.00		145'500.00		223'348.17	
4100.01	Planung, Vermessung	34'500.00		34'500.00			
4100.02	Kiesabbau West	80'000.00		80'000.00		19'569.94	
4102.00	Abdeckung	30'000.00		5'000.00		124'867.41	
4110.01	Gestaltung/Wiederherstellung	15'000.00		10'000.00		46'691.98	
4110.03	Interne Werkstrassen	85'000.00		10'000.00		31'843.84	
4110.05	Sicherheitsmassnahmen	23'500.00		1'000.00			
4110.11	Arbeiten durch Dritte	2'000.00		5'000.00		375.00	
42	Unterhalt Grundstücke und Gebäude	86'000.00		80'000.00		90'949.77	
4202.01	Pneureinigungsanlage	1'000.00		1'000.00		427.35	
4205.01	Neue Maschinenhalle	3'000.00		2'000.00		3'814.65	
4205.03	Unterhalt Gemeindestrassen	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
4205.04	Waage und Zubehör	2'000.00		2'000.00		8'974.49	
4205.05	Unterhöhe					2'733.28	
4205.06	Postgebäude	5'000.00					
44	Unterhalt Kieswerkfahrzeuge	25'550.00		31'750.00		51'051.67	
4410.01	Bulldozer Komatsu D65	7'250.00		8'250.00		8'967.10	
4410.04	Pneulader Cat 980G II	9'000.00		12'000.00		23'668.79	
4410.05	Bulldozer TD 25G			500.00		809.20	
4410.09	Putzmaschine MFH 2200	800.00		2'000.00		8'155.28	
4410.10	Hydraulikbagger Komatsu	8'500.00		9'000.00		9'451.30	
45	Übriger Betriebsaufwand	725'500.00		630'600.00		604'584.48	
4500.01	Betriebs-/Gebäudeversicherung	7'000.00		8'500.00		7'165.20	
4500.02	Kiesfahrzeugeversicherung	7'000.00		5'100.00		5'095.40	
4510.00	Versorgung/Entsorgung	4'000.00		4'000.00		4'516.80	
4542.00	Dieselöl, Benzin	50'000.00		50'000.00		79'349.44	
4543.00	Schmiermittel	2'500.00		2'500.00		2'464.00	
4570.01	Diverser Betriebsaufwand	21'350.00		14'800.00		25'110.39	
4570.99	Abbauentschädigung an Gemeinde	449'200.00		539'000.00		477'456.35	
4571.00	Abbauentschädigung an Private	61'250.00					
4571.01	Deponieentschädigung	110'000.00					
4571.10	Erwerb Rechte Grundstück-Nr. 672					726.90	
4572.00	Ertragsausfallentschädigung	13'200.00		6'700.00		2'700.00	
46	Verwaltung-/Verkaufskosten	237'700.00		257'100.00		241'843.94	
4600.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		300.00		705.98	
4610.00	Werbung/PR	6'200.00		26'000.00		10'468.52	
4620.01	Porti, Telefon, Gebühren	1'000.00		800.00		669.44	
4650.00	Beitrag Verwaltungskosten Einwohnergemeinde	230'000.00		230'000.00		230'000.00	
48	Kapitalaufwand	100.00		100.00		88.90	
4800.00	Zinsen und Bankspesen	100.00		100.00		88.90	
49	Abschreibungen	64'840.00		33'600.00		33'600.00	
4900.00	Abschreibung Gebäude	31'700.00		31'700.00		31'700.00	
4910.00	Abschreibung Maschinen/Anlagen	33'140.00		1'900.00		1'900.00	
5	INTERNE VERRECHNUNGEN UND ABLIEFERUNGEN	470'800.00	3'000.00	473'500.00	3'000.00	280'000.00	1'798.75
50	Interne Verrechnungen		3'000.00		3'000.00		1'798.75
5000.00	Lohnarbeiten für Gemeinde		3'000.00		3'000.00		1'798.75

Artengliederung Detail	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55 Ablieferungen	470'800.00		473'500.00		280'000.00	
5500.01 Ablieferung an Gemeinde	470'800.00		473'500.00		280'000.00	
6 BETRIEBSERFOLG	32'000.00	2'762'700.00	34'000.00	2'754'500.00	48'971.04	2'486'439.55
60 Betriebserträge		2'762'700.00		2'754'500.00		2'486'439.55
6001.00 Wandkies und Steine		1'482'500.00		1'534'500.00		1'370'702.60
6050.00 Deponiegebühren		1'250'000.00		1'200'000.00		1'062'691.72
6060.00 Wägegebühren		200.00				231.48
6070.00 Benützungsgebühren für Fahrzeuge		30'000.00		20'000.00		52'813.75
61 Erlösminderungen	32'000.00		34'000.00		48'971.04	
6100.01 Skonti, Abzüge	30'000.00		30'000.00		24'861.69	
6103.00 Debitorenverluste	2'000.00		2'000.00		409.35	
6104.00 Kundendebitoren					23'700.00	
6105.00 Garantieleistungen			2'000.00			
7 BETRIEBSFREMDER ERFOLG	95'000.00	68'650.00	104'000.00	32'650.00	75'763.75	32'553.80
73 Betriebsfremde Erträge		68'650.00		32'650.00		32'553.80
7300.00 Zinserträge		6'500.00		6'500.00		6'549.60
7331.00 Miet-/Pachtzinseinnahmen		62'000.00		26'000.00		25'885.60
7332.00 CO-2 Rückerstattung		150.00		150.00		118.60
76 Steuern	95'000.00		104'000.00		75'763.75	
7600.00 Kapital-/Ertragssteuern	95'000.00		104'000.00		75'763.75	
9 ABSCHLUSS					663'148.47	
90 Erfolgsrechnung					663'148.47	
900 Erfolgsrechnung					663'148.47	
9000.00 Jahresgewinn					663'148.47	
Total	2'233'490.00	2'834'350.00	1'998'150.00	2'790'150.00	2'520'792.10	2'520'792.10
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss	600'860.00		792'000.00			
Total	2'834'350.00	2'834'350.00	2'790'150.00	2'790'150.00	2'520'792.10	2'520'792.10

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Voranschlag 2018 der Einwohnergemeinde Ballwil

Der Gemeinderat hat den Voranschlag 2018 der Einwohnergemeinde Ballwil erstellt und beantragt folgendes:

1. Die Laufenden Rechnungen der Einwohnergemeinde mit einem Aufwandüberschuss von CHF 487'500 und des Gemeindegewerkes mit einem Ertragsüberschuss von CHF 600'860 sei zu genehmigen.
2. Die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 886'700 sei zu genehmigen.
3. Der Steuerfuss 2018 sei auf 1.60 Einheiten festzusetzen.
4. Der Kontrollbericht der Kantonalen Aufsichtsbehörde zum Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: „Die Kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Voranschlag 2017 und der Finanz- und Aufgabenplan mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Er hat gemäss Bericht vom 09. März 2017 keine Anhaltspunkte festgestellt, welche aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

Der Voranschlag 2018 der Einwohnergemeinde Ballwil wird der Rechnungskommission zur Prüfung übergeben, welche über das Prüfungsergebnis zuhanden des Gemeinderates und der Stimmberechtigten einen Bericht erstattet und diesen eine Empfehlung über die Genehmigung abgibt.

6275 Ballwil, 24. Oktober 2017

GEMEINDERAT BALLWIL

Der Gemeindepräsident:

Benno Büeler

Der Gemeindegewerkschreiber:

Mario Inderbitzin

Bericht und Empfehlungen der Rechnungskommission

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode von 2018 bis 2024 und den Voranschlag (Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Rechnung Gemeindegewerk) für das Jahr 2018 der Gemeinde Ballwil beurteilt.

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

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

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.60 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Empfehlung an die Stimmberechtigten der Gemeinde Ballwil

1. Der Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2024 sei zur Kenntnis zu nehmen.
2. Die Voranschläge 2018 der Einwohnergemeinde und des Gemeindegewerkes seien zu genehmigen.
3. Der Steuerfuss von 1.60 Einheiten sei zu genehmigen.

Ballwil, 24. Oktober 2017

RECHNUNGSKOMMISSION BALLWIL

Adrian Eicher
Stefan Buchmann
Adrian Huber
Peter Kurmann
Eveline Ulrich-Senn

Beschlüsse Änderung der Gemeindeordnung Ballwil

Ausgangslage

Mit dem neuen Finanzhaushaltsgesetz für Gemeinden (FHGG) werden im Kanton Luzern die Grundlagen des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) eingeführt. Die Gesetzesrevision bedingt verschiedene Anpassungen in der Gemeindeordnung. Diese müssen bis zum 1. Januar 2018 von den Stimmberechtigten beschlossen werden. Weiter wurde das kantonale Volksschulbildungsgesetz geändert. Der Begriff Schulpflege wird durch die Bezeichnung Bildungskommission ersetzt. Die Gemeinden haben die Umwandlung bis zum 1. August 2020 umzusetzen.

Anpassungen gemäss neuem Finanzhaushaltsgesetz

Der Verband Luzerner Gemeinden (VLG) hat den Gemeinden in einem Arbeitspapier die Änderungen im Zusammenhang mit dem FHGG zur Verfügung gestellt. Es handelt sich dabei vorwiegend um technische Anpassungen im Gemeinderecht. Erstmals müssen die neuen Bestimmungen für das Budget 2019 angewendet werden.

Das FHGG sieht vor, dass neu folgende Planungs- und Kontrollinstrumente zu erarbeiten sind: Gemeindestrategie, Legislaturprogramm, Aufgaben- und Finanzplan mit Budget, Jahresbericht mit Jahresrechnung und Beteiligungsstrategie. Die Budgetkompetenz liegt weiterhin ausschliesslich bei den Stimmberechtigten. Die Finanzkompetenz des Gemeinderates wurde von der bisherigen Gemeindeordnung übernommen.

Anpassungen gemäss Änderung Volksschulbildungsgesetz

Neu soll in Ballwil die Schulpflege resp. die Bildungskommission noch eine beratende Funktion ohne Behördenstatus einnehmen. Die Gesamtverantwortung über die Schule liegt beim Gemeinderat, der bereits bisher die Verantwortung via Budget und Rechnungslegung gegenüber dem Bürger wahrgenommen hat. Der Gemeinderat erhält die Kompetenz in einer Bildungsverordnung die Organisation und Aufgaben der Bildungskommission zu definieren. Die Bildungskommission soll, wie in der Vergangenheit die Schulpflege, die strategischen Leitlinien der Volksschule Ballwil erarbeiten und dem Gemeinderat zum Entscheid vorlegen. Die operative Führung wird in Zukunft vollumfänglich durch die Schulleitung wahrgenommen.

Der Vorschlag wurde durch eine vom Gemeinderat eingesetzte Arbeitsgruppe, in welcher die Schulpflege massgebend vertreten war, erarbeitet. Die Schulpflege unterstützt die vorgeschlagenen Anpassungen.

Weitere Anpassungen

Zusätzlich werden folgende kleinere Anpassungen aufgrund veränderter gesetzlicher Bestimmungen oder aus Erfahrungen seit Beschluss der Gemeindeordnung im Jahr 2007 vorgenommen:

- Die Wahl des Friedensrichters erfolgt nicht mehr durch die Stimmberechtigten, sondern seit 1. Januar 2008 durch den Kanton.
- Die Gemeinde Ballwil hat sich im Personalrecht seit jeher auf das kantonale Personalgesetz gestützt. In Art. 22 Ziff. 4 erhält der Gemeinderat die Kompetenz eine Personal- und Besoldungsverordnung zu erlassen. Das eigentlich noch in Kraft stehende, aber völlig veraltete Organisations- und Besoldungsreglement vom 28. Januar 1991 ist in diesem Zusammenhang noch formell aufzuheben.
- Mit der neuen Kantonsverfassung ist seit dem 1. Januar 2008 das Gemeindereferendum möglich. In Art. 22 Ziff. 5 erhält der Gemeinderat die Kompetenz, für die Gemeinde das Gemeindereferendum gemäss § 86 der Kantonsverfassung zu ergreifen und zu unterstützen.

Der Gemeinderat hat die Änderung der Gemeindeordnung an einem "runden Tisch" mit den Parteien und Kommissionen besprochen. Die dabei vorgebrachten Bemerkungen wurden vom Gemeinderat aufgenommen.

Aufhebung von Reglementen

Durch die Änderung der Gemeindeordnung erhält der Gemeinderat die Kompetenz zum Erlass von Verordnungen. Demzufolge sind folgende Reglemente aufzuheben: Schulreglement vom 26. Mai 2008 und Organisations- und Besoldungsreglement vom 28. Januar 1991.

Neufassung Gemeindeordnung

Die neue Fassung der Gemeindeordnung und eine Zusammenstellung (Vergleich "bisher – neu") mit Erklärungen sind auf der Website ballwil.ch aufgeschaltet und liegen auf der Gemeindkanzlei auf.

Anträge des Gemeinderates

1. Die Änderung der Gemeindeordnung der Gemeinde Ballwil sei zu genehmigen.
2. Das Schulreglement vom 26. Mai 2008 ist aufzuheben.
3. Das Organisations- und Besoldungsreglement vom 28. Januar 1991 ist aufzuheben.

Traktandum 6

Beschluss des Abfallentsorgungsreglements Ballwil

Das heute gültige Abfallentsorgungsreglement vom 26. April 1993, revidiert am 30. November 1998, mit entsprechender Vollzugsverordnung ist materiell zwar noch anwendbar, jedoch vielfach unklar oder in nicht mehr zeitgemäsem Wortlaut geschrieben. Auch hat sich die ganze Abfallbewirtschaftung durch den Gemeindeverband für Abfallverwertung Luzern-Landschaft (GALL), welchem unsere Gemeinde angeschlossen ist, seither verändert.

Die aktuelle Legislaturplanung des Gemeinderates sieht für dieses Jahr die Revision des Abfallentsorgungsreglementes vor.

Das Reglement wurde daher komplett neu und mit den aktuellen Begrifflichkeiten abgefasst. Inhaltlich, kostenmässig und auch an den Verfahrensabläufen der Abfallentsorgung ändert sich nichts. Das bisherige Reglement ist demzufolge formell aufzuheben und wird durch das Neue ersetzt.

Der Gemeinderat hat die Neufassung des Abfallentsorgungsreglements mit der Rechnungskommission besprochen. Die Rechnungskommission ist damit einverstanden.

Neufassung Abfallentsorgungsreglement

Das Abfallentsorgungsreglement ist auf der Website ballwil.ch aufgeschaltet und liegt auf der Gemeindekanzlei auf.

Antrag des Gemeinderates

Das Abfallentsorgungsreglement der Gemeinde Ballwil sei zu genehmigen.