

Traktandum 5

Genehmigung der Voranschläge und Steuerfestsetzung 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil

Kommentar des Rechnungsstellers zum Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil

LAUFENDE RECHNUNG

Der Voranschlag 2009 der Laufenden Rechnung schliesst mit einem unerfreulichen Defizit von CHF 160'606 ab.

Wie in den vergangenen Botschaften und Gemeindeversammlungen angekündigt, wirken sich nun die in Zukunft fehlenden Buchgewinne aus Grundstücksverkäufen aus.

Beim Aufwand fallen die gegenüber dem Vorjahresbudget um 3.5% höheren Personalkosten ins Gewicht. Etwa die Hälfte des Lohnanstiegs ergibt sich aus höheren Pensen im Bauamt, bei der Musikschule und der Schulleitung, die andere Hälfte resultiert aus Teuerung und einigen wenigen Lohnerhöhungen.

Weiter ist im Jahr 2009 auch der Sachaufwand um 15,8% höher als im Vorjahr. Davon fallen in den Folgejahren jedoch wieder mehrere Aufwände weg.

Beim Ertrag entwickeln sich die Steuererträge sehr erfreulich. Trotz Auswirkung der Steuergesetzrevision können wir damit rechnen, dass der Steuerertrag des Jahres 2007 wieder erreicht wird. Für die Folgejahre lassen sich aufgrund der Steuergesetzrevision und der konjunkturellen Lage jedoch nur sehr ungewisse Prognosen stellen.

Das Gemeindegieswerk soll deutlich mehr an die Einwohnergemeinde abliefern. Dies ist vor allem möglich, weil nun die Höherauffüllung auf dem Grundstück Wyrtsch bewilligt werden konnte.

Konto 012.300.01 + 020.301.00

Konto 012.303.00 / 012.304.00 / 012.305.00 + 020.303.00 / 020.304.00 / 030.305.00

Im Rahmen der Umsetzung der neuen Gemeindeordnung werden operative Tätigkeiten nun grösstenteils an die Gemeindeverwaltung übertragen. Somit entstehen ab 2009 eine Entlastung bei den Besoldungen der Gemeinderäte einerseits und eine Belastung bei den Besoldungen der Gemeindeverwaltung andererseits.

Dementsprechend kommt es auch bei den AHV/ALV-, den Pensionskassen- sowie den Unfall- und Krankenversicherungsbeiträgen zu Abweichungen.

Konto 012.439.00 + 020.439.00

Durch die oben erwähnte Besoldungsumteilung im Rahmen der neuen Gemeindeordnung wird der Kieswerk-Anteil an den Personalkosten des Kieswerkverwalters ab 2009 nicht mehr der Dienststelle „Gemeinderat“, sondern der Dienststelle „Gemeindeverwaltung“ gutgeschrieben.

Konto 020.351.00

Im Jahr 2009 sind, im Hinblick auf die nächste Volkszählung, Vorbereitungsarbeiten für die Registerharmonisierung geplant.

Konto 020.436.00

Im Jahr 2007 wurden diverse Krankentaggelder rückvergütet.

Konto 110.351.00

Die Abgeltung für gemeindepolizeiliche Aufgaben fällt ab 2008 weg, da die gesamten Kosten vom Kanton übernommen werden.

Konto 121.352.00

Der Nettomietkostenanteil am Amtsgerichtsgebäude fällt ab 2008 weg, da die gesamten Kosten neu vom Kanton übernommen werden.

Konto 151.314.00

Einbau eines Kugelfangsystems.

Konto 160.311.00 + 160.484.00

Mit dem Projekt „Rondo“ soll der Zivilschutz katastrophensorientierter werden. Die dafür notwendigen Anschaffungen werden aus dem Spezialfonds „Ersatzbeiträge für Zivilschutz-Bauten“ finanziert.

Konto 160.351.00

Die Kosten für die Grundausbildung werden ab 2008 vom Kanton übernommen.

Konto 200.303.00 / 200.304.00 / 200.305.00 + 200.395.00 + 991.495.00

Die Soziallasten werden beim Lehrpersonal (wie dies beim übrigen Gemeindepersonal bereits der Fall ist) ab 2009 nun ebenfalls direkt den Konten 200.303.00 / 200.304.00 / 200.305.00 zugeteilt. Die Sammlung auf dem Konto 991.495.00 und Umverteilung ende Jahr auf das Konto 200.395.00 entfällt somit.

Konto 210.303.00 / 210.304.00 / 210.305.00 + 210.395.00 + 991.495.00

Die Soziallasten werden beim Lehrpersonal (wie dies beim übrigen Gemeindepersonal bereits der Fall ist) ab 2009 nun ebenfalls direkt den Konten 210.303.00 / 210.304.00 / 210.305.00 zugeteilt. Die Sammlung auf dem Konto 991.495.00 und Umverteilung ende Jahr auf das Konto 210.395.00 entfällt somit.

Konto 216.452.00

Im Jahr 2007 erhielten wir von der Gemeinde Hohenrain einen Nachtrag für die Jahre 2002 – 2007.

Konto 217.311.00

Anschaffung einer neuen Telefonanlage.

Konto 217.316.00

Nach Ablauf der ersten 5 Jahre erhalten wir für den Kindergarten-Pavillon seit August 2008 die besseren Mietkonditionen.

Konto 218.303.00 / 218.304.00 / 218.305.00 + 218.395.00 + 991.495.00

Die Soziallasten werden bei der Schulleitung (wie dies beim übrigen Gemeindepersonal bereits der Fall ist), ab 2009 nun ebenfalls direkt den Konten 218.303.00 / 218.304.00 / 218.305.00 zugeteilt. Die Sammlung auf dem Konto 991.495.00 und Umverteilung ende Jahr auf das Konto 218.395.00 entfällt somit.

Konto 220.364.00

Seit 2008 leistet die IV keine Beiträge mehr. Die Kosten sind nun von Kanton und Gemeinden alleine zu tragen.

Konto 250.352.00

Die Gemeinden zahlten bisher für Lernende an Fachmittelschulen einen vom Regierungsrat festgelegten Schulgeldbeitrag. Aufgrund der vollständigen Kantonalisierung entfällt dieser Gemeindebeitrag ab 2008.

Konto 440.352.01

Der Bundesbeitrag an die Spitexorganisationen wurde gestrichen. Ab 2008 sind die Kosten von den Gemeinden alleine zu tragen.

Konto 460.318.03 + 460.434.00

Bisher lief das Inkasso der schul(zahn)ärztlichen Behandlungen über die Gemeinden. Ab 2008 werden diese Behandlungen in der Regel von den Schul(zahn)ärzten direkt den Eltern verrechnet.

Konto 500.361.00 + 510.361.00

Ab 2008 reine Bundesaufgabe.

Konto 520.361.00

Aufgrund eines neuen Kostenteilers wird der Bundesanteil ab 2008 reduziert, was zu Mehrkosten für Kanton und Gemeinden führt.

Konto 530.361.00

Mehrkosten durch Leistungsausbau.

Konto 570.362.00

Mit der Einführung der Vollkostenrechnung im Betagtenzentrum Dösselen in Eschenbach entfällt ab 2009 dieser bisher von den Gemeinden geleistete Betriebskostenbeitrag.

Konto 580.361.00

Die Mitfinanzierung durch das Bundesamt für Sozialversicherungen wurde gestrichen. Ab 2008 sind die Kosten je zur Hälfte von Kanton und Gemeinden alleine zu tragen.

Konto 581.361.10

Bisher zahlten Gemeinden mit unterdurchschnittlicher Belastung bei der Sozialhilfe über einen Ausgleichsfonds an die Gemeinden mit überdurchschnittlichem Aufwand. Dieser Lastenausgleich wurde per 2008 aufgehoben.

Konto 584.361.10

Die Kosten für arbeitsrechtliche Massnahmen wurden bisher je zur Hälfte von Kanton und Gemeinden bezahlt. Ab 2008 trägt der Kanton die gesamten Kosten – der Gemeindebeitrag entfällt.

Konto 590.365.00

Obligatorischer Beitritt zum Beitragsfonds für fördernde Sozialhilfe per 2008.

Konto 620.436.00

Im Jahr 2006 kam es bei der Kreuzung Unterdorf zu einem Wasserleitungsbruch. Die Reparaturarbeiten wurden im Jahr 2007 durch die Winterthur Versicherung entschädigt.

Aufgrund diverser Investitionen im Strassenwesen wurde im Jahr 2008 der Anteil des Gemeindekieswerks an der Gemeindestrassen-Sanierung direkt der Investitionsrechnung (Konto 620.669.00) gutgeschrieben. Im Jahr 2009 werden die CHF 75'000 wieder zur Deckung des normalen Strassenunterhaltes verwendet.

Konto 622.314.00

Im Jahr 2009 müssen diverse Kandelaber repariert werden.

Konto 650.365.00 + 650.366.00

Die SBB-Tageskarten der Gemeinde wurden bis 2007 unter Konto 650.366.00 verbucht. Ab 2008 erfolgt die Verbuchung neu unter Konto 650.365.00.

Konto 715.314.00

Im Jahr 2007 waren zusätzlich Kanalisationsarbeiten am Kreisel sowie Fräsen und Reinigen der Meteorleitungen Neuheim nötig.

Konto 725.314.00

Die bestehenden Glassammelbehälter bei der Separatsammelstelle hinter dem Gemeindehaus werden durch Untergrund-Container ersetzt.

Konto 725.436.00

Im Jahr 2007 wurde Unfalltaggeld rückvergütet.

Konto 770.318.03

Die Einführung des Vernetzungsprojekts ist grösstenteils abgeschlossen.

Konto 770.461.00

Aufgrund der häufigen Feuerbrandfälle in den Jahren 2007 + 2008 wurden vom Kanton entsprechend höhere Beiträge ausbezahlt.

Konto 780.352.00

Im Jahr 2007 zahlte die Gemeinde einen einmaligen Beitrag für den Umbau der Regionalen Tierkörpersammelstelle.

Konto 810.351.00

Die Gemeindebeiträge an die Forstorganisation (Besoldungskostenanteil für Revierförster) fallen ab 2008 weg.

Konto 860.318.03

Beizug eines Spezialisten (Energiekommission).

Konto 875.410.00 + 875.423.00 + 875.426.00

Die Kiesabbau-Entschädigung wurde bisher unter Konto 875.410.00, die Gewinnausschüttung des Gemeindekieswerks unter Konto 875.426.00 verbucht. Ab 2008 muss beides unter Konto 875.423.00 verbucht werden.

Konto 920.444.20

Steuereinnahmen und Ertrag aus eigenen Werken sind höher als das kantonale Mittel, deshalb erhalten wir keinen Lastenausgleich mehr.

Konto 940.421.00

Mehr Zinseinnahmen aufgrund zusätzlicher Festgeldanlagen.

Dienststelle 9414.40

Die Liegenschaft Sternmattli wurde im Jahr 2007 verkauft.

Konto 9414.50.314.50

Von Mietern der Schlossmühle wurde immer wieder bedauert, dass keine vernünftige Abwaschgelegenheit vorhanden ist. Nun sollen entsprechende Änderungen vorgenommen werden.

Dienststelle 9414.60

Die Liegenschaft Vorder-Kellberg, Inwil wurde im Jahr 2008 verkauft.

INVESTITIONSRECHNUNG**Konto 217.503.19**

Für das Jahr 2009 ist für die Schulraumerweiterung ein Projektierungskredit von CHF 500'000 vorgesehen.

Konto 350.503.01

Beim Jugendhaus möchten wir weitere Varianten prüfen.

Konto 620.501.14

Bezüglich Verkehrsmassnahmen sollen mehrere Vorschläge der Arbeitsgruppe Verkehrssicherheit umgesetzt werden.

Konto 710.501.02

Der Ausbau der ARA oder ein Anschluss an die ARA Inwil, Eschenbach, Rain muss nun konkretisiert werden.

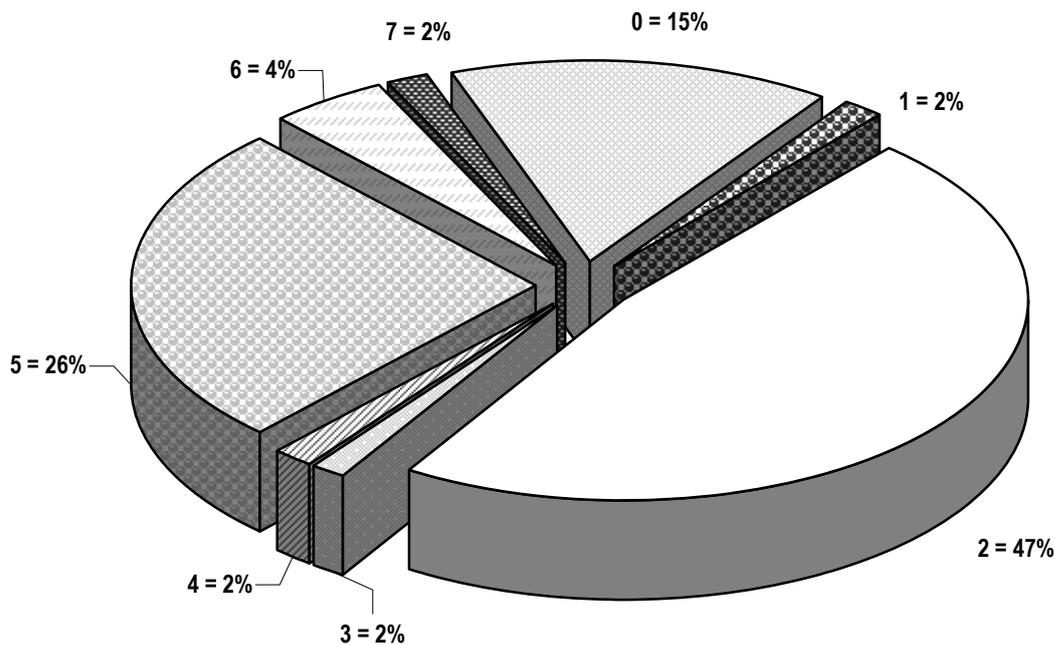
Für den grossen Einsatz meiner Gemeinderatskolleginnen und -kollegen, der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, aber auch für den nicht selbstverständlichen Einsatz der vielen Kommissions- und Arbeitsgruppenmitglieder möchte ich mich herzlich bedanken.

Erwin Zimmermann
Gemeinderat Ressort Finanzen

	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
ERGEBNISSE			
LAUFENDE RECHNUNG			
Total Aufwand	10'021'114.00	10'670'129.00	11'065'649.11
Total Ertrag	9'860'508.00	10'808'590.00	12'233'210.29
Ertragsüberschuss		138'461.00	1'167'561.18
Aufwandüberschuss	160'606.00		
INVESTITIONSRECHNUNG			
Total Ausgaben	1'570'000.00	1'605'600.00	1'121'192.45
Total Einnahmen	250'000.00	295'000.00	337'512.20
Zunahme der Nettoinvestition	1'320'000.00	1'310'600.00	783'680.25
Abnahme der Nettoinvestition			
FINANZIERUNG			
MITTELVERWENDUNG			
	1'535'816.00	1'321'100.00	796'388.03
Zunahme der Nettoinvestition	1'320'000.00	1'310'600.00	783'680.25
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	160'606.00		
Entnahmen:			
└ Spezialfinanzierung (480)	39'710.00	10'000.00	3'900.83
└ Spezialfonds (484)	15'500.00	500.00	8'806.95
└ Vorfinanzierungen (485)	0.00	0.00	0.00
MITTELHERKUNFT	343'291.00	1'186'711.00	2'446'667.25
Abnahme der Nettoinvestition			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		138'461.00	1'167'561.18
Abschreibungen:			
└ Verwaltungsvermögen (331, 332)	49'563.00	44'700.00	12'942.42
└ Bilanzfehlbetrag (333)	0.00	0.00	0.00
Einlagen:			
└ Spezialfinanzierung (380)	243'728.00	273'550.00	202'713.65
└ Spezialfonds (384)	50'000.00	30'000.00	63'450.00
└ Vorausfinanzierungen (385)	0.00	700'000.00	1'000'000.00
Finanzierungsüberschuss			1'650'279.22
Finanzierungsfehlbetrag	1'192'525.00	134'389.00	

	Voranschlag 2009	Voranschlag 2008	Rechnung 2007
MITTELBEDARF / -ÜBERSCHUSS			
Finanzierungsüberschuss	0.00	0.00	1'650'279.22
Finanzierungsfehlbetrag	1'192'525.00	134'389.00	0.00
Veränderungen im Finanzvermögen:			
└ Kreditrückzahlung	0.00	0.00	0.00
└ Neuanlagen	0.00	0.00	311'504.00
└ Auflösung von Anlagen	0.00	252'323.70	-10'457.10
└ Abschreibung auf Finanzvermögen (330)	56'800.00	36'800.00	50'314.28
Gesamter Mittelbedarf	1'135'725.00		
Gesamter Mittelüberschuss		154'734.70	1'378'632.40

Statistik zum Voranschlag der Laufenden Rechnung 2009



0 Allgemeine Verwaltung

1 Öffentliche Sicherheit

2 Bildung

3 Kultur und Freizeit

4 Gesundheit

5 Soziale Wohlfahrt

6 Verkehr

7 Umwelt und Raumordnung

Funktionale Gliederung Zusammenzug	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	1'454'443	487'800 966'643	1'396'050	482'000 914'050	1'358'479.56	541'351.25 817'128.31
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Nettoaufwand	343'728	234'128 109'600	253'500	193'800 59'700	316'421.69	252'145.93 64'275.76
2 BILDUNG Nettoaufwand	4'616'770	1'604'180 3'012'590	4'525'140	1'531'840 2'993'300	4'345'626.63	1'559'222.10 2'786'404.53
3 KULTUR UND FREIZEIT Nettoaufwand	97'850	400 97'450	112'350	500 111'850	80'172.60	170.35 80'002.25
4 GESUNDHEIT Nettoaufwand	108'800	2'600 106'200	99'500	2'600 96'900	69'179.34	23'098.39 46'080.95
5 SOZIALE WOHLFAHRT Nettoaufwand	1'986'650	323'100 1'663'550	2'012'409	336'850 1'675'559	2'351'600.00	359'068.05 1'992'531.95
6 VERKEHR Nettoaufwand	448'735	163'200 285'535	435'250	86'500 348'750	376'853.97	187'444.57 189'409.40
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	686'530	572'850 113'680	621'980	530'800 91'180	663'944.75	529'350.75 134'594.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	24'150 964'950	989'100	19'250 659'850	679'100	21'540.55 759'316.10	780'856.65
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	253'458 5'229'692	5'483'150	1'194'700 5'769'900	6'964'600	2'649'391.20 5'351'111.05	8'000'502.25
Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	10'021'114	9'860'508 160'606	10'670'129 138'461	10'808'590	12'233'210.29	12'233'210.29
Total	10'021'114	10'021'114	10'808'590	10'808'590	12'233'210.29	12'233'210.29

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'454'443	487'800	1'396'050	482'000	1'358'479.56	541'351.25
011	URNENBÜRO, GEMEINDEVERSAMMLUNG, RECHNUNGSKOMMISSION	35'650	0	33'000	0	35'936.60	104.00
300.00	Entschädigung Kommissionen	14'000		15'000		16'908.75	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	300				336.15	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	50				51.00	
309.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		1'581.60	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	12'300		9'000		11'059.10	
318.02	Porti, Telefon	6'000		6'000		6'000.00	
435.00	Verkaufserlöse						104.00
012	GEMEINDERAT	190'300	41'000	279'150	82'900	324'453.20	123'400.00
300.01	Besoldungen Gemeinderat	144'000		222'000		251'621.80	
300.02	Entschädigung Kommissionen	500		500		2'117.50	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	11'600		16'300		20'242.90	
304.00	PK-Beiträge	12'550		15'300		21'972.00	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	1'250		2'050		2'163.25	
309.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		2'766.95	
317.01	Spesenentschädigungen	4'000		4'000		3'848.50	
317.02	Repräsentationskosten	3'500		3'500		6'215.00	
318.03	Honorare	2'000		5'000		3'571.25	
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	6'900		6'500		9'075.70	
395.00	Anteil Soziallasten					858.35	
439.00	Anteil Personalkosten Kieswerk		25'000		68'400		107'400.00
494.00	Verrechnete Verwaltungskosten		16'000		14'500		16'000.00
020	GEMEINDEVERWALTUNG	1'133'393	417'200	982'950	370'000	910'707.35	388'915.70
301.00	Besoldungen	745'500		633'000		580'060.85	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	51'950		46'450		42'429.00	
304.00	PK-Beiträge	57'350		43'650		46'806.65	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	5'823		5'850		4'655.20	
309.00	Übriger Personalaufwand	9'800		9'800		13'855.65	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000		16'000		15'732.25	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	12'500		11'000		24'798.60	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	1'000		600		904.95	
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	2'500		2'500		760.75	
317.00	Spesenentschädigungen	800		1'000		698.00	
318.01	Sachversicherungen	10'000		13'000		9'190.20	
318.02	Porti, Telefon	18'000		18'000		18'691.10	
318.03	Honorare	70'000		54'000		53'100.25	
318.04	Gebühren	30'000		35'000		27'286.85	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	66'600		68'100		48'445.80	
318.09	Übrige Dienstleistungen, Inkassogebühren	5'000		10'000		16'491.85	
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	570					
351.00	Registerharmonisierung	20'000					
352.00	Reg. Zivilstandsamt Hochdorf	8'000		15'000		5'006.30	
395.00	Anteil Soziallasten					1'793.10	
431.00	Gebühren für Amtshandlungen		135'000		135'000		161'836.20
436.00	Rückerstattungen		55'300		55'400		90'644.55

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439.00 Anteil Personalkosten Kieswerk		148'000		104'000		65'000.00
451.00 Steuerinkassoprovision Staat		13'800		11'200		5'364.90
452.00 Steuerinkassoprovision Gemeinde		27'000		25'000		27'970.05
490.00 Verrechneter Sachaufwand				300		
494.00 Verrechnete Verwaltungskosten		38'100		39'100		38'100.00
090 VERWALTUNGSGEBÄUDE	44'600	15'200	43'950	15'200	33'137.05	15'200.00
301.00 Besoldungen	12'000		12'000		11'271.05	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	950		900		884.85	
304.00 PK-Beiträge	150		850		158.20	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	100		100		97.40	
309.00 Übriger Personalaufwand	400		400		234.75	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	3'500		2'500		1'028.90	
312.00 Versorgung/Entsorgung	11'000		11'000		9'966.60	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	1'000		5'600		1'035.85	
314.00 Baulicher Unterhalt	10'150		6'000		4'771.15	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar	1'000		1'000		191.25	
318.01 Sachversicherungen	4'000		3'100		3'097.30	
318.03 Honorare						
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	350		500		356.15	
395.00 Anteil Soziallasten					43.60	
427.00 Mietzinseinnahmen		15'200		15'200		15'200.00
091 GEMEINDESAAL	50'500	14'400	57'000	13'900	54'245.36	13'731.55
301.00 Besoldungen	10'000		18'000		14'495.45	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	750		1'300		1'115.60	
304.00 PK-Beiträge	350		1'250		503.85	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	100		150		119.25	
309.00 Übriger Personalaufwand	800		300		152.85	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	3'000		1'500		1'254.55	
312.00 Versorgung/Entsorgung	18'000		18'000		17'458.21	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		7'404.30	
314.00 Baulicher Unterhalt	6'000		5'000		4'328.00	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar	2'000		2'000		980.80	
318.01 Sachversicherungen	5'200		5'200		5'158.65	
318.02 Porti, Telefon	300		300		305.00	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte					914.60	
395.00 Anteil Soziallasten					54.25	
434.01 Umsatzabgabe vom Saalwirt						1'679.75
434.02 Saalmieten		7'000		6'500		6'815.00
434.03 Sonstige Umsatzabgaben		7'000		7'000		4'880.25
436.00 Rückerstattungen		400		400		356.55
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	343'728	234'128	253'500	193'800	316'421.69	252'145.93
100 VORMUNDSCHAFTSWESEN	25'400	5'000	27'250	10'000	21'094.70	6'590.95
301.00 Entschädigungen Amtsvormünder	20'000		22'000		14'969.10	
318.04 Gebühren						
352.00 Beiträge an Amtsvormundschaft	5'400		5'250		6'125.60	
431.00 Gebühren für Amtshandlungen		5'000		10'000		6'590.95

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101 BETREIBUNGSAMT	14'500	0	16'500	0	12'938.45	0.00
301.00 Besoldungen	14'000		14'000		11'084.00	
305.00 UVG/KTG-Beiträge					40.50	
317.00 Spesenentschädigungen	500		500		576.55	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte			2'000		1'237.40	
102 MARKT- UND GEWERBEWESEN	0	100	0	700	0.00	125.00
410.00 Plakatgebühren				600		
431.00 Bewilligungsgebühr		100		100		125.00
103 KATASTER-, GRUNDBUCH- UND VERMESSUNGSWESEN	11'200	0	1'500	0	985.00	0.00
301.00 Besoldungen	500		500		437.50	
305.00 UVG/KTG-Beiträge					1.30	
317.00 Spesenentschädigungen					11.05	
318.03 Honorare	10'700		1'000		534.70	
395.00 Anteil Soziallasten					0.45	
106 BÜRGERRECHTSWESEN	1'550	1'500	1'500	1'500	1'554.70	900.00
300.00 Entschädigung Einbürgerungskommission	1'500		1'500		1'519.50	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	50				30.65	
305.00 UVG/KTG-Beiträge					4.55	
431.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'500		900.00
110 POLIZEI	8'250	0	8'500	0	25'668.20	0.00
301.00 Besoldungen	3'000		2'000		988.85	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	250		150		80.60	
304.00 PK-Beiträge	300		150		102.85	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	100				29.60	
310.00 Büromaterial, Drucksachen			200			
351.00 Beiträge an den Kanton					19'747.75	
352.00 Beiträge an andere Gemeinden	4'500		6'000		4'626.00	
365.00 Beiträge an private Institutionen	100				87.00	
395.00 Anteil Soziallasten					5.55	
120 FRIEDENSRICHTER	1'500	0	1'400	0	2'521.75	0.00
301.00 Funktionsentschädigung	1'000		1'000		1'000.00	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	100				81.50	
305.00 UVG/KTG-Beiträge					3.50	
319.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	400		400		1'436.75	
121 AMTSGERICHT	0	0	0	0	5'596.60	0.00
352.00 Beiträge an andere Gemeinden					5'596.60	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145 REGIONALE FEUERWEHR (Spezialfinanzierung)	123'528	123'528	122'900	122'900	124'357.93	124'357.93
301.00 Löhne und Sold					315.95	
303.00 AHV/ALV-Beiträge					25.75	
304.00 PK-Beiträge					29.05	
305.00 UVG/KTG-Beiträge					2.70	
309.00 Übriger Personalaufwand			500		685.60	
310.00 Büromaterial, Drucksachen						
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar						
312.00 Versorgung/Entsorgung	1'000		1'000		1'078.68	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	100		100		100.10	
314.00 Baulicher Unterhalt	13'000		9'000		26'136.25	
318.01 Sachversicherungen	500		500		428.55	
330.00 Abschreibung Feuerwehrsteuern	1'000		1'000		1'331.35	
352.01 Beiträge an FW Oberseetal	98'000		98'000		92'483.60	
364.00 Hydrantenbeiträge	1'000		1'000		940.35	
380.00 Einlage in Spezialfinanzierung	8'128		11'000			
394.00 Verrechnete Verwaltungskosten	800		800		800.00	
430.00 Feuerwehrsteuern		120'000		120'000		113'017.40
435.00 Verkaufserlöse						500.00
461.00 Beiträge Gebäudeversicherung		2'500		1'800		5'775.00
480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung						3'900.83
496.00 Interne Verzinsung		1'028		1'100		1'164.70
150 MILITÄR	19'250	35'500	15'350	25'200	16'231.68	44'393.65
301.00 Besoldungen	5'000		5'000		6'490.30	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	400		350		528.70	
304.00 PK-Beiträge	200		350		274.50	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	50		50		53.65	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	1'000		1'000		1'045.00	
312.00 Versorgung/Entsorgung	4'000		4'000		3'483.53	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'860.70	
314.00 Baulicher Unterhalt	4'200		1'000		965.25	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar	1'000		1'000		624.10	
318.01 Sachversicherungen	500					
318.04 Deponiegebühren	300				300.00	
318.09 Wehrmännerentlassung	600		600		577.90	
395.00 Anteil Soziallasten					28.05	
434.00 Benützungsgebühren		500		200		1'484.00
436.00 Rückerstattungen						28.45
450.00 Einquartierungsentschädigung für Gemeinde		35'000		25'000		42'881.20
151 SCHIESSWESEN	41'700	0	4'200	0	3'785.60	0.00
314.00 Baulicher Unterhalt	40'000		2'500		1'685.60	
365.00 Beiträge an den Schützenverein	1'700		1'700		2'100.00	
160 ZIVILSCHUTZ	96'850	68'500	54'400	33'500	101'687.08	75'778.40
301.00 Besoldungen	2'000				6'780.35	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	150				552.80	
304.00 PK-Beiträge	150				552.65	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	50				139.75	
309.00 Übriger Personalaufwand	200		200			

Funktionale Gliederung		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	19'700				1'093.95	
312.00	Versorgung/Entsorgung	2'000		2'100		1'829.13	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	200		100		346.45	
314.00	Baulicher Unterhalt			3'500		543.30	
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	500		500			
318.01	Sachversicherungen	1'300		1'300		1'262.85	
318.02	Porti, Telefon	100		400		353.75	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte					356.15	
351.00	Beiträge an Kanton					5'835.75	
352.03	Beiträge an ZSO Seetal	20'500		16'300		18'573.90	
384.00	Einlage in Spezialfonds	50'000		30'000		63'450.00	
395.00	Anteil Soziallasten					16.30	
430.00	Zivilschutz-Ersatzbeiträge		50'000		20'000		63'450.00
436.00	Rückerstattungen						21.45
460.00	Beiträge vom Bund		3'500		3'500		3'500.00
480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				10'000		
484.00	Entnahme aus Spezialfonds		15'000				8'806.95
2	BILDUNG	4'616'770	1'604'180	4'525'140	1'531'840	4'345'626.63	1'559'222.10
200	KINDERGARTEN	338'600	162'400	314'150	144'200	290'418.45	105'891.40
302.00	Besoldungen Lehrpersonal	256'000		251'000		234'887.65	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	19'950					
304.00	PK-Beiträge	21'500					
305.00	UVG/KTG-Beiträge	1'900					
309.00	Übriger Personalaufwand	750		1'000		370.00	
310.00	Schulmaterial, Drucksachen	10'000		10'000		10'720.00	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	9'800		6'000			
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	500		500			
318.02	Porti, Telefon	900		850		996.05	
318.03	Honorare	500					
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	16'200		8'100		8'397.00	
365.00	Beiträge an private Institutionen	600		600		600.00	
395.00	Anteil Soziallasten			36'100		34'447.75	
436.00	Rückerstattungen		3'000				
452.00	Beiträge von anderen Gemeinden		88'000		63'200		31'456.00
461.00	Beiträge vom Kanton		71'400		81'000		74'435.40
210	PRIMARSCHULE	1'738'700	978'400	1'644'000	942'700	1'613'642.95	899'140.40
302.00	Besoldungen Lehrpersonal	1'350'000		1'310'000		1'297'056.85	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	105'300					
304.00	PK-Beiträge	113'250					
305.00	UVG/KTG-Beiträge	10'050					
309.00	Übriger Personalaufwand	11'500		12'000		3'862.50	
310.00	Schulmaterial, Drucksachen	55'000		53'000		46'588.55	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	19'000		7'000		16'019.65	
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	4'000		4'000		2'144.15	
317.00	Spesenentschädigungen	300		300			
318.02	Porti, Telefon, TV/Radio	4'000		3'800		3'600.85	
318.03	Honorare	3'000		3'000		3'127.00	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte						
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	55'300		54'500		43'022.00	
394.00	Verrechneter Personalaufwand	8'000		8'000		8'000.00	
395.00	Anteil Soziallasten			188'400		190'221.40	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
435.00	Verkaufserlöse		200		200		
436.00	Rückerstattungen		15'500		10'000		12'559.40
452.00	Beiträge von anderen Gemeinden		429'000		402'500		431'144.00
461.00	Beiträge vom Kanton		533'700		530'000		455'437.00
211	KLEINKLASSEN	0	0	0	0	0.00	3'279.60
461.00	Beiträge vom Kanton						3'279.60
213	SEKUNDARSTUFE I	1'046'600	243'700	1'086'000	247'000	1'019'228.00	230'946.60
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	1'046'600		1'086'000		1'019'228.00	
461.00	Beiträge vom Kanton		243'700		247'000		230'946.60
214	MUSIKSCHULE	370'000	185'330	322'290	169'740	342'327.70	199'952.40
300.00	Entschädigung Kommissionen	4'500		3'700		4'160.00	
301.00	Besoldungen MS-Leitung	25'000		25'000		22'285.75	
302.00	Besoldungen Lehrpersonal	269'000		229'000		226'269.60	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	24'050		18'650		20'336.60	
304.00	PK-Beiträge	15'050		17'500		12'740.25	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	2'500		2'350		2'117.40	
309.00	Übriger Personalaufwand	1'300		1'300		966.20	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'580		1'600		787.75	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	6'000		8'000		41'149.45	
315.00	Unterhalt Musikinstrumente	2'100		2'100		591.50	
316.00	Miet- und Benützungsgebühren	1'100		1'100		600.00	
317.00	Spesenentschädigungen, Musikschulkonzerte	1'700		1'700		525.65	
317.02	Lagerbeiträge	400		300			
318.01	Sachversicherungen	500					
318.02	Porti, Telefon	700				724.20	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	1'100		1'150			
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	850		950		940.00	
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	11'870		7'190		6'604.60	
366.00	Beitrag an private Haushalte	700		700		700.00	
395.00	Anteil Soziallasten					828.75	
433.00	Elternbeiträge		112'300		98'000		98'127.00
436.00	Rückerstattungen		1'140		700		1'362.40
452.00	Beiträge von anderen Gemeinden		23'890		25'840		24'710.00
461.00	Beiträge vom Kanton		40'000		37'200		67'753.00
494.00	Verrechneter Personalaufwand		8'000		8'000		8'000.00
216	SCHULISCHE DIENSTE	100'000	0	90'000	0	99'172.30	79'245.20
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	100'000		90'000		99'172.30	
452.00	Beiträge von anderen Gemeinden						79'245.20
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN	390'320	15'000	381'050	8'000	433'876.98	18'688.30
300.00	Entschädigung Kommissionen					6'145.50	
301.00	Besoldungen	160'000		150'000		148'698.95	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	12'950		11'000		12'042.10	
304.00	PK-Beiträge	10'650		10'350		9'901.10	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.00 UVG/KTG-Beiträge	1'550		1'400		1'439.95	
306.00 Dienstkleider	400		300		285.60	
309.00 Übriger Personalaufwand	1'910		1'500		345.75	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	28'400		14'300		12'919.90	
312.00 Versorgung/Entsorgung	54'000		54'000		53'440.13	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	19'000		17'000		17'615.90	
314.00 Baulicher Unterhalt	65'000		50'000		92'603.60	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar	7'400		9'500		4'358.40	
316.00 Miet- und Benützungsgebühren	12'960		45'800		45'751.10	
318.01 Sachversicherungen	13'500		13'500		12'290.70	
318.02 Porti, Telefon	1'100		900		1'030.25	
318.03 Honorare					3'852.50	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	1'500		1'500		10'690.80	
395.00 Anteil Soziallasten					464.75	
434.00 Benützungsgebühren		12'000		6'000		12'250.00
436.00 Rückerstattungen		3'000		2'000		6'438.30
218 SCHULVERWALTUNG, SCHULLEITUNG	169'250	0	154'700	0	149'363.40	0.00
300.00 Entschädigung Schulpflege	22'000		21'000		20'386.70	
302.00 Besoldungen Schulleitung	104'000		92'000		90'751.35	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	9'500		1'550		1'304.30	
304.00 PK-Beiträge	8'750		1'450			
305.00 UVG/KTG-Beiträge	850		200		61.45	
309.00 Übriger Personalaufwand	4'950		4'500		4'911.35	
310.00 Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		2'927.15	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	500		500			
317.00 Spesenentschädigungen	400		500		325.00	
318.02 Porti, Telefon	300		200		451.60	
318.03 Honorare	1'000		1'500		1'075.20	
319.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	1'000		1'000		800.00	
394.00 Verrechnete Verwaltungskosten	13'000		14'000		13'000.00	
395.00 Anteil Soziallasten			13'300		13'369.30	
219 VOLKSSCHULE NICHT AUFTEILBARES	68'300	7'350	67'950	6'200	74'728.65	9'163.20
301.00 Besoldungen	1'600		1'000		1'600.00	
302.00 Besoldungen Lehrpersonal	10'000		10'000		8'683.30	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	550		800		504.15	
304.00 PK-Beiträge			750			
305.00 UVG/KTG-Beiträge	50		100		42.80	
305.01 Unfallversicherung für Schüler	1'700		1'700		1'590.00	
309.00 Übriger Personalaufwand	300		500		180.00	
310.00 Material Schul- und Lehrerbibliothek	9'000		4'000		3'500.00	
311.00 Anschaffung Schulsportgeräte	8'000		8'000		13'280.90	
315.00 Unterhalt Turngeräte	1'000		1'000		4'076.60	
316.00 Miet- und Benützungsgebühren	13'000		14'000		12'412.50	
317.00 Spesenentschädigungen	100		100			
317.02 Schulveranstaltungen	4'000		6'000		6'108.85	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	19'000		20'000		22'724.80	
395.00 Anteil Soziallasten					24.75	
433.00 Elternbeiträge		5'950		4'600		5'953.20
436.00 Rückerstattungen		100		100		20.00

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461.00	Beiträge vom Kanton		1'300		1'500		3'190.00
220	SONDERSCHULUNG	225'500	12'000	252'000	14'000	122'621.70	12'915.00
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	20'500		22'000		17'836.70	
364.00	Schulungskosten in Heimen	205'000		230'000		104'785.00	
461.00	Beiträge vom Kanton		12'000		14'000		12'915.00
250	KANTONSSCHULE	168'000	0	212'000	0	199'500.00	0.00
351.00	Beiträge an den Kanton	168'000		182'000		182'000.00	
352.00	Beiträge an andere Gemeinden			30'000		17'500.00	
290	ÜBRIGES BILDUNGSWESEN	1'500	0	1'000	0	746.50	0.00
310.00	Schulmaterial, Drucksachen						
318.03	Honorare	1'500		1'000		746.50	
3	KULTUR UND FREIZEIT	97'850	400	112'350	500	80'172.60	170.35
300	KULTURFÖRDERUNG	28'500	0	28'500	0	27'108.20	0.00
318.09	Bundesfeier, Jungbürgerfeier, Neuzuzügerabend	7'500		7'500		3'564.60	
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	6'000		6'000		9'000.00	
365.00	Beiträge an private Institutionen und Vereine	15'000		15'000		14'543.60	
320	MASSEN MEDIEN	17'000	0	19'500	0	23'181.00	0.00
365.00	Beitrag an "Kontakt"	10'000		10'000		19'425.00	
365.01	Beitrag an Internet	7'000		9'500		3'756.00	
330	PARKANLAGEN, WANDERWEGE	22'350	0	41'350	0	13'670.10	85.35
301.00	Besoldungen	6'800		5'600		7'648.45	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	550		400		623.50	
304.00	PK-Beiträge	700		400		780.00	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	200		50		228.80	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	3'000		3'000		719.85	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'522.10	
314.00	Baulicher Unterhalt	4'000		26'000		154.00	
317.00	Spesenentschädigungen	200		2'000			
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	3'500		500		160.00	
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	900		900		814.10	
395.00	Anteil Soziallasten					19.30	
436.00	Rückerstattungen						85.35
340	SPORT	26'900	200	19'900	200	14'713.80	0.00
301.00	Besoldungen	2'900		1'500		359.20	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.00 AHV/ALV-Beiträge	250		100		29.30	
304.00 PK-Beiträge	250		100		30.50	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	100				10.75	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	1'100		500			
312.00 Versorgung/Entsorgung	800		800		712.85	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	3'200		2'900		205.15	
314.00 Baulicher Unterhalt	4'300		300		38.50	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar	1'800		1'800		1'318.50	
318.01 Sachversicherungen	200		200		218.10	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	300				356.15	
365.00 Beiträge an Sportvereine und -veranstaltungen	11'700		11'700		11'433.00	
395.00 Anteil Soziallasten					1.80	
434.00 Benützungsgebühren		200		200		
350 ÜBRIGE FREIZEITGESTALTUNG	3'100	200	3'100	300	1'499.50	85.00
301.00 Besoldungen	500		500			
312.00 Versorgung/Entsorgung (JH)	500		500		365.70	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial (JH)	300		300		372.55	
314.00 Baulicher Unterhalt (JH)	1'000		1'000			
318.01 Sachversicherungen (JH)	200		200		131.25	
365.00 Beiträge an private Institutionen	600		600		630.00	
434.00 Benützungsgebühren (JH)				100		85.00
436.00 Rückerstattungen		200		200		
4 GESUNDHEIT	108'800	2'600	99'500	2'600	69'179.34	23'098.39
440 KRANKENPFLEGE	101'700	2'600	92'500	2'600	36'695.94	2'884.39
300.00 Entschädigung Kommissionen	2'000					
318.01 Sachversicherungen	400		400		360.00	
352.01 Beiträge an Spitex-Verein	77'200		70'000		14'447.75	
352.02 Beiträge an Mütterberatung	17'500		17'500		16'006.10	
352.03 Vorschuss an Mahlzeitendienst	3'500		3'500		4'182.09	
365.00 Beiträge an private Institutionen	1'100		1'100		1'700.00	
436.00 Rückerstattungen		2'600		2'600		2'884.39
450 KRANKHEITSBEKÄMPFUNG	300	0	300	0	2'384.70	0.00
365.00 Beiträge an private Institutionen	300		300		2'384.70	
460 SCHULGESUNDHEITSDIENST	6'800	0	6'700	0	30'096.85	20'214.00
301.00 Untersuchungskosten	6'000		5'700		9'162.40	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	300		250		1'223.50	
304.00 PK-Beiträge			200			
305.00 UVG/KTG-Beiträge			50		45.15	
318.03 Behandlungskosten	500		500		19'617.30	
395.00 Anteil Soziallasten					48.50	
434.00 Elternbeiträge Zahnpflege						20'214.00
470 LEBENSMITTELKONTROLLE	0	0	0	0	1.85	0.00

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395.00 Anteil Soziallasten					1.85	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	1'986'650	323'100	2'012'409	336'850	2'351'600.00	359'068.05
500 AHV	0	0	0	0	390'738.00	0.00
361.00 Beiträge an den Kanton					390'738.00	
501 AHV-ZWEIGSTELLE	13'300	4'800	15'300	4'600	13'010.00	4'820.40
317.00 Spesenentschädigungen					10.00	
390.00 Verrechneter Sachaufwand	300		300			
394.00 Verrechnete Verwaltungskosten	13'000		15'000		13'000.00	
451.00 Beitrag Ausgleichskasse Luzern		4'800		4'600		4'820.40
510 INVALIDENVERSICHERUNG	0	0	0	0	230'338.00	0.00
361.00 Beiträge an den Kanton					230'338.00	
520 KRANKENVERSICHERUNGEN	244'900	5'000	238'107	10'000	176'308.75	20'011.35
361.00 Beitrag KK-Prämienverbilligung	239'900		228'107		166'494.00	
365.00 Bevorschusste KK-Prämien	5'000		10'000		9'814.75	
436.00 Rückerstattungen		5'000		10'000		20'011.35
530 ERGÄNZUNGSLEISTUNGEN AHV / IV	695'800	0	644'012	0	567'188.00	0.00
361.00 Beiträge an den Kanton	695'800		644'012		567'188.00	
531 FAMILIENZULAGEN NICHTERWERBSTÄTIGE	7'500	0	13'500	0	13'094.00	0.00
361.00 Beiträge an den Kanton	7'500		13'500		13'094.00	
540 JUGENDSCHUTZ	300	0	500	0	100.00	0.00
365.00 Beiträge an private Institutionen	300		500		100.00	
550 INVALIDITÄT	500	0	1'000	0	400.00	0.00
365.00 Beiträge an private Institutionen	500		1'000		400.00	
560 SOZIALER WOHNUNGSBAU	2'800	0	2'000	0	2'775.00	0.00
363.01 Zinsbeiträge an Alterssiedlung	2'800		2'000		2'775.00	
570 ALTERSHEIME	24'900	0	86'750	0	82'025.00	0.00

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362.00	Betriebsbeiträge an Altersheime	24'900		86'750		82'025.00	
576	ALTERSWOHNIEDLUNG (Spezialfinanzierung)	274'300	274'300	280'750	280'750	272'021.50	272'021.50
301.00	Besoldungen	10'500		10'200		9'868.40	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	850		750		804.40	
304.00	PK-Beiträge			700			
305.00	UVG/KTG-Beiträge	100		100		83.90	
309.00	Übriger Personalaufwand	300		300		162.05	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	400		400			
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	5'000		800		7'668.10	
312.00	Versorgung/Entsorgung	24'000		24'000		23'086.59	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	3'000		2'200		3'173.60	
314.00	Baulicher Unterhalt	19'000		14'000		16'277.15	
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	2'000		2'000		961.95	
318.01	Sachversicherungen	4'500		4'500		4'475.40	
318.02	Porti, Telefon	200		200		355.70	
318.03	Honorare	9'000		9'000		8'858.30	
318.04	Gebühren	5'500		4'400		5'623.05	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	200		200			
380.00	Einlage in Spezialfinanzierung	32'750		50'000		33'589.11	
394.00	Verrechnete Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
395.00	Anteil Soziallasten					33.80	
396.00	Interne Verzinsung	154'000		154'000		154'000.00	
423.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		192'000		192'000		190'576.00
436.00	Rückerstattungen, Nebenkosten		34'800		34'800		34'490.00
436.01	Rückerstattungen		250		250		250.00
460.00	Zinsbeiträge vom Bund		36'000		43'700		35'088.00
461.00	Zinsbeiträge vom Kanton		2'000		2'000		2'775.00
463.01	Zinsbeiträge von der Gemeinde		2'000		2'000		2'775.00
496.00	Interne Verzinsung		7'250		6'000		6'067.50
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	517'850	4'500	499'490	4'000	272'324.95	4'744.00
301.00	Besoldungen					500.00	
305.00	UVG/KTG-Beiträge					1.50	
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	550		490		490.00	
361.00	Heimfinanzierungsbeitrag	500'300		480'000		243'642.10	
364.02	Beitrag an Frohes Alter	7'000		7'000		8'408.40	
365.00	Beiträge an private Institutionen	10'000		12'000		19'282.95	
436.00	Rückerstattungen		4'500		4'000		4'744.00
581	GESETZLICHE FÜRSORGE	110'000	14'000	132'800	7'000	243'184.75	41'987.55
361.10	Beitrag an Lastenausgleichspool					195'437.00	
366.01	Sozialhilfe an Ortsbürger	15'000		15'000		1'011.20	
366.02	Sozialhilfe an Kantonsbürger	30'000		40'000		24'892.55	
366.03	Sozialhilfe an Bürger anderer Kantone	30'000		35'000		16'606.25	
366.04	Sozialhilfe an Ausländer	25'000		22'800			
366.11	Mutterschaftsbeihilfen	10'000		20'000		5'237.75	
436.01	Rückerstattungen durch Ortsbürger		1'000				31'673.10
436.02	Rückerstattungen durch Kantonsbürger		2'000		5'000		

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436.03 Rückerstattungen durch Bürger anderer Kantone		1'000		1'000		8'565.45
436.04 Rückerstattungen durch Ausländer		10'000		1'000		1'749.00
582 ALIMENTENINKASSO, BEVORSCHUSSUNG	35'000	20'000	37'700	30'000	37'286.35	15'483.25
366.00 Alimentenzahlungen	35'000		37'700		37'286.35	
436.01 Alimenteneingänge		20'000		30'000		15'483.25
583 SOZIALDIENST	40'000	0	40'000	0	32'285.50	0.00
352.00 Beiträge an Sozialdienst	40'000		40'000		32'285.50	
584 ARBEITSAMT, ARBEITSLOSENFÜRSORGE	0	0	0	0	10'497.90	0.00
361.01 Beiträge an den Kanton					10'497.90	
590 HILFSAKTIONEN	19'500	500	20'500	500	8'022.30	0.00
365.00 Beiträge an private Institutionen	19'000		20'000		8'022.30	
366.00 Beiträge an private Haushalte	500		500			
484.00 Entnahme aus Spezialfonds		500		500		
6 VERKEHR	448'735	163'200	435'250	86'500	376'853.97	187'444.57
620 GEMEINDESTRASSEN (Öffentliche Strassen)	158'300	143'500	167'300	66'800	128'607.68	167'688.10
301.00 Besoldungen	31'500		36'000		27'814.80	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	2'600		2'650		2'292.20	
304.00 PK-Beiträge	3'250		2'500		2'871.45	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	950		350		831.30	
306.00 Dienstkleider	500		500		333.80	
309.00 Übriger Personalaufwand	500		500		182.40	
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar/Fahrzeuge	2'300		2'800		7'244.90	
312.00 Versorgung/Entsorgung	14'600		15'000		14'444.98	
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	5'100		4'000		7'150.20	
314.00 Baulicher Unterhalt	60'000		65'500		22'789.75	
314.01 Sanierung Strasse/Bahn Seetal					2'262.55	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar/Fahrzeuge	13'000		14'000		22'064.30	
317.00 Spesenentschädigungen	100		100		67.25	
318.01 Sachversicherungen, Fahrzeugsteuern	9'500		8'000		6'240.10	
318.02 Porti, Telefon	1'600		1'600		1'562.50	
318.03 Honorare	500		500			
318.04 Gebühren	5'000		5'000		3'888.60	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	7'300		7'300		5'458.90	
365.00 Beiträge an private Institutionen und Strassengenossenschaften			1'000		995.30	
395.00 Anteil Soziallasten					112.40	
436.00 Rückerstattungen		76'000		1'000		102'002.10

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461.00	Beiträge vom Kanton		65'000		63'300		63'236.00
461.01	Kantonsbeitrag Güterstrassen		2'500		2'500		2'450.00
621	SCHNEERÄUMUNG, GLATTEISBEKÄMPFUNG	31'580	700	38'200	700	17'967.69	448.40
301.00	Besoldungen	10'500		12'600		6'884.65	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	800		950		532.35	
304.00	PK-Beiträge	700		850		444.45	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	300		100		194.80	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	8'000		12'900		6'663.89	
314.00	Baulicher Unterhalt	7'000		7'000		2'995.40	
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar/Fahrzeuge	3'500		3'500			
317.00	Spesenentschädigungen	200		200		130.65	
318.01	Sachversicherungen	200					
318.02	Porti, Telefon	180					
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	100					
352.00	Beiträge an andere Gemeinden	100		100		95.35	
395.00	Anteil Soziallasten					26.15	
436.00	Rückerstattungen		400		400		162.40
452.00	Beiträge von anderen Gemeinden		300		300		286.00
622	STRASSENBELEUCHTUNG	26'300	0	17'800	0	21'297.25	0.00
312.00	Versorgung/Entsorgung	10'000		10'000		13'148.55	
314.00	Baulicher Unterhalt	15'000		2'500		7'891.60	
318.01	Sachversicherungen	300		300		257.10	
318.08	Neubaukosten	1'000		5'000			
624	PARKPLÄTZE / PARKHÄUSER	2'100	0	1'300	0	180.35	0.00
312.00	Versorgung/Entsorgung	100		100		180.35	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial			200			
314.00	Baulicher Unterhalt	2'000		1'000			
650	REGIONALVERKEHR	230'455	19'000	210'650	19'000	208'801.00	19'308.07
361.00	Beiträge an den Kanton	202'000		182'300		182'350.00	
365.00	Beiträge an private Institutionen	28'455		8'800		8'698.00	
366.00	Beiträge an private Haushalte			19'550		17'753.00	
436.00	Rückerstattungen		19'000		19'000		19'308.07
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	686'530	572'850	621'980	530'800	663'944.75	529'350.75
712	SEESANIERUNG	2'900	0	2'900	0	2'902.50	0.00
352.00	Beitrag an Gemeindeverband	2'900		2'900		2'902.50	
715	ABWASSERBESEITIGUNG (Spezialfinanzierung)	409'200	409'200	393'800	393'800	378'810.60	378'810.60
301.00	Besoldungen	11'250		34'000		13'155.30	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	950		2'500		1'091.00	

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00 PK-Beiträge	250		2'350		319.00	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	350		300		404.15	
306.00 Dienstkleider	450		600		376.00	
309.00 Übriger Personalaufwand	300		300		87.55	
310.00 Büromaterial, Drucksachen	200		300			
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar	25'500		24'500		3'892.00	
312.00 Versorgung/Entsorgung	14'000		16'000		13'987.70	
313.01 Ersatzteile Kläranlage	4'000		3'400		1'862.71	
313.02 Eisenchlorsulfat	6'400		6'400		5'844.00	
313.03 Putz-/Verbrauchsmaterial	4'100		3'000		1'588.40	
314.00 Baulicher Unterhalt	38'400		38'600		90'895.40	
315.00 Unterhalt Maschinen/Mobiliar	11'000		6'500		14'334.65	
317.00 Spesenentschädigungen	300		300		374.35	
318.01 Sachversicherungen	5'200		4'300		4'215.65	
318.02 Porti, Telefon	700		700		716.32	
318.03 Honorare	5'300		4'000		14'970.70	
318.04 Gebühren	34'200		34'000		28'525.35	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	27'000				27'000.00	
318.09 Übrige Dienstleistungen, Inkassogebühren	300		300			
330.00 Abschreibungen mit MWST	200		200		0.28	
330.01 Abschreibungen ohne MWST					0.05	
380.00 Einlage in Spezialfinanzierung	202'850		199'250		139'046.24	
394.00 Verrechnete Verwaltungskosten	16'000		12'000		16'000.00	
395.00 Anteil Soziallasten					123.80	
434.00 Mengengebühr		205'000		204'000		198'741.10
434.01 Grundgebühr		90'000		92'000		80'418.75
452.00 Beiträge von anderen Gemeinden		37'000		34'000		35'844.85
496.00 Interne Verzinsung		77'200		63'800		63'805.90
725 ABFALLBESEITIGUNG (Spezialfinanzierung)	149'650	149'650	111'000	111'000	120'077.30	120'077.30
301.00 Besoldungen	16'500		29'000		18'297.80	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	500		2'150		529.50	
304.00 PK-Beiträge	1'000		2'000		1'111.55	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	300		250		307.10	
309.00 Übriger Personalaufwand	200		100		61.25	
310.00 Büromaterial, Drucksachen	200		500			
311.00 Anschaffung Maschinen/Mobiliar			7'000			
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	300		1'300		1'374.15	
314.00 Baulicher Unterhalt	66'200		200		134.75	
316.00 Miet- und Benützungsggebühren	2'000		1'700		1'971.15	
317.00 Spesenentschädigungen			100			
318.01 Sachversicherungen	50					
318.04 Deponiegebühren/Waagegebühren	5'000		3'500		3'024.65	
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	51'000		45'000		57'293.00	
330.01 Abschreibungen ohne MWST	100		100			
352.00 Beiträge an andere Gemeinden	500					
365.00 Beiträge an private Institutionen	500				500.00	
380.00 Einlage in Spezialfinanzierung			13'300		30'078.30	
394.00 Verrechnete Verwaltungskosten	5'300		4'800		5'300.00	
395.00 Anteil Soziallasten					94.10	
410.00 Deponiegebühren		3'500		4'600		3'619.15
434.00 Kehrichtgrundgebühren		85'000		85'000		84'592.65
435.00 Verkaufserlöse		11'300		11'300		11'201.80
436.00 Rückerstattungen		7'000		8'000		18'536.55
452.00 Beiträge von anderen Gemeinden		1'700		1'800		1'740.60

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		39'710				
496.00	Interne Verzinsung		1'440		300		386.55
740	BESTATTUNGSWESEN	47'300	12'000	45'200	14'000	35'951.55	14'268.55
301.00	Besoldungen	15'500		15'000		14'833.65	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	1'100		1'100		1'053.25	
304.00	PK-Beiträge	1'350		1'050		1'282.05	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	400		150		399.90	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar			1'000			
312.00	Versorgung/Entsorgung	2'500		2'500		2'223.85	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'780.60	
314.00	Baulicher Unterhalt	11'000		8'000		5'867.95	
315.00	Unterhalt Maschinen/Mobiliar	1'000		1'000		66.00	
317.00	Spesenentschädigungen					22.75	
318.01	Sachversicherungen	350		300		226.00	
318.04	Gebühren			500			
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	3'500		3'000		1'635.50	
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	100		100		40.00	
366.00	Kremationsbeiträge	5'000		5'000		3'472.85	
394.00	Verrechnete Verwaltungskosten	3'000		4'000		3'000.00	
395.00	Anteil Soziallasten					47.20	
434.00	Grabplatzgebühren		3'000		3'000		6'070.00
436.00	Rückerstattungen		5'000		7'000		4'139.00
452.00	Beiträge von anderen Gemeinden		4'000		4'000		4'059.55
750	ÖFFENTLICHE GEWÄSSER	21'850	0	17'250	0	17'901.35	0.00
301.00	Besoldungen	9'000		6'750		2'736.60	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	750		500		223.10	
304.00	PK-Beiträge	850		450		262.30	
305.00	UVG/KTG-Beiträge	250		50		81.90	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	500		500		1'821.20	
314.00	Baulicher Unterhalt	2'000		5'000		8'136.80	
317.00	Spesenentschädigungen					19.50	
318.03	Honorare					2'604.05	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	8'500		4'000		1'968.45	
395.00	Anteil Soziallasten					47.45	
770	NATURSCHUTZ	13'950	2'000	10'500	12'000	37'921.70	16'194.30
301.00	Besoldungen	2'000		2'000		2'160.00	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	50		150		56.25	
304.00	PK-Beiträge			150			
305.00	UVG/KTG-Beiträge					6.90	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	500		200		4'913.75	
314.00	Baulicher Unterhalt					3'312.50	
317.00	Spesenentschädigungen	400				93.00	
318.03	Honorare	2'000		1'000		19'703.40	
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte						
366.00	Beiträge an private Haushalte	9'000		7'000		7'674.50	
395.00	Anteil Soziallasten					1.40	

Funktionale Gliederung Detail		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461.00	Beiträge vom Kanton		2'000		12'000		16'194.30
780	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ	16'900	0	13'400	0	31'949.50	0.00
300.00	Entschädigung Kommissionen	4'000		4'000		3'299.40	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	100				80.30	
305.00	UVG/KTG-Beiträge					9.90	
309.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
310.00	Büromaterial, Drucksachen	300		300		265.75	
311.00	Anschaffung Maschinen/Mobiliar	1'600		1'600		1'436.45	
313.00	Putz-/Verbrauchsmaterial	5'000		2'000		1'965.05	
317.00	Spesenentschädigungen	100		100		122.50	
318.02	Porti, Telefon	100		100			
318.05	Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	500		500		48.60	
352.00	Reg. Tierkörpersammelstelle	5'000		4'500		24'721.55	
365.00	Beiträge an private Institutionen			100			
790	RAUMORDNUNG	24'780	0	27'930	0	38'430.25	0.00
310.00	Drucksachen, Pläne	2'000		5'500		5.55	
317.00	Spesenentschädigungen	200		200		28.50	
318.03	Honorare	5'000		5'000		7'505.80	
318.04	Gebühren	500		500			
319.00	Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	50				688.00	
362.00	Beiträge an den Regionalplanungsverband	16'800		16'500		29'970.10	
365.00	Beiträge an private Institutionen	230		230		232.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	24'150	989'100	19'250	679'100	21'540.55	780'856.65
800	LANDWIRTSCHAFT	4'950	0	10'050	0	11'220.90	0.00
301.00	Besoldungen	4'000		4'000		2'730.00	
303.00	AHV/ALV-Beiträge	350		300		222.60	
304.00	PK-Beiträge			300			
305.00	UVG/KTG-Beiträge			50		9.50	
317.00	Spesenentschädigungen	600		600		223.60	
361.00	Beiträge an den Kanton			4'800		4'730.00	
365.00	Beiträge an private Institutionen					3'292.00	
395.00	Anteil Soziallasten					13.20	
810	FORSTWIRTSCHAFT	0	0	0	0	6'624.00	0.00
351.00	Abgeltung Wald					6'624.00	
820	JAGD / FISCHEREI	1'700	4'100	1'700	4'100	1'742.35	4'145.00
351.00	Jagdpatchzins an Kanton	1'700		1'700		1'742.35	
410.00	Jagdpatchgebühren		4'100		4'100		4'145.00
830	TOURISMUS	700	0	400	0	331.80	0.00

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.09 Weihnachtsbeleuchtung	600		300		281.80	
365.00 Beiträge an private Institutionen	100		100		50.00	
840 INDUSTRIE, GEWERBE, HANDEL	4'100	0	4'100	0	72.00	0.00
310.00 Büromaterial, Drucksachen	500		500		72.00	
365.00 Wirtschaftsförderung	3'600		3'600			
860 ENERGIE	12'700	105'000	3'000	105'000	1'549.50	103'377.65
300.00 Entschädigung Kommissionen	1'000		3'000			
310.00 Büromaterial, Drucksachen	500					
313.00 Putz-/Verbrauchsmaterial	200				146.00	
318.03 Honorare	10'000					
318.05 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte					403.50	
319.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	1'000				1'000.00	
410.00 Konzessionsgebühr CKW		105'000		105'000		103'377.65
875 KIESWERK	0	880'000	0	570'000	0.00	673'334.00
410.00 Konzessionsgebühren				70'000		73'334.00
423.00 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		880'000				600'000.00
426.00 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens				500'000		
9 FINANZEN UND STEUERN	253'458	5'483'150	1'194'700	6'964'600	2'649'391.20	8'000'502.25
900 GEMEINDESTEUERN	80'200	4'768'000	65'200	4'468'000	63'898.95	4'726'962.25
329.02 Vergütungszinsen	30'000		30'000		25'944.45	
330.00 Abschreibungen	50'000		35'000		37'735.40	
340.00 Pauschale Steueranrechnung	200		200		219.10	
400.10 Ertrag des laufenden Jahres		4'150'000		3'950'000		4'165'344.85
400.15 Nachträgliche Vermögenssteuern						4'365.35
400.16 Sondersteuern auf Kapitalzahlungen		70'000		60'000		80'901.70
400.20 Nachträge früherer Jahre		500'000		400'000		409'648.75
400.30 Quellensteuern		20'000		20'000		40'859.50
400.40 Nach- und Strafsteuern		1'000		1'000		
421.00 Verzugszinsen		15'000		25'000		12'167.10
437.00 Ordnungsbussen		12'000		12'000		13'675.00
901 ANDERE STEUERN	500	365'800	500	410'300	535.35	423'284.85
330.00 Abschreibungen	500		500		535.35	
402.01 Personalsteuern		33'000		33'000		26'000.00
402.02 Liegenschaftssteuern		90'000		85'000		102'368.55
403.01 Grundstückgewinnsteuern		150'000		200'000		153'124.05
404.00 Handänderungssteuern		80'000		80'000		102'462.90
405.01 Erbschaftssteuern		2'000		2'000		29'149.35
406.01 Hundesteuern		10'800		10'300		10'180.00

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
920 FINANZAUSGLEICH	127	0	14'100	117'200	30'135.00	149'444.00
341.10 Ressourcenausgleich	127					
341.50 Finanzierung Härteausgleich			14'100		30'135.00	
444.20 Lastenausgleich				117'200		149'444.00
940 KAPITAL- / ZINSENDIENST	90'518	302'750	74'800	252'900	75'245.25	194'144.40
318.02 Bank-/PC-/andere Gebühren	3'500		3'500		3'720.60	
319.00 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
396.00 Interne Verzinsung	86'918		71'200		71'424.65	
420.00 PC- und Bankkontokorrentzinse (Sammelkonto 1002 + 1001)		8'000		3'000		8'180.40
421.00 Zinsen von Guthaben (Kontengruppe 101)		140'000		37'500		30'514.00
422.00 Anlagen des Finanzvermögens ohne Liegenschaften (Sammelkonti 1020 - 1022)				58'400		
425.00 Zinsen für Darlehen des Verwaltungsvermögens		750				1'450.00
496.00 Interne Verzinsung		154'000		154'000		154'000.00
941 LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	27'550	46'600	29'700	1'450'500	18'853.50	2'237'159.05
94110 PARZELLEN OHNE MIETOBJEKTE	0	22'000	0	18'000	0.00	22'988.75
423.10 Miet- und Pachtzinseinnahmen		9'000		8'000		9'423.10
434.10 Durchfahrtsentschädigung Morgenhaldenstrasse		13'000		10'000		13'565.65
94120 LIEGENSCHAFT PFANNENSTIEL	400	12'000	400	12'000	377.20	12'000.00
318.21 Sachversicherungen	400		400		377.20	
423.20 Miet- und Pachtzinseinnahmen		12'000		12'000		12'000.00
94130 LIEGENSCHAFT MORGENHALDE	14'600	11'500	12'600	11'500	2'103.45	16'660.00
301.30 Besoldungen	400		400		184.35	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	50		50		15.05	
304.00 PK-Beiträge	50		50		19.15	
305.00 UVG/KTG-Beiträge					5.50	
312.00 Versorgung/Entsorgung	200		200		160.00	
313.30 Putz-/Verbrauchsmaterial	200		200		98.20	
314.30 Baulicher Unterhalt	12'000		10'000			
318.31 Sachversicherungen	1'700		1'700		1'619.90	
318.34 Gebühren/Steuern						
318.35 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte						
395.30 Anteil Soziallasten					1.30	
423.30 Miet- und Pachtzinseinnahmen		11'500		11'500		11'500.00
435.30 Verkäufe						5'160.00

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
94140 LIEGENSCHAFT STERNMATTLI	0	0	0	0	488.40	2'166'450.30
312.40 Versorgung/Entsorgung					338.80	
318.41 Sachversicherungen					94.50	
318.44 Gebühren/Steuern					55.00	
395.40 Anteil Soziallasten					0.10	
423.40 Miet- und Pachtzinseinnahmen						250.00
424.40 Buchgewinne						2'166'200.30
94150 LIEGENSCHAFT SCHLOSSMÜHLE	12'550	1'100	15'700	4'600	3'025.10	1'360.00
300.50 Entschädigung Kommissionen			400			
301.50 Besoldungen	1'000		2'000		980.45	
303.00 AHV/ALV-Beiträge	100		150		79.95	
304.00 PK-Beiträge	100		150		101.95	
305.00 UVG/KTG-Beiträge	50				29.35	
310.50 Büromaterial, Drucksachen	500		1'000		451.90	
312.50 Versorgung/Entsorgung	400		400		298.45	
313.50 Putz-/Verbrauchsmaterial	500		3'500		425.90	
314.50 Baulicher Unterhalt	8'500		3'500		195.00	
317.50 Spesenentschädigungen			1'600			
318.51 Sachversicherungen	600		500		454.70	
318.54 Gebühren/Steuern			100			
318.55 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte	500		2'100			
319.50 Übriger Sachaufwand, Mitgliederbeiträge	300		300			
395.50 Anteil Soziallasten					7.45	
423.50 Miet- und Pachtzinseinnahmen		1'100		1'100		1'360.00
435.50 Verkaufserlöse				3'500		
436.50 Rückerstattungen						
94160 LIEGENSCHAFT VORDER-KELLBERG, INWIL	0	0	1'000	1'404'400	12'859.35	17'700.00
314.60 Baulicher Unterhalt					3'229.70	
318.61 Sachversicherungen			1'000		2'033.75	
318.64 Gebühren/Steuern					5'075.90	
318.65 Arbeiten durch Kieswerkpersonal und Dritte					2'520.00	
423.60 Miet- und Pachtzinseinnahmen				4'400		17'700.00
424.60 Buchgewinne				1'400'000		
990 ABSCHREIBUNGEN	54'563	0	44'700	0	23'654.27	0.00
330.00 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen	5'000				10'711.85	
331.00 Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	49'563		44'700		12'942.42	
991 ALLG. PERSONALKOSTEN	0	0	265'700	265'700	269'507.70	269'507.70
303.00 AHV/ALV-Beiträge			128'800		132'239.45	
304.01 PK-Beiträge			126'100		138'530.05	
305.00 UVG/KTG-Beiträge			10'800		-1'261.80	
436.00 Rückerstattungen				27'900		26'771.55

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
495.00 Aufteilung Soziallasten				237'800		242'736.15
995 VORFINANZIERUNGEN	0	0	700'000	0	1'000'000.00	0.00
385.01 Einlage in Steuerausgleichsfonds					300'000.00	
385.02 Einlage in Zukunftsfonds			700'000		700'000.00	
999 ABSCHLUSS	0	0	0	0	1'167'561.18	0.00
332.01 Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					92'561.18	
385.00 Einlage in Vorfinanzierungen					1'075'000.00	
Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	10'021'114	9'860'508	10'670'129 138'461	10'808'590	12'233'210.29	12'233'210.29
Total	10'021'114	10'021'114	10'808'590	10'808'590	12'233'210.29	12'233'210.29

Artengliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	10'021'114		10'670'129		12'233'210.29	
30 PERSONALAUFWAND	3'878'183		3'747'050		3'627'390.65	
300 Behörden, Kommissionen	193'500		271'100		306'159.15	
301 Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'127'950		1'048'750		937'794.15	
302 Lehrkräfte	1'989'000		1'892'000		1'857'648.75	
303 Sozialversicherungsbeiträge	248'100		238'250		241'591.35	
304 Personalversicherungsbeiträge	248'750		228'950		238'793.55	
305 Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge	29'123		26'200		14'001.85	
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1'350		1'400		995.40	
307 Rentenleistungen						
308 Temporäre Arbeitskräfte						
309 Übriger Personalaufwand	40'410		40'400		30'406.45	
31 SACHAUFWAND	1'500'940		1'295'240		1'402'421.27	
310 Büro-/Schulmaterialien, Drucksachen	113'480		105'300		92'110.00	
311 Anschaffung Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	149'900		101'000		133'552.20	
312 Wasser/Energie/Heizmaterialien	157'100		159'600		156'204.10	
313 Verbrauchsmaterialien	73'600		77'400		71'175.70	
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	388'750		259'600		295'214.20	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	54'300		52'900		52'472.95	
316 Mieten, Pachten, Benützungsggebühren	29'060		62'600		60'734.75	
317 Spesenentschädigungen	17'800		23'100		19'400.70	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	504'230		443'000		506'172.12	
319 Übriger Sachaufwand	12'720		10'740		15'384.55	
32 PASSIVZINSEN	30'000		30'000		25'944.45	
320 Laufende Verpflichtungen						
321 Kurzfristige Schulden						
322 Mittel-/langfristige Schulden						
323 Sonderrechnungen						
329 Übrige Passivzinsen	30'000		30'000		25'944.45	
33 ABSCHREIBUNGEN	106'363		81'500		155'817.88	
330 Finanzvermögen	56'800		36'800		50'314.28	
331 Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	49'563		44'700		12'942.42	
332 Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen					92'561.18	
333 Bilanzfehlbetrag						
34 ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	327		14'300		30'354.10	
340 Einnahmenanteile an andere Gemeinden	200		200		219.10	
341 Ausgaben ohne Zweckbindung an Kanton	127		14'100		30'135.00	
35 ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	1'729'270		1'766'540		1'663'763.29	
350 Bund						

Artengliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351 Kanton	189'700		183'700		215'949.85	
352 Gemeinden/Gemeindeverbände	1'539'570		1'582'840		1'447'813.44	
36 EIGENE BEITRÄGE	2'178'985		2'207'049		2'456'094.20	
360 Bund						
361 Kanton	1'645'500		1'552'719		2'004'509.00	
362 Gemeinden/Gemeindeverbände	41'700		103'250		111'995.10	
363 Eigene Anstalten	2'800		2'000		2'775.00	
364 Gemischwirtschaftliche Unternehmungen	213'000		238'000		114'133.75	
365 Private Institutionen	115'785		107'830		108'046.90	
366 Private Haushalte	160'200		203'250		114'634.45	
367 Ausland						
37 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
370 Bund						
371 Kanton						
372 Gemeinden/Gemeindeverbände						
373 Eigene Anstalten						
374 Gemischwirtschaftliche Unternehmungen						
375 Private Institutionen						
376 Private Haushalte						
38 EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN UND STIFTUNGEN	293'728		1'003'550		2'341'163.65	
380 Spezialfinanzierungen	243'728		273'550		202'713.65	
384 Spezialfonds	50'000		30'000		63'450.00	
385 Vorausfinanzierungen			700'000		2'075'000.00	
389 Ertragsüberschuss						
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	303'318		524'900		530'260.80	
390 Verrechneter Sachaufwand	300		300			
391 Verrechnete unentgeltliche Leistungen						
392 Eigenverbrauch						
393 Verrechnete unentgeltliche Lieferungen						
394 Verrechneter Personalaufwand	62'100		61'600		62'100.00	
395 Verrechnete Soziallasten			237'800		242'736.15	
396 Verrechnete Zinsen	240'918		225'200		225'424.65	
397 Verrechnete Abschreibungen						
4 ERTRAG		9'860'508		10'808'590		12'233'210.29
40 STEUERN		5'106'800		4'841'300		5'124'405.00
400 Einkommens- und Vermögenssteuern		4'741'000		4'431'000		4'701'120.15
402 Sondersteuern		123'000		118'000		128'368.55
403 Vermögensgewinnsteuern		150'000		200'000		153'124.05
404 Handänderungssteuern		80'000		80'000		102'462.90
405 Erbschaftssteuern		2'000		2'000		29'149.35
406 Besitz-/Aufwandsteuern		10'800		10'300		10'180.00
41 REGALIEN UND KONZESSION		112'600		184'300		184'475.80

Artengliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410 Konzessionsgebühren		112'600		184'300		184'475.80
42 VERMÖGENSERTRÄGE		1'284'550		2'268'100		3'076'520.90
420 Bankkontokorrente		8'000		3'000		8'180.40
421 Guthaben		155'000		62'500		42'681.10
422 Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)				58'400		
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		1'105'600		229'000		242'809.10
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens				1'400'000		2'166'200.30
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens		750				1'450.00
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens				500'000		600'000.00
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		15'200		15'200		15'200.00
429 Übrige Vermögenserträge						
43 ENTGELTE		1'316'240		1'223'350		1'486'123.36
430 Ersatzabgaben		170'000		140'000		176'467.40
431 Gebühren für Amtshandlungen		141'600		146'600		169'452.15
432 Heimgelder, Kostgelder						
433 Schulgelder		118'250		102'600		104'080.20
434 Andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		422'700		414'000		430'796.15
435 Verkaufserlöse		11'500		15'000		16'965.80
436 Rückerstattungen		267'190		220'750		402'286.66
437 Bussen		12'000		12'000		13'675.00
438 Eigenleistungen für Investitionen						
439 Übrige Entgelte		173'000		172'400		172'400.00
44 ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG				117'200		149'444.00
444 Kantonsbeiträge				117'200		149'444.00
45 RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		664'490		597'440		689'522.75
450 Bund		35'000		25'000		42'881.20
451 Kanton		18'600		15'800		10'185.30
452 Gemeinden/Gemeindeverbände		610'890		556'640		636'456.25
46 BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		1'017'600		1'041'500		979'749.90
460 Bund		39'500		47'200		38'588.00
461 Kanton		976'100		992'300		938'386.90
462 Gemeinden/Gemeindeverbände						
463 Eigene Anstalten		2'000		2'000		2'775.00
469 Übrige Beiträge						
47 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
470 Bund						
471 Kanton						
472 Gemeinden/Gemeindeverbände						
473 Eigene Anstalten						

Artengliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48		55'210		10'500		12'707.78
480	Spezialfinanzierungen	39'710		10'000		3'900.83
484	Spezialfonds	15'500		500		8'806.95
485	Vorausfinanzierungen					
489	Aufwandüberschuss					
49		303'018		524'900		530'260.80
490	Verrechneter Sachaufwand			300		
491	Verrechnete unentgeltliche Leistungen					
492	Eigenverbrauch					
493	Verrechnete unentgeltliche Lieferungen					
494	Verrechneter Personalaufwand	62'100		61'600		62'100.00
495	Verrechnete Soziallasten			237'800		242'736.15
496	Verrechnete Zinsen	240'918		225'200		225'424.65
497	Verrechnete Abschreibungen					

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Kreditkontrolle	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Beansprucht bis 31.12.2009	Verfügbar ab 01.01.2010
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	30'000	0	170'000	0		
091 GEMEINDESAAL	30'000	0	170'000	0		
503.05 Teilrenovation Gemeindesaal 6. Etappe (2008)	0		170'000			
503.06 Teilrenovation Gemeindesaal 7. Etappe (2009)	30'000		0			
2 BILDUNG	560'000	0	110'000	0		
217 SCHULLIEGENSCHAFTEN	560'000	0	110'000	0		
503.18 Ausführung Sanierung Schulhaus 68 + Turnhalle 72 ↳ Datum des Beschlusses 22.11.2006 ↳ Bewilligter Sonderkredit CHF 1'200'000 ↳ Voraussichtlich beansprucht bis 31.12.2008 = CHF 1'082'100	0		0		1'082'100	117'900
503.19 Planung neue Schulräume	500'000		90'000			
503.21 Sanitärverteilung, Leitungen	60'000		0			
506.01 Informatik-Ausrüstung	0		20'000			
3 KULTUR UND FREIZEIT	80'000	0	130'000	0		
330 PARKANLAGEN, WANDERWEGE	40'000	0	40'000	0		
500.00 Wanderwege / Grünraumplanung	40'000		40'000			
350 ÜBRIGE FREIZEITGESTALTUNG	40'000	0	90'000	0		
503.01 Renovation Jugendhaus	40'000		90'000			
6 VERKEHR	200'000	0	378'000	75'000		
620 GEMEINDESTRASSEN	200'000	0	378'000	75'000		
501.13 Inseli / Fussgängerstreifen Gorgen	0		120'000			
501.14 Diverse Verkehrsmassnahmen	200'000		100'000			
501.15 Beiträge an Güterstrasse Wissenwegen	0		38'000			
506.02 Neues Kommunalfahrzeug	0		120'000			
669.00 Vergütung Strassenunterhalt		0		75'000		

Funktionale Gliederung Detail	Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Kreditkontrolle	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Beansprucht bis 31.12.2009	Verfügbar ab 01.01.2010
7 UMWELT UND RAUMORDNUNG	700'000	250'000	817'600	220'000		
710 ABWASSERBESEITIGUNG	600'000	200'000	667'600	150'000		
501.02 Variantenstudium Erweiterung ARA oder Anschluss an ARA Inwil	50'000		0			
501.10 Meteorleitung Linggen / Gorgenbach ***	475'000		475'000			
501.11 Sanierung Abwasserleitung gem. GEP	75'000		75'000			
566.01 Erschliessung Rigiblick	0		117'600			
610.01 Kanalisationsanschlussgebühren		200'000		150'000		
750 ÖFFENTLICHE GEWÄSSER	100'000	50'000	150'000	70'000		
501.00 Bachschadenbehebung, Hochwasserschutzmassnahmen	100'000		150'000			
660.00 Beiträge vom Bund		40'000		50'000		
661.00 Beiträge vom Kanton		10'000		10'000		
669.00 Beiträge von Privaten		0		10'000		
9 FINANZEN UND STEUERN	250'000	1'570'000	295'000	1'605'600		
999 ABSCHLUSS	250'000	1'570'000	295'000	1'605'600		
590.00 Passivierung der Einnahmen	250'000		295'000			
690.00 Aktivierung der Ausgaben		1'570'000		1'605'600		
Total	1'820'000	1'820'000	1'900'600	1'900'600	0	0
Einnahmenüberschuss						
Ausgabenüberschuss						
Total	1'820'000	1'820'000	1'900'600	1'900'600	0	0

*** Investition bleibt bis zur Genehmigung des Sonderkredites gesperrt.

Antrag und Verfügung des Gemeinderates zum Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil

Der Gemeinderat hat den Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil erstellt und beantragt Folgendes:

1. Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 160'606 sei zu genehmigen.
2. Die Investitionsrechnung mit einer Zunahme der Nettoinvestitionen von CHF 1'320'000 sei zu genehmigen.
3. Der Steuerfuss 2009 sei auf 1.50 Einheiten festzusetzen (Vorjahr 1.50 Einheiten)
4. Der Kontrollbericht des Regierungsstatthalters zum Voranschlag des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: „Der Regierungsstatthalter des Amtes Hochdorf hat geprüft, ob der Voranschlag 2008 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 06. Mai 2008 keine aufsichtsrechtlich erheblichen Mängel festgestellt (§ 106 GG).“

Der Voranschlag 2009 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, 09. Oktober 2008

GEMEINDERAT BALLWIL

Der Gemeindepräsident:

Hans Moos

Der Gemeindeschreiber:

Alois Schärli

Bericht und Empfehlung der Rechnungskommission zum Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil

In Ausübung ihrer Tätigkeit hat die Rechnungskommission den Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil geprüft und hält Folgendes fest:

- Der Voranschlag 2009 sei vorsichtig und gewissenhaft erstellt worden und gebe zu keinen Bemerkungen Anlass.
- Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerbezug von 1.50 Einheiten sei notwendig.

Empfehlung an die Gemeindeversammlung:

1. Der Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde Ballwil sei zu genehmigen.

6275 Ballwil, 16. Oktober 2008

RECHNUNGSKOMMISSION BALLWIL

Der Präsident:

Adrian Eicher

Die Mitglieder:

Marlis Renggli-Häfliger
Armin Bienz
Lukas Suter
Beat Fleischli