

Berichte und Anträge



Gemeinde Altendorf

VORANSCHLAG UND FINANZPLAN

2021–2024

Gemeindeversammlung:

Mittwoch, 25. November 2020,
20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle,
Burggasse 4

Diese Broschüre enthält die ordentliche Darstellung des Voranschlags 2021 nach den zweistelligen Sachgruppen.

Interessierte können die detaillierte Darstellung nach den dreistelligen Sachgruppen kostenlos am Schalter des Einwohneramtes beziehen oder das entsprechende Dokument von der Gemeinde-Homepage www.altendorf.ch herunterladen. Die Darstellungen und der entsprechende Detaillierungsgrad richten sich nach § 5 der Finanzhaushaltsverordnung für die Bezirke und Gemeinden.

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 25. November 2020 wird mit der vorliegenden Broschüre in der ordentlichen Darstellung durch die Beratung des Voranschlags 2021 geführt.

Beachten Sie bitte die Corona-Informationen auf Seite 51

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung zur Gemeindeversammlung / Traktandenliste	1
Information: Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (HRM2)	2
Traktandum 1: Wahl der Stimmenzähler	3
Traktandum 2: Genehmigung des Voranschlags und des Steuerfusses für das Jahr 2021	
– Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderates	3
– Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	6
Voranschlag und Finanzplan 2021–2024:	
Gesamtübersicht	7
Wesentliche Abweichungen	8
Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis	18
Erfolgsrechnung – Zusammenzug nach Funktionen	20
Erfolgsrechnung – Funktion und Arten	21
Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Funktionen	41
Investitionsrechnung – Funktion und Arten	42
Kennzahlen 2021–2024	45
Traktanden 3–6: Einbürgerungen	46

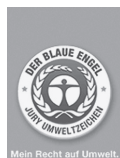


Papier

Produktgruppe aus vorbildlich bewirtschafteten
Wäldern und anderen kontrollierten Herkünften

www.fsc.org Cert no.

© 1996 Forest Stewardship Council



Der Gemeinderat Altendorf lädt Sie freundlich ein zur

Gemeindeversammlung

**am Mittwoch, 25. November 2020, um 20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle,
Burggasse 4**

Traktanden:

Anträge zu den Traktanden, die nicht der Urnenabstimmung unterliegen

1. *Wahl der Stimmzähler*
2. *Genehmigung des Voranschlags und des Steuerfusses für das Jahr 2021
Antrag des Gemeinderates und der Rechnungsprüfungskommission*
- 3.
4. **Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur
Beschlussfassung über die Erteilung des
Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.**
- 5.
- 6.

Der Voranschlag 2021 sowie die Botschaft zu den weiteren Traktanden wurden an alle Haushaltungen verteilt. Zusätzliche Exemplare und die detaillierte Darstellung nach den dreistelligen Sachgruppen können am Schalter des Einwohneramtes bezogen werden. Ebenso ist der Download von der Gemeinde-Homepage www.altendorf.ch möglich.

Die Versammlung wird unter den zu diesem Zeitpunkt geltenden Massnahmen im Zusammenhang mit dem Covid-19 Virus durchgeführt.

Die Stimmberechtigten sind freundlich eingeladen an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

Altendorf, 21. September 2020

Für den Gemeinderat Altendorf:

Der Gemeindepräsident: **Beat Keller**

Der Gemeindegeschreiber: **Roger Spieser**

Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (HRM2)

Einleitung

Mit dem Ziel einer möglichst harmonisierten Rechnungslegung in allen Kantonen und Gemeinden hat die Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren (FDK) im Januar 2008 das Handbuch Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden HRM2 verabschiedet. Bei der Ausarbeitung orientierte sich die FDK unter anderem an den International Public Sector Standards (IPSAS), hat jedoch verschiedene Erleichterungen vorgesehen. Das Handbuch HRM2 ersetzt die Fachempfehlungen FDK aus dem Jahr 1981 (HRM1) und enthält 20 Fachempfehlungen zur öffentlichen Rechnungslegung sowie einen neuen Kontenrahmen.

Ausgangslage

Die Schwyzer Bezirke und Gemeinden erhalten per 1. Januar 2021 neue – auf HRM2 abgestimmte – Rechnungslegungsvorschriften. Der Kantonsrat hat mit Beschluss vom 30. Mai 2018 das neue Finanzhaushaltsgesetz für die Bezirke und Gemeinden verabschiedet (SRSZ, 153.100). Das Gesetz regelt die Steuerung der Finanzen, die Ausgaben und deren Bewilligung sowie die Rechnungslegung und kommt mit dem vorliegenden Voranschlag und Finanzplan erstmals zur Anwendung.

Steigerung von Informationsgehalt und Transparenz in der Rechnungslegung

Mit den neuen Rechnungslegungsvorschriften soll den Behörden, aber auch der Öffentlichkeit, ein klares und wahrheitsgetreues Bild der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vermittelt werden. Im Sinne einer allgemeinen Zielsetzung soll damit der Grundsatz der «true and fair view» in der Rechnungslegung verfolgt werden. Die Rechnungslegung richtet sich nach HRM2, welches einen neuen Kontenplan, die konsequente Anwendung der periodengerechten Abgrenzungen und transparentere Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze vorsieht.

Neuerungen im Voranschlag und Finanzplan

Mit HRM2 werden im Wesentlichen die folgenden Neuerungen beim Voranschlag und Finanzplan eingeführt:

- Die Jahresrechnung orientiert sich an den Bezeichnungen der Privatwirtschaft mit Erfolgsrechnung und Bilanz.
- Die Erfolgsrechnung wird neu dreistufig dargestellt (betriebliches Ergebnis, Finanzergebnis und ausserordentliches Ergebnis).
- Die Konten gliedern sich nach Aufgaben (funktionale Gliederung) und innerhalb diesen nach dem Kontenrahmen des harmonisierten Rechnungsmodells. In der ordentlichen Darstellung wird nach Hauptkonten zusammengefasst.
- Die Finanzplanjahre werden tabellarisch dem zu genehmigenden Voranschlag gegenübergestellt und in einem umfassenden Finanzplan dargestellt.
- Für die Beurteilung der Finanzlage sind Finanzkennzahlen definiert, die sowohl für die interne Führung, für Kapitalgeber, für die Finanzstatistik (Bund) wie auch für die Öffentlichkeit und die Politik verständlich sind.
- HRM2 schafft erstmals einen einheitlichen Kontenrahmen über sämtliche Stufen (Bund, Kantone, Bezirke, Gemeinden).

Auswirkungen auf die Eröffnungsbilanz

Buchhalterische Auswirkungen werden sich in Bewertungsanpassungen (Bewertung des Finanzvermögens zum Verkehrswert, Bereinigungen und Umgliederungen im Finanz- und Verwaltungsvermögen, Periodenabgrenzungen, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungen) im Rahmen der Eröffnungsbilanz nach HRM2 per 1. Januar 2021 ergeben. Diese liegen in der Natur des Wechsels der Rechnungslegung und haben keine direkten finanziellen Auswirkungen.

Traktandum 1

Wahl der Stimmzähler

Traktandum 2

Überblick Voranschlag 2021

Einleitung

Die vorliegende Broschüre ist nach den gesetzlichen Vorschriften aufgebaut. In der ordentlichen Darstellung nach Hauptkonten sind die Budget- und Finanzplan-Zahlen auf 2 Stellen der Kostenarten zusammengefasst. An der Gemeindeversammlung wird mit dieser Kurzversion durch die Beratung des Voranschlags geführt. Eine Version in der detaillierten Darstellung (3 Stellen der Kostenarten) kann am Schalter des Einwohneramtes bezogen oder von der Homepage www.altendorf.ch heruntergeladen werden. Dort ist auch die ordentliche Darstellung online verfügbar.

Im Umstellungsjahr von HRM1 auf HRM2 fehlen in den Tabellen die Werte der Vergleichsspalten «Rechnung 2019» und «Voranschlag 2020». Da die beiden Rechnungsmodelle erheblich voneinander abweichen, sind die Werte nicht vergleichbar.

Prognose 2020

Die Planung der Folgejahre ist stark geprägt vom voraussichtlichen Ergebnis des laufenden Jahres. Die Rechnung 2020 könnte aus aktueller Sicht trotz Mindereinnahmen bei den Steuern leicht besser ausfallen, als mit 2 554 900 Franken Aufwandüberschuss budgetiert. Das liegt an Einsparungen, die vor allem daraus resultieren, dass Ausgaben oder Investitionen zeitlich in die Folgejahre verschoben sind und deshalb berücksichtigte Abschreibungen und Folgekosten nicht zum Tragen kommen.

Die prognostizierten Ordentlichen Steuern von 14 900 000 Franken können voraussichtlich nicht erreicht werden. Bei den natürlichen Personen fehlen noch rund 391 000 Franken und die juristischen Personen liegen rund 655 000 Franken unter den Erwartungen.

Gesamtübersicht Voranschlag 2021

Bei einem Gesamtaufwand von 24 533 500 Franken und einem Gesamtertrag von 22 480 200 Franken sieht der Voranschlag 2021 einen Aufwandsüberschuss von 2 053 300 Franken vor. Die Nettoinvestitionen betragen 4 324 000 Franken.

Erfolgsrechnung 2021

Der gestufte Erfolgsausweis auf Seite 18 zeigt die Eckdaten des Voranschlags 2021 und der drei nachfolgenden Finanzplanjahre. Folgende Faktoren sind berücksichtigt:

Personalaufwand

Bei der Besoldung des Personals richtet sich die Gemeinde Altendorf nach den Bestimmungen der kantonalen Gesetzgebungen zum Staatspersonal und zu den Lehrkräften. Bei Letzteren erfolgen Lohnerhöhungen gemäss dem Dienstalter, wie sie gemäss Gesetz und Verordnung für alle Gemeinden und Bezirke vorgeschrieben sind. Beim übrigen Personal erfolgen Lohnstufenanstiege nach der jährlichen, individuellen Leistungsbeurteilung. Es stehen rund 1.5% der Lohnsumme für Lohnerhöhungen zur Verfügung.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Anschaffungen bei der Feuerwehr sowie Unterhaltsarbeiten bei den Verwaltungsliegenschaften und in den Bereichen Wasser/Abwasser führen 2021 zu einem erhöhten Sach- und Betriebsaufwand, der in den Folgejahren wieder zurückgeht.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Aufgrund der Änderung der Rechnungslegungsvorschriften ist das Verwaltungsvermögen nicht mehr degressiv vom Restwert, sondern linear, entsprechend der Nutzungsdauer, abzuschreiben. Investitionsprojekte in Ausführung erfordern nach HRM2 noch keine Abschreibung. Aufgrund von neueren Investitionen und pendenten Projekten fällt der Abschreibungsbedarf tiefer aus.

Transferaufwand

Unter den Transferaufwand fallen u.a. die Prämienverbilligung und die Pflegefinanzierung sowie die wirtschaftliche Sozialhilfe und der Finanzausgleich. Beim horizontalen Finanzausgleich gehört die Gemeinde Altendorf aufgrund ihrer Steuerkraft weiterhin zu den Gebergemeinden. Der Ausgleich 2021 besteht aus 132 900 Franken Nachkalkulation für das Jahr 2019 und 156 200 Franken Beitrag für das laufende Jahr.

Interne Verrechnungen (Aufwand)

Sie sind vorzunehmen, wenn sie für die genauere Rechnungsstellung gegenüber Dritten und Spezialfinanzierungen, für die Sicherstellung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung oder für die Vergleichbarkeit von Rechnungen erforderlich sind.

Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK

Spezialfinanzierungen und Fonds, die dem Eigenkapital zuzurechnen sind, werden über die Kostenarten 9010 (Ertragsüberschuss) und 9011 (Aufwandsüberschuss) ausgeglichen.

Fiskalertrag

Bedingt durch die Einflüsse der Corona-Pandemie auf die Einkommens- und Ertragssituation der natürlichen und juristischen Personen ist voraussichtlich mit Steuerausfällen zu rechnen. Trotz der Risiken kann aber aufgrund anderer Faktoren (u.a. Bautätigkeit mit entsprechendem Zuzug von Steuerpflichtigen) von konstanten Steuereinnahmen ausgegangen werden. Der Gemeinderat beantragt zuhanden der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 90% für natürliche Personen und 75% für juristische Personen zu belassen.

Entgelte

Die Entgelte enthalten Erträge für Benützungsgebühren und Dienstleistungen wie z.B. die jährlichen Wasser-, Abwasser- und Kehrrechtgebühren.

Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK

Der Aufwand der Kostenstelle Zivilschutz kann teilweise durch Entnahme aus der Reserve der Schutzraumabgeltungen finanziert werden.

Transferertrag

Einnahmen in den Bereichen Sozialhilfe und Asylwesen sowie die Schülerpauschale des Kantons machen den Hauptanteil des Transferertrags aus.

Interne Verrechnungen (Ertrag)

Interne Verrechnungen im Aufwand werden durch entsprechende Verrechnungen im Ertrag wieder ausgeglichen.

Finanzaufwand

Skonto und Vergütungszinsen bei den Steuern sowie Fremdkapitalzinsen bei notwendigen Finanzierungen gehören zum Finanzaufwand. Ebenso die Aufwendungen für Liegenschaften im Finanzvermögen.

Finanzertag

Pacht- und Mietzinsen der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie Verzugszinsen und übrige Zinserträge gehören zum Finanzertrag.

Investitionsrechnung 2021

Die Investitionsrechnung stellt die Investitionsausgaben den Investitionseinnahmen gegenüber. Die resultierenden Nettoinvestitionen schaffen Vermögenswerte, die mehrjährig genutzt werden können und Verwaltungszwecken dienen. Die Nettoinvestitionen zeigen sich nach Hauptgruppen wie folgt:

2 Bildung CHF 230 000

Planung Schulraumerweiterung und Ersatz
Bühnenbeleuchtung MZH

3 Kultur, Sport und Freizeit CHF 1 600 000

Gestaltung Park am See

6 Verkehr CHF 1 894 000

Mehrere Ausbauprojekte, u.a. Trottoir
Achern bis Schlipf und Bushaltestellen
Zürcherstrasse 37 + 65

7 Umweltschutz und Raumordnung CHF 600 000

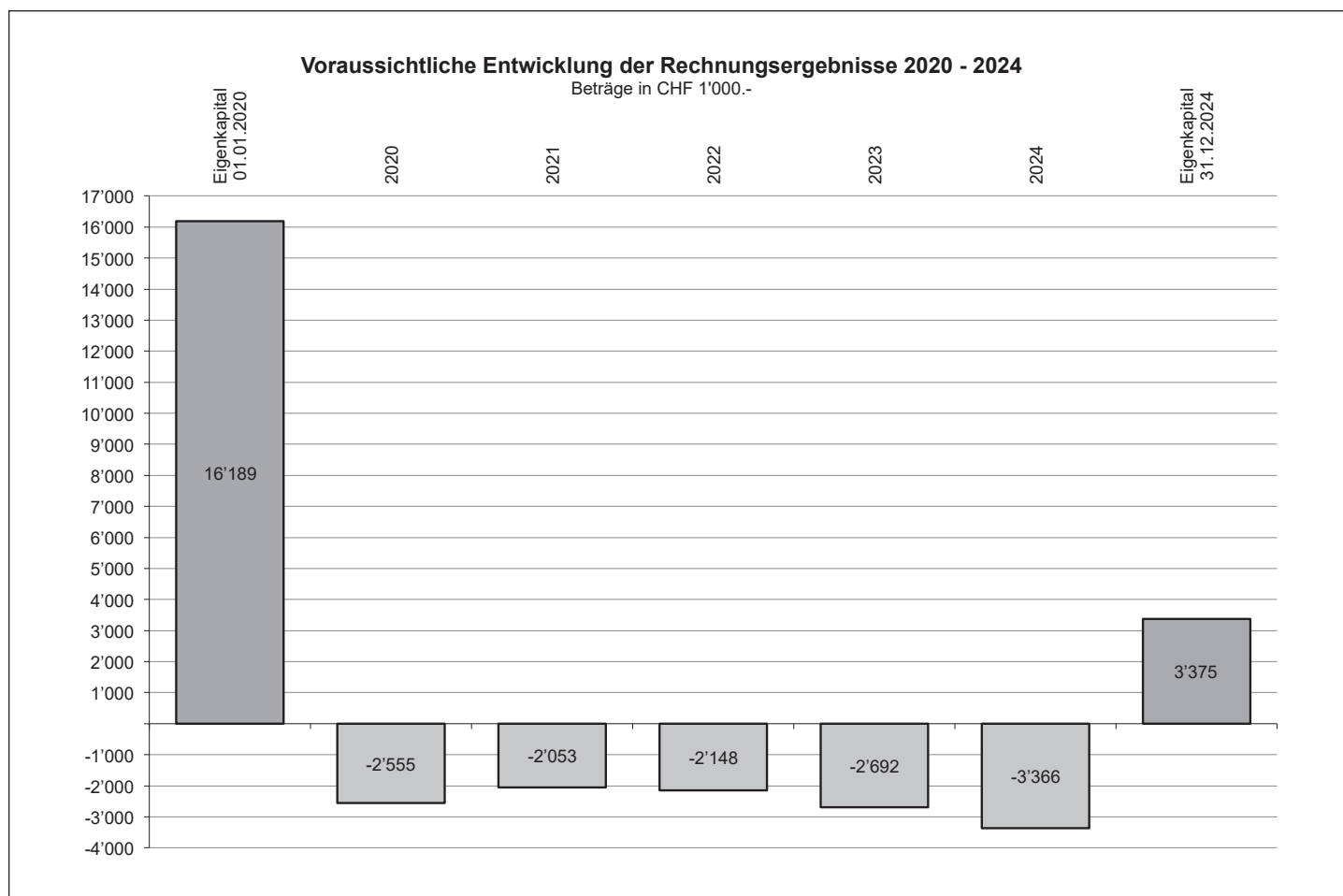
Investitionen der Kostenstellen Wasserwerk und Abwasserbeseitigung, die aus vorhandenen Reserven gedeckt sind, sowie die Revitalisierung des Talbach-Unterlaufs

Finanzplan 2021 bis 2024

Die Kombination aus dem Voranschlag des Folgejahres und den drei nachfolgenden Finanzplanjahren bildet den umfassenden Finanzplan der Jahre 2021 bis 2024. Der Finanzplan ist ein wichtiges Führungsinstrument des Gemeinderates und dient der Gestaltung der künftigen Investitions-, Steuer- und Finanzpolitik. Basierend auf der vergangenen Finanzentwicklung und unter Einbezug der aktuellen Planungsgrundlagen wird die Entwicklung des Gemeindehaushaltes, im Anschluss an den Voranschlag, für die nächsten drei Jahre prognostiziert. Der Voranschlag 2021 und die Planjahre 2022 bis 2024 basieren auf dem gleichbleibenden Steuerfuss von 90% für die natürlichen Personen und 75% für die juristischen Personen. Der Finanzplan ist rechtlich unverbindlich und kann von den Stimmbürgern lediglich zur Kenntnis genommen werden.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital-Konto nach HRM1 weist per 31. Dezember 2019 einen Stand von 16.19 Mio. Franken auf. Werden die voraussichtlichen Ergebnisse des laufenden Jahres und der vier Planjahre berücksichtigt, verbleibt am 31. Dezember 2024 ein Eigenkapital bzw. eine Schwankungsreserve von 3.38 Mio. Franken.



Spezialfinanzierungen

Bei den Spezialfinanzierungen zeigt sich folgendes Bild:

Feuerwehr

Aufgrund der Umstellung von HRM1 auf HRM2 ergibt sich bei der Feuerwehr ein Nachholbedarf bei den Abschreibungen des Feuerwehrlokals, um den Restwert auf das Niveau der restlichen Nutzungsdauer anzupassen. Dies bedingt, zusammen mit den geplanten Anschaffungen im Jahr 2021, eine Reserveentnahme von 153 400 Franken. In den Finanzplanjahren 2022 bis 2024 kommt es weiterhin zu kleineren Ertragsüberschüssen.

Gemäss Art. 18 des Feuerwehrreglementes der Gemeinde Altendorf werden die Ersatzabgaben für das Jahr 2021 wie folgt festgesetzt:

Bei steuerbarem Einkommen von	
CHF 0.00 bis CHF 10 000.-	CHF 95.-
CHF 10 001.- bis CHF 25 000.-	CHF 125.-
über CH 25 000.-	CHF 205.-

Wasserwerk

Der Voranschlag 2021 und der Finanzplan 2022 bis 2024 rechnen mit Defiziten bzw. Reserveentnahmen zwischen 127 300 und 176 700 Franken. Durch die abnehmenden

Anschlussgebühren sind die Verpflichtungsreserven der Investitionsrechnung aufgebraucht und Neuinvestitionen müssen zulasten der Erfolgsrechnung abgeschrieben werden.

Die Wassergebühren bleiben bei 40 Franken Grundgebühr und 1.10 Franken Verbrauchsgebühr pro Kubikmeter Wasserbezug. Die zusätzliche Grundgebühr für Sprinkleranlagen bleibt bei 10 Rappen je Liter pro Minute Sprinklerleistung.

Abwasserbeseitigung

Im Abwasserbereich zeigt sich ein ähnliches Bild wie beim Wasserwerk. In Zukunft sind Reserveentnahmen zwischen 168 500 und 353 900 Franken notwendig und es entsteht auch hier Abschreibungsbedarf.

Die Abwassergebühren sind mit 37 Franken Grundgebühr und 1.20 Franken Gebühr pro Kubikmeter Wasserverbrauch oder 38.00 Franken pro Einwohnergleichwert im nächsten Jahr gleichbleibend.

Abfallwirtschaft

Der Bereich Abfallbeseitigung kann gemäss Budget 2021 16 100 Franken Ertragsüberschuss in die Spezialfinanzierungsreserve einlegen. Die Einlagen nehmen in den Folgejahren kontinuierlich ab.

Die jährliche Entsorgungsabgabe gemäss Art. 6 und Art. 7 des Reglementes über die Abfallentsorgung wird wie im Vorjahr auf 84 Franken festgesetzt.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt:

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandsüberschuss von 2 053 300 Franken zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von 4 324 000 Franken zu genehmigen,
- c. den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 90% einer Einheit für die natürlichen Personen und auf 75 % einer Einheit für die juristischen Personen festzusetzen,
- d. den Finanzplan zur Kenntnis zu nehmen.

8852 Altendorf, 21. September 2020

Gemeinrat Altendorf**Bericht und Antrag
der Rechnungsprüfungskommission**

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss § 50 und § 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden den Voranschlag 2021 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) als Bestandteil des Finanzplanes 2021–2024 inklusive Steuerfuss für das Voranschlagsjahr beurteilt.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan sowie der Voranschlag den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 90 Prozent einer Einheit für die natürlichen Personen und von 75 Prozent für die juristischen Personen beurteilen wir als notwendig.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandsüberschuss der Erfolgsrechnung von 2 053 300 Franken inklusive einem Steuerfuss von 90 Prozent einer Einheit für die natürlichen Personen und von 75 Prozent für die juristischen Personen sowie die Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung von 4 324 000 Franken zu genehmigen.

Altendorf, 21. September 2020

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Altendorf

Roland Wernli, Präsident
Donato Abbate
Thomas Mächler
Matthias Odermatt
Thomas von Rohr

Gesamtübersicht 2021–2024

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
ERFOLGSRECHNUNG						
Total Betrieblicher Aufwand			24 448 400	24 496 900	25 123 400	26 286 700
Total Betrieblicher Ertrag			-21 963 300	-21 966 600	-22 118 400	-22 668 400
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			2 485 100	2 530 300	3 005 000	3 618 300
Finanzaufwand			85 100	133 600	203 600	263 600
Finanzertrag			-516 900	-516 200	-516 200	-516 200
Ergebnis aus Finanzierung			-431 800	-382 600	-312 600	-252 600
Operatives Ergebnis			2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700
Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis			0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-55 647.45	2 554 900	2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700
Total Aufwand			24 533 500	24 630 500	25 327 000	26 550 300
Total Ertrag			-22 480 200	-22 482 800	-22 634 600	-23 184 600
INVESTITIONSRECHNUNG						
Total Investitionsausgaben			6 453 000	10 523 000	11 831 000	12 026 000
Total Investitionseinnahmen			-2 129 000	-1 595 500	-300 000	-250 000
Nettoinvestitionen	1 302 241.28	3 780 000	4 324 000	8 927 500	11 531 000	11 776 000

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
0110	Legislative				
0110.313	Dienstleistungen und Honorare		4 300		Apéros nach Gemeindeversammlungen und die Betriebskosten für das kantonale Wahl- und Abstimmungssystem WABSTI gelten neu als Dienstleistung.
0120	Exekutive				
0120.317	Spesenentschädigungen		10 000		Zweitägige Klausur des Gemeinderates ausserhalb von Altendorf alle zwei Jahre.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				Die bisherige Funktion <i>020 Gemeindeverwaltung</i> verteilt sich neu auf die Kostenstellen 0210 Finanz- und Steuerverwaltung 0220 Allgemeine Dienste, übrige / Kanzlei 1400 Allgemeines Rechtswesen / Einwohneramt
0210.313	Dienstleistungen und Honorare		66 500		Der Gemeindeanteil für die durch den Kanton abgewickelten E-Government-Projekte (unter anderem eSteuern.sz) gehört neu zur Kostenart Dienstleistungen und Honorare.
0220	Allgemeine Dienste, übrige / Kanzlei				Bisher in der Funktion <i>020 Gemeindeverwaltung</i> enthalten. Die Kostenstelle <i>Kanzlei</i> trägt viele Kosten, die für die gesamte Verwaltung anfallen und teilweise über die Konten <i>Interne Verrechnung, Dienstleistungen an andere Kostenstellen</i> weiter verrechnet werden.
0220.313	Dienstleistungen und Honorare		215 800		Enthalten sind unter anderem die restlichen Aufwendungen für die Einführung der neuen Verwaltungssoftware sowie das Honorar für eine externe Analyse der Gemeindeverwaltung. Die Analyse erfolgt im Hinblick auf die kommenden Mitarbeiterwechsel infolge Pensionierungen.
0221	Bauverwaltung				
0221.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		365 300		Die Löhne der Bauverwaltung umfassen die Mitarbeitenden der Ressorts Hoch- und Tiefbau sowie Umwelt mit teilweiser interner Weiterverrechnung an andere Kostenstellen.
0221.311	Nicht aktivierbare Anlagen		15 500		Unter anderem Geräte-Anschaffungen im Zusammenhang mit der Einführung von <i>eBau</i> , dem elektronischen Baubewilligungsverfahren.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Dorfzentrum				
0290.311	Nicht aktivierbare Anlagen		45 000		Ersatzanschaffung Büromöbel und Installation von Klein-Klimageräten im Verwaltungstrakt, Beamer-Ersatz im Vereinstrakt.
0290.313	Dienstleistungen und Honorare		14 300		Konzept für die räumliche Erweiterung der Gemeindeverwaltung.
0290.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		53 000		Enthält unter anderem die Sanierung der Liftanlagen.
0290.330	Abschreibungen Sachanlagen WV		4 900		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer.
0291	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Breitenhof				
0291.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		44 200		Erstellung Ehrentafel mit Brunnen für die Ehrung der Kulturpreisträger der Gemeinde Altendorf. Sanierung Westfassade und Kamin.
1200	Rechtssprechung				Bisherige Bezeichnung <i>120 Vermittleramt</i> .
1400	Allgemeines Rechtswesen / Einwohneramt				Bisher in der Funktion <i>020 Gemeindeverwaltung</i> enthalten.
1400.311	Nicht aktivierbare Anlagen		5 000		Tresor für die sichere Aufbewahrung der hinterlegten Testamente.
1500	Feuerwehr				Spezialfinanzierung im Eigenkapital
1500.311	Nicht aktivierbare Anlagen		115 000		Neuanschaffung Zugfahrzeug/Pickup und Ersatzanschaffung Arbeitsbekleidung.
1500.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		72 200		Installation einer Notstromversorgung für das Feuerwehrlokal zur Überbrückung längerer Stromausfälle. Ersatz von 4 der 5 Torantriebe (1 Antrieb bereits 2016 ersetzt).
1500.330	Abschreibungen Sachanlagen WV		123 500		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer.
1610	Militärische Verteidigung				
1610.330	Abschreibungen Sachanlagen WV		8 900		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer.
1621	Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)				Neue Kostenstelle, nicht mehr integriert in die Feuerwehr. Das SEE darf nicht durch Feuerwehr-Ersatzabgaben finanziert werden.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2110	Kindergarten				
2110.302	Löhne der Lehrpersonen		841 900		Ab Schuljahr 2020/2021 werden 7 statt 6 Kindergärten geführt. Die Löhne der schulischen Heilpädagogen werden der Schulstufe belastet, auf der sie unterrichten, nicht mehr der Funktion <i>Sonderschulen</i> .
2120	Primarschule				
2120.302	Löhne der Lehrpersonen		2 858 500		Gleichbleibende Klassenzahl. Die Löhne der schulischen Heilpädagogen werden der Schulstufe belastet, auf der sie unterrichten, nicht mehr der Funktion <i>Sonderschulen</i> .
2120.311	Nicht aktivierbare Anlagen		124 300		Anschaffung von ICT-Hardware, insbesondere iPads für alle Schülerinnen und Schüler der 4. Klassen.
2170	Schulliegenschaften				
2170.300	Behörden und Kommissionen		9 000		Entschädigungen und Sitzungsgelder für die Planungskommission Schulraumerweiterung.
2170.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		347 900		Der leitende Hauswart bzw. Liegenschaftenverwalter ist nicht mehr der Kostenstelle <i>Schulliegenschaften</i> zugeordnet. Als Betreuer aller Gemeinde-Liegenschaften gehört er neu zur Funktion <i>0220 Allgemeine Dienste</i> .
2170.311	Nicht aktivierbare Anlagen		75 500		Anschaffung Heisswassergerät zur Unkrautbekämpfung auf Aussenplätzen, Ersatzanschaffungen Beamer und Smartboards sowie Fitnessgeräte und Hallensport-Anzeigetafel.
2170.312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		142 000		Durch das Schulprovisorium steigt der Energiebedarf.
2170.313	Dienstleistungen und Honorare		69 500		Rasenpflege durch den extern Beauftragten läuft nicht mehr unter Unterhalt, sondern gemäss HRM2 unter Dienstleistungen.
2170.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		123 000		Rasenpflege durch den extern Beauftragten läuft gemäss HRM2 unter Dienstleistungen und nicht mehr unter Unterhalt.
2170.330	Abschreibungen Sachanlagen VV		105 200		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer. Neue Objekte müssen während der Planungs- und Bauphase nicht abgeschrieben werden.
2170.491	Interne Verrechnung, Dienstleistungen		- 14 100		Gemäss HRM2 hat es Anpassungen bei den <i>Internen Verrechnungen</i> gegeben, da einige Personen anderen Kostenstellen zugeteilt sind. Die Verrechnungen, die nicht personelle Dienstleistungen betreffen, sind neu in der Kostenart 492 zu finden.
2170.492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		- 76 500		Die Verrechnungen, die nicht personelle Dienstleistungen betreffen, sind neu in der Kostenart 492 zu finden.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
2180	Tagesbetreuung				
2180.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		205 400		Aufgrund des ausgebauten Betreuungsangebotes hat sich auch der Personalaufwand erhöht.
2180.391	Interne Verrechnung, Dienstleistungen		15 000		Erhöhung der internen Verrechnungen für Dienstleistungen des Schulsekretariates.
2180.426	Rückerstattungen		-282 000		Aufgrund des ausgebauten Betreuungsangebotes sind auch höhere Erträge für Mittagstisch, Nachmittagsangebot und Ferienbetreuung zu erwarten.
2190	Schulleitung				
2190.491	Interne Verrechnung, Dienstleistungen		-10 000		Erhöhung der internen Verrechnungen von Dienstleistungen für die schulergänzende Betreuung.
2191	Obligatorische Schule, n.a.g.				
2191.313	Dienstleistungen und Honorare		329 300		Schulbus, weitere Transportkosten, Schulprojekte, Schulsporttag und Telefon/Internet.
2200	Sonderschulen				Diese Kostenstelle enthält keinen Personal- und Materialaufwand mehr für die heilpädagogischen Lehrkräfte. Diese Aufwände gehören neu unter die Schulstufen, für welche die Leistungen erbracht werden.
3110	Museen und bildende Kunst				Die bisherige Funktion <i>300 Kulturförderung</i> verteilt sich neu auf die Kostenstellen 3110 Museen und bildende Kunst 3120 Denkmalpflege und Heimatschutz 3210 Bibliotheken und Literatur 3220 Konzert und Theater 3290 Kultur, n.a.g.
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3210	Bibliotheken und Literatur				
3210.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		29 000		Erhöhung des Stundenansatzes für die Bibliotheks-Leitung.
3210.315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3 000		Lizenz und Unterhalt der neuen Bibliotheks-Software.
3220	Konzert und Theater				

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
3290	Kultur, n.a.g.				
3290.313	Dienstleistungen und Honorare		21 000		Inklusive 1.-August-Feier in Zusammenarbeit mit der Genossame Schillingsrüti.
3410	Sport				
3410.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		130 000		Letzte Zahlung an den FC Lachen/Altendorf für die Erweiterung des Clubhauses in Höhe von CHF 50 000. Beitrag von CHF 70 000 an den Tennisclub Lachen für den Neubau des Clubhauses.
3422	Seebad				
3422.311	Nicht aktivierbare Anlagen		19 100		Anschaffung Stand Up Paddle mit Ständer und Ersatz der Abdeckung des Beach-volleyballfeldes.
3422.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		29 500		Einmalig erhöhter Aufwand für den Unterhalt der Gebäude.
3423	Freizeitanlage Haab (mit Pumptrack und öffentlichem WC)				
3423.311	Nicht aktivierbare Anlagen		5 000		Anschaffung eines zweiten Abfallbehälters mit Abfalltrennung.
3423.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		3 000		Betonfundament zum zweiten Abfallbehälter.
3424	Park am See				
3424.330	Abschreibungen Sachanlagen WV		0		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer. Neue Objekte müssen während der Planungs- und Bauphase nicht abgeschrieben werden.
3428	Spielplätze				
3428.311	Nicht aktivierbare Anlagen		22 500		Anschaffung Spielgeräte für Spielplatz Seeweg/Lidwil.
3428.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		14 000		Erstellung Spielplatz Seeweg/Lidwil.
3429	Wanderwege				
3429.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		10 000		Gestaltung Kreuzplatz zwischen Alpenrösli und Stutz.
4120	Pflegefinanzierung				
4120.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		833 000		Gebundene Ausgaben gemäss den Budgetberechnungen des Kantons.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4121.366	Abschreibungen Investitionsbeiträge		106 100		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer, auch bei Investitionsbeiträgen.
4220	Rettungsdienste				
4220.300	Behörden und Kommissionen		5 300		Besoldung der Leitung, Übungssold und Einsatz-Honorare.
4220.310	Material- und Warenaufwand		1 700		Medizinisches Material für die Grundausrüstung der First Responder und Übungsmaterial.
4220.361	Entschädigungen an Gemeinwesen		23 000		Kostenanteil Seerettungsdienst Pfäffikon an die Gemeinde Freienbach.
4900	Gesundheitswesen n.a.g.				
4900.311	Nicht aktivierbare Anlagen		8 000		Anschaffung eines Defibrillators und Aufstellung im Oberdorf in Aussenkasten sowie Aussenkästen für die bestehenden Defibrillatoren im Vorderberg und bei der Diebshütte.
4900.315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3 500		Service und Elektroden-Ersatz bei den bestehenden Defibrillatoren.
5120	Prämienverbilligungen				
5120.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		521 000		Gebundene Ausgaben gemäss den Budgetberechnungen des Kantons.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
5220.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		328 000		Gebundene Ausgaben gemäss den Budgetberechnungen des Kantons. Neu wird zwischen EL zur IV und EL zur AHV unterschieden.
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV				
5310.461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-3 500		Entschädigung der Ausgleichskasse Schwyz für das Führen der AHV-Zweigstelle. Bisher ein Einnahmen-Anteil der Gemeindeverwaltung.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
5320.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		1 097 000		Gebundene Ausgaben gemäss den Budgetberechnungen des Kantons. Neu wird zwischen EL zur AHV und EL zur IV unterschieden.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
5440	Jugendschutz				
5440.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		1 050 000		Gebundene Ausgaben gemäss den Budgetberechnungen des Kantons.
5450	Leistungen an Familien				
5450.313	Dienstleistungen und Honorare		64 900		Leistungsvereinbarungen mit der Spitex Obermarch für die Mütter-, Väter- und Erziehungsberatung und mit dem Verein Tagesfamilien March-Höfe.
5790	Fürsorge, n.a.g.				Diese Kostenstelle enthält die Aufwendungen des Sozialdienstes bzw. der Fürsorgeverwaltung sowie alle Kosten, die nicht eindeutig einer anderen Kostenstelle des Bereichs <i>Sozialhilfe und Asylwesen</i> zugeordnet werden können.
6150	Gemeindestrassen				
6150.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		581 100		Personalkosten inklusive Brunnenmeister als Mitglied des Werkteams. Weiterverrechnung an die Kostenstelle <i>Wasserwerk</i> durch interne Verrechnung. Neuanstellung eines Mitarbeiters für die Funktion des Werkdienst-Leiters in den Bereichen <i>Gemeindestrassen</i> und <i>Wasserwerk</i> ab September 2021. Die Anstellung erfolgt u.a. im Hinblick auf die bevorstehenden Pensionierungen langjähriger Mitarbeiter im Jahr 2022 und in den Folgejahren.
6150.312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		35 800		Inklusive Stromkosten der Strassenbeleuchtung.
6150.313	Dienstleistungen und Honorare		92 000		Wegrodel-Bereinigung sowie Planung und Projektierung neuer Strassen-Projekte.
6150.314	Baulicher und betrieblicher Unerhalt		229 500		Enthält Strassenunterhalt, Unterhalt Strassenbeleuchtung (inkl. Weihnachtsbeleuchtung, exkl. Stromkosten), Winterdienst und Unterhalt des Werkhofs und der Magazine. Beim Werkhof Büelhof zählt neu das gesamte Gebäude bzw. die gesamte Liegenschaft zum Verwaltungsvermögen. Das Veranstaltungslokal «Dorfgeden» wird nicht mehr als Finanzvermögen betrachtet.
6150.316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		15 100		Inklusive Hebebühnen-Miete für Dorf-Beflagung und Weihnachtsbeleuchtung.
6150.330	Abschreibungen Sachanlagen VV		556 000		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer.
6220	Regionalverkehr				
6220.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		409 000		Gebundene Ausgaben gemäss den Budgetberechnungen des Kantons.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.				
6290.319	Verschiedener Betriebsaufwand		70 000		Einkauf von 5 SBB-Tageskarten Gemeinde.
6290.425	Erlös auf Verkäufen		-62 300		Verkaufserlös SBB-Tageskarten.
7101	Wasserwerk				Spezialfinanzierung im Eigenkapital
7101.301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		0		Führung der Personalkosten des Brunnenmeisters als Mitglied des Werkteams unter der Kostenstelle <i>Gemeindestrassen</i> . Belastung der Kostenstelle <i>Wasserwerk</i> durch interne Verrechnung.
7101.311	Nicht aktivierbare Anlagen		43 400		Inklusive Nachrüstung von Wasserzählern für die Fernablesung.
7101.313	Dienstleistungen und Honorare		111 600		Enthält die Planung/Projektierung der Wasserversorgung Vorderberg und den Kostenanteil für den Ausbau des Informatiksystems im Wasserverbund Untermarch in Bezug auf Alarmierung und IKT-Sicherheit.
7101.391	Interne Verrechnung, Dienstleistungen		262 700		Führung der Personalkosten des Brunnenmeisters als Mitglied des Werkteams unter der Kostenstelle <i>Gemeindestrassen</i> . Belastung der Kostenstelle <i>Wasserwerk</i> durch interne Verrechnung.
7101.424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-515 100		Der Ertrag entspricht ab 2021 dem Kalenderjahr, nachdem bisher das hydrologische Jahr die Grundlage war und zuletzt 2020 ein überlanges Verbrauchsjahr vom 1.10.2019 bis 31.12.2020 die Umstellung ermöglicht hat.
7101.901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital		-142 500		Der Aufwandüberschuss des Wasserwerks wird durch Entnahme aus der vorhandenen Reserve gedeckt.
7200	Abwasserbeseitigung				Spezialfinanzierung im Eigenkapital
7200.313	Dienstleistungen und Honorare		60 500		Inklusive Planung/Projektierung der neuen Meteorwasserableitung Letzistrasse-See.
7200.424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-505 000		Der Ertrag entspricht ab 2021 dem Kalenderjahr, nachdem bisher das hydrologische Jahr die Grundlage war und zuletzt 2020 ein überlanges Verbrauchsjahr vom 1.10.2019 bis 31.12.2020 die Umstellung ermöglicht hat.
7200.901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital		-168 500		Der Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung wird durch Entnahme aus der vorhandenen Reserve gedeckt.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
7300	Abfallwirtschaft				Spezialfinanzierung im Eigenkapital
7300.901	Entschädigungen von Gemeinwesen		16 100		Der Ertragsüberschuss der Abwasserbeseitigung wird in die entsprechende Reserve eingelegt.
7410	Gewässerverbauungen				
7410.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		35 000		Ausbaggern der Chessibach-Mündung bei der Badi und Ufersanierung bei der Haab.
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
7500.313	Dienstleistungen und Honorare		52 000		Enthält die Kosten für Neophytenbekämpfungs-Aktionen durch Vereine und Private, die Planung einer Amphibienlandschaft beim Scheibenstand Chessibach im Rahmen des Landschaftsentwicklungs-Konzeptes (LEK) sowie Honorare für Beratungen im Rahmen des Vernetzungsprojektes.
7500.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		20 000		Aufwertung von Gemeinde-Grundstücken im Rahmen des LEK.
7500.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		64 600		Beiträge an die Pflege von Hochstamm-bäumen, Beitrag an das Vernetzungsprojekt zur Förderung der Artenvielfalt und Bewirtschafter-Beiträge gemäss Natur- und Heimatschutzgesetz.
7500.461	Entschädigungen von Gemeinwesen		- 10 000		Kostenanteil der Gemeinde Lachen an das LEK.
7500.463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		- 14 000		Kantonsbeiträge an die Neophytenbekämpfung und an die Vorhaben des Vernetzungsprojektes.
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
7690.313	Dienstleistungen und Honorare		26 600		Mitgliederbeitrag an den Verein «Energistadt», Aktionen im Bereich «Energistadt» sowie Honorare an den «Energistadt»-Berater.
7710	Friedhof und Bestattung				
7710.313	Dienstleistungen und Honorare		88 800		Nebst den Kosten für Leichentransporte und Kremationen sind Honorare für die Friedhof-Entwicklungsplanung und Planungen im Rahmen des LEK enthalten.
7710.314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		98 000		Umgestaltung der zurzeit ungenutzten Friedhofsfläche nördlich der Kirche, angestossen durch das LEK-Programm.
7710.330	Abschreibungen Sachanlagen VV		5 800		Umstellung von degressiver zu linearer Abschreibung gemäss Nutzungsdauer.

Wesentliche Abweichungen

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

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag Vorjahr	Voranschlag 2021	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
7900	Raumordnung				
7900.313	Dienstleistungen und Honorare		110 000		Honorare für die Nutzungsplanung, den kommunalen Richtplan und die Schulhaus-erweiterung.
7900.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		16 000		Mitgliederbeitrag an den Verein Agglo-Obersee.
8400	Tourismus				
8400.363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		79 500		Inklusive einmalige Beiträge an den Verein Agglo Obersee (Oberseerundweg CHF 40 000) und an den Verkehrsverein (Fitnessparcours CHF 30 000 und Homepage CHF 5 000).
9100	Steuern				
9100.400	Direkte Steuern natürliche Personen		-14 602 000		Beibehaltung des Steuerfusses von 90% für die natürlichen Personen. Die Position ent-hält die Steuern des laufenden Jahres und der Vorjahre.
9100.401	Direkte Steuern juristische Personen		-1 150 200		Beibehaltung des Steuerfusses von 75% für die juristischen Personen. Die Position ent-hält die Steuern des laufenden Jahres und der Vorjahre.
9100.463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-229 600		Kantonsbeitrag Ausgleich STAF, der in den Jahren 2020 bis 2031 die zu erwartenden Steuerausfälle der letzten Steuergesetzrevision bei den juristischen Personen ausglei-chen soll.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.362	Finanz- und Lastenausgleich		289 100		Zahlungspflicht an den horizontalen Finanzausgleich gemäss Regierungsratsbeschluss vom 30.6.2020
9636	Dorfzentrum (Anteil FV)				Nur noch die drei Wohnungen im Dorfzentrum werden als Finanzvermögen betrachtet. Der Vereinstrakt gilt als Verwaltungsvermögen und wird in der Kostenstelle 0290 abge-handelt.

Erfolgsrechnung 2021–2024

Gestufter Erfolgsausweis

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
30 Personalaufwand			8 875 800	9 180 600	9 350 200	9 573 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			5 513 500	4 894 800	4 893 300	4 812 300
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			804 300	843 700	922 900	1 914 800
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			0	0	0	0
36 Transferaufwand			8 651 300	8 748 800	9 043 900	9 271 900
37 Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen			1 051 800	1 076 200	1 103 000	1 125 500
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK			-448 300	-247 200	-189 900	-411 200
Total Betrieblicher Aufwand			24 448 400	24 496 900	25 123 400	26 286 700
40 Fiskalertrag			-15 796 200	-15 746 200	-15 846 200	-16 346 200
41 Regalien und Konzessionen			-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
42 Entgelte			-2 797 800	-2 295 100	-2 808 100	-2 823 600
43 Verschiedene Erträge			0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
46 Transferertrag			-2 301 400	-2 333 000	-2 345 000	-2 357 000
47 Durchlaufende Beiträge			0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen			-1 051 900	-1 076 300	-1 103 100	-1 125 600
Total Betrieblicher Ertrag			-21 963 300	-21 966 600	-22 118 400	-22 668 400
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			2 485 100	2 530 300	3 005 000	3 618 300

Gestuffer Erfolgsausweis

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
34	Finanzaufwand			85 100	133 600	203 600	263 600
44	Finanzertrag			-516 900	-515 200	-516 200	-516 200
	Ergebnis aus Finanzierung			-431 800	-382 600	-312 600	-252 600
	Operatives Ergebnis			2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700
38	Ausserordentlicher Aufwand			0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag			0	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis			0	0	0	0
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-55 647.45	2 554 900	2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700
3	Total Aufwand			24 533 500	24 630 500	25 327 000	26 550 300
4	Total Ertrag			-22 480 200	-22 482 800	-22 634 600	-23 184 600

(+): Aufwand, Defizit, Verschlechterung;
 (-): Ertrag, Überschuss, Verbesserung;
 Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereich (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG			1 798 500	1 749 200	1 687 800	1 696 300
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			369 000	354 300	351 700	347 800
2 BILDUNG			7 037 000	7 145 800	7 400 800	8 324 600
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			579 500	536 300	610 900	614 900
4 GESUNDHEIT			1 274 200	1 331 200	1 399 500	1 467 700
5 SOZIALE SICHERHEIT			4 338 800	4 533 600	4 716 300	4 878 900
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			1 633 600	1 713 700	1 719 900	1 710 200
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			715 600	501 800	553 000	512 100
8 VOLKSWIRTSCHAFT			82 800	7 800	7 800	7 800
9 FINANZEN UND STEUERN			-15 775 700	-15 726 000	-15 755 300	-16 194 600
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	-55 647.45	2 554 900	2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700

Erfolgsrechnung

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
E Erfolgsrechnung	-55 647.45	2 554 900	2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG			1 798 500	1 749 200	1 687 800	1 696 300
01 Legislative und Exekutive			214 300	231 800	222 600	203 600
0110 Legislative			49 500	52 800	51 100	54 600
30 Personalaufwand			17 200	18 700	17 200	19 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			31 800	33 600	33 400	34 900
39 Interne Verrechnungen			500	500	500	500
0120 Exekutive			164 800	179 000	171 500	149 000
30 Personalaufwand			97 300	99 000	99 000	99 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			67 500	80 000	72 500	50 000
02 Allgemeine Dienste			1 584 200	1 517 400	1 465 200	1 492 700
0210 Finanz- und Steuerverwaltung			378 900	397 200	400 100	411 400
30 Personalaufwand			468 400	479 100	490 100	501 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			66 500	74 100	66 000	66 100
42 Entgelte			-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
46 Transferertrag			-88 000	-88 000	-88 000	-88 000
49 Interne Verrechnungen			-30 000	-30 000	-30 000	-30 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
0220 Allgemeine Dienste, übrige / Kanzlei			780 100	790 800	750 800	763 000
30 Personalaufwand			561 000	580 800	591 800	604 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			263 000	254 900	204 900	205 000
39 Interne Verrechnungen			6 000	6 200	6 400	6 600
42 Entgelte			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
49 Interne Verrechnungen			-46 900	-48 100	-49 300	-50 500
0221 Bauverwaltung			180 700	179 100	173 800	177 100
30 Personalaufwand			450 500	461 500	471 400	481 700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			124 200	118 200	109 700	109 700
36 Transferaufwand			5 000	5 000	5 000	5 000
42 Entgelte			-135 000	-135 000	-135 000	-135 000
49 Interne Verrechnungen			-264 000	-270 600	-277 300	-284 300
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Dorfzentrum			186 600	131 000	121 100	121 700
30 Personalaufwand			15 000	15 300	15 600	15 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			155 900	99 500	88 900	88 900
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			4 900	5 000	5 000	5 000
39 Interne Verrechnungen			22 000	22 400	22 800	23 200
42 Entgelte			-8 700	-8 700	-8 700	-8 700
44 Finanzertrag			-300	-300	-300	-300
49 Interne Verrechnungen			-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
0291 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. / Breitenhof			57 900	19 300	19 400	19 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			53 100	14 400	14 400	14 400
39 Interne Verrechnungen			6 300	6 400	6 500	6 600
44 Finanzertrag			-500	-500	-500	-500
49 Interne Verrechnungen			-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			369 000	354 300	351 700	347 800
12 Rechtssprechung			10 500	10 800	11 300	11 800
1200 Rechtssprechung			10 500	10 800	11 300	11 800
30 Personalaufwand			19 300	19 700	20 200	20 700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			1 200	1 100	1 100	1 100
42 Entgelte			-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
14 Allgemeines Rechtswesen			316 900	304 700	301 200	296 400
1400 Allgemeines Rechtswesen / Einwohneramt			138 900	126 700	125 200	129 400
30 Personalaufwand			203 100	187 200	191 700	195 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			5 800	9 500	3 500	3 500
36 Transferaufwand			55 000	55 000	55 000	55 000
42 Entgelte			-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
1403 Betreuungswesen			40 000	40 000	40 000	40 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			80 000	80 000	80 000	80 000
46 Transferertrag			-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
1405 Zivilstandsamt			23 000	23 000	23 000	23 000
36 Transferaufwand			23 000	23 000	23 000	23 000
1406 Markt-/Wirtschaftswesen			-11 500	-11 500	-11 500	-11 500
41 Regalien und Konzessionen			-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
42 Entgelte			-2 500	-2 500	-2 500	-2 500

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
1408 Grundbuchreinigung			85 000	85 000	85 000	85 000
36 Transferaufwand			85 000	85 000	85 000	85 000
1409 Kataster- und Vermessungswesen			41 500	41 500	39 500	30 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			41 500	41 500	39 500	30 500
15 Feuerwehr			0	0	0	0
1500 Feuerwehr			0	0	0	0
30 Personalaufwand			140 300	140 200	140 200	140 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			303 900	143 900	143 900	143 900
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			123 500	87 500	21 200	12 000
34 Finanzaufwand			1 800	1 800	1 800	1 800
36 Transferaufwand			4 800	4 800	4 800	4 800
39 Interne Verrechnungen			22 500	22 500	22 500	22 500
42 Entgelte			-436 000	-436 000	-436 000	-436 000
44 Finanzertrag			-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
46 Transferertrag			-6 400	-4 000	-4 000	-4 000
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK			-153 400	40 300	106 600	115 800
16 Verteidigung			41 600	38 800	39 200	39 600
1610 Militärische Verteidigung			-9 500	-11 800	-11 800	-11 800
30 Personalaufwand			2 500	2 400	2 400	2 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			17 100	15 900	15 900	15 900
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			8 900	8 900	8 900	8 900
46 Transferertrag			-38 000	-39 000	-39 000	-39 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
1620 Zivilschutz			22 000	21 600	22 000	22 400
30 Personalaufwand			14 000	14 300	14 600	14 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			11 200	9 400	9 400	9 400
36 Transferaufwand			7 300	7 300	7 300	7 300
39 Interne Verrechnungen			4 500	4 600	4 700	4 800
42 Entgelte			-11 000	-10 000	-10 000	-10 000
90 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)			29 100	29 000	29 000	29 000
30 Personalaufwand			20 100	20 000	20 000	20 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			9 000	9 000	9 000	9 000
2 BILDUNG			7 037 000	7 145 800	7 400 800	8 324 600
21 Obligatorische Schule			6 622 000	6 730 800	6 935 800	7 859 600
2110 Kindergarten			832 100	857 700	883 500	910 000
30 Personalaufwand			1 014 000	1 040 000	1 065 800	1 092 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			27 000	27 700	27 700	27 700
46 Transferertrag			-208 900	-210 000	-210 000	-210 000
2120 Primarstufe			3 216 100	3 297 000	3 382 500	3 473 000
30 Personalaufwand			3 447 800	3 551 300	3 631 800	3 734 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			422 300	391 200	396 200	384 200
36 Transferaufwand			15 000	25 000	25 000	25 000
42 Entgelte			-500	-500	-500	-500
46 Transferertrag			-668 500	-670 000	-670 000	-670 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
2140 Musikschulen			260 000	260 000	260 000	260 000
36 Transferaufwand			260 000	260 000	260 000	260 000
2170 Schulliegenschaften			1 233 800	1 213 200	1 276 000	2 080 400
30 Personalaufwand			424 500	439 900	414 000	425 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			764 000	719 500	812 000	798 800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			105 200	115 300	115 200	920 400
39 Interne Verrechnungen			51 800	53 100	54 400	55 800
42 Entgelte			-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
43 Verschiedene Erträge			-100			
44 Finanzertrag			-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
49 Interne Verrechnungen			-90 600	-93 600	-98 600	-98 600
2180 Tagesbetreuung			83 500	93 400	97 400	94 000
30 Personalaufwand			243 900	250 100	255 600	261 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			37 600	38 300	39 800	40 800
39 Interne Verrechnungen			84 000	87 000	92 000	92 000
42 Entgelte			-282 000	-282 000	-290 000	-300 000
2190 Schulleitung			495 600	506 400	526 300	528 000
30 Personalaufwand			489 100	496 300	516 100	517 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			17 100	20 700	20 800	20 800
42 Entgelte			-600	-600	-600	-600
49 Interne Verrechnungen			-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
2191 Obligatorische Schule, n.a.g.			500 900	503 100	510 100	514 200
30 Personalaufwand			21 100	22 100	22 100	22 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			373 800	375 000	377 000	381 000
36 Transferaufwand			110 000	110 000	115 000	115 000
42 Entgelte			-4 000	-4 000	-4 000	-4 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
22 Sonderschulen			415 000	415 000	465 000	465 000
2200 Sonderschulen			415 000	415 000	465 000	465 000
36 Transferaufwand			415 000	415 000	465 000	465 000
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			579 500	536 300	610 900	614 900
31 Kulturerbe			7 300	7 200	7 200	7 200
3110 Museen und bildende Kunst			4 000	3 900	3 900	3 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			3 500	3 400	3 400	3 400
36 Transferaufwand			300	300	300	300
39 Interne Verrechnungen			200	200	200	200
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz			3 300	3 300	3 300	3 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			2 400	2 400	2 400	2 400
36 Transferaufwand			700	700	700	700
39 Interne Verrechnungen			200	200	200	200
32 Kultur, übrige			138 900	133 500	134 400	135 400
3210 Bibliotheken			51 300	52 000	52 700	53 500
30 Personalaufwand			34 600	35 300	36 000	36 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			18 000	18 000	18 000	18 000
36 Transferaufwand			200	200	200	200
39 Interne Verrechnungen			200	200	200	200
42 Entgelte			-1 700	-1 700	-1 700	-1 700

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
3220 Konzert und Theater			39 600	39 700	39 800	39 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			9 000	9 000	9 000	9 000
36 Transferaufwand			28 500	28 500	28 500	28 500
39 Interne Verrechnungen			2 200	2 300	2 400	2 500
42 Entgelte			-100	-100	-100	-100
3290 Kultur, n.a.g.			48 000	41 800	41 900	42 000
30 Personalaufwand			14 400	14 400	14 400	14 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			22 300	15 800	15 800	15 800
36 Transferaufwand			9 000	9 200	9 200	9 200
39 Interne Verrechnungen			2 300	2 400	2 500	2 600
34 Sport und Freizeit			433 300	395 600	469 300	472 300
3410 Sport			133 300	133 300	133 300	133 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			4 800	4 800	4 800	4 800
36 Transferaufwand			130 000	130 000	130 000	130 000
39 Interne Verrechnungen			1 000	1 000	1 000	1 000
42 Entgelte			-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
3420 Freizeit			24 400	24 900	24 900	24 900
30 Personalaufwand			3 700	3 700	3 700	3 700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			3 900	3 900	3 900	3 900
36 Transferaufwand			15 800	16 300	16 300	16 300
39 Interne Verrechnungen			1 000	1 000	1 000	1 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
3422 Seebad			159 300	159 800	136 500	138 200
30 Personalaufwand			26 700	27 300	27 900	28 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			88 600	87 400	62 400	62 400
39 Interne Verrechnungen			44 000	45 100	46 200	47 400
3423 Freizeitanlage Haab (mit Pumptrack und öff. WC)			17 500	10 600	10 900	11 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			15 000	8 000	8 200	8 200
39 Interne Verrechnungen			4 000	4 100	4 200	4 300
44 Finanzertrag			-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
3424 Park am See			500	500	96 500	96 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			500	500	500	500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen					96 000	96 000
3428 Spielplätze			46 500	17 200	16 900	17 100
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			37 500	8 000	7 500	7 500
39 Interne Verrechnungen			9 000	9 200	9 400	9 600
3429 Wanderwege			51 800	49 300	50 300	51 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			16 300	12 800	12 800	12 800
39 Interne Verrechnungen			40 000	41 000	42 000	43 000
42 Entgelte			-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
46 Transferertrag			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
4 GESUNDHEIT			1 274 200	1 331 200	1 399 500	1 467 700
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			939 100	991 100	1 044 100	1 097 100
4120 Pflegefinanzierung			833 000	885 000	938 000	991 000
36 Transferaufwand			833 000	885 000	938 000	991 000
4121 Kranken-, Alters- und Pflegeheime			106 100	106 100	106 100	106 100
36 Transferaufwand			106 100	106 100	106 100	106 100
42 Ambulante Krankenpflege			294 800	307 700	322 700	337 700
4210 Ambulante Krankenpflege			260 000	275 000	290 000	305 000
36 Transferaufwand			260 000	275 000	290 000	305 000
4220 Rettungsdienste			34 800	32 700	32 700	32 700
30 Personalaufwand			8 000	7 000	7 000	7 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			3 800	2 700	2 700	2 700
36 Transferaufwand			23 000	23 000	23 000	23 000
43 Gesundheitsprävention			28 800	28 900	29 200	29 400
4330 Schulgesundheitsdienst			28 800	28 900	29 200	29 400
30 Personalaufwand			6 800	6 900	7 100	7 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			22 000	22 000	22 100	22 100

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
49 Gesundheitswesen n.a.g.			11 500	3 500	3 500	3 500
4900 Gesundheitswesen n.a.g.			11 500	3 500	3 500	3 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			11 500	3 500	3 500	3 500
5 SOZIALE SICHERHEIT			4 338 800	4 533 600	4 716 300	4 878 900
51 Krankheit und Unfall			511 000	528 000	546 000	562 000
5120 Prämienverbilligungen			511 000	528 000	546 000	562 000
36 Transferaufwand			521 000	538 000	556 000	572 000
46 Transferertrag			-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
52 Invalidität			328 000	338 700	350 300	355 900
5220 Ergänzungsleistungen IV			328 000	338 700	350 300	355 900
36 Transferaufwand			328 000	338 700	350 300	355 900
53 Alter + Hinterlassene			1 099 500	1 137 600	1 177 400	1 196 900
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV			2 500	3 500	4 500	5 500
36 Transferaufwand			6 000	7 000	8 000	9 000
46 Transferertrag			-3 500	-3 500	-3 500	-3 500

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
5320 Ergänzungsleistungen AHV			1 097 000	1 134 100	1 172 900	1 191 400
36 Transferaufwand			1 097 000	1 134 100	1 172 900	1 191 400
54 Familie und Jugend			1 180 500	1 185 500	1 190 500	1 195 500
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso			57 000	62 000	67 000	72 000
36 Transferaufwand			87 000	92 000	97 000	102 000
46 Transferertrag			-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
5440 Jugendschutz			1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000
36 Transferaufwand			1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000
5450 Leistungen an Familien			73 500	73 500	73 500	73 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			64 900	64 900	64 900	64 900
36 Transferaufwand			8 600	8 600	8 600	8 600
57 Sozialhilfe und Asylwesen			1 219 800	1 343 800	1 452 100	1 568 600
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			570 000	638 000	706 000	774 000
36 Transferaufwand			1 100 000	1 170 000	1 240 000	1 310 000
46 Transferertrag			-530 000	-532 000	-534 000	-536 000
5730 Asylwesen			242 400	272 600	302 800	333 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			207 500	227 500	247 500	267 500
36 Transferaufwand			350 000	370 000	390 000	410 000
39 Interne Verrechnungen			64 900	65 100	65 300	65 500
46 Transferertrag			-380 000	-390 000	-400 000	-410 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
5790 Fürsorge, n.a.g.			407 400	433 200	443 300	461 600
30 Personalaufwand			359 600	367 100	374 900	382 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			339 200	357 200	359 200	369 200
36 Transferaufwand			12 000	12 100	12 200	12 300
39 Interne Verrechnungen			7 000	7 200	7 400	7 600
42 Entgelte			-251 400	-251 400	-251 400	-251 400
46 Transferertrag			-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
49 Interne Verrechnungen			-58 000	-58 000	-58 000	-58 000
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			1 633 600	1 713 700	1 719 900	1 710 200
61 Strassenverkehr			1 179 600	1 298 200	1 304 400	1 294 700
6150 Gemeindestrassen			1 185 800	1 303 600	1 309 700	1 299 900
30 Personalaufwand			716 300	828 400	847 000	866 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			434 700	400 500	374 000	358 000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			556 000	612 000	638 400	638 100
39 Interne Verrechnungen			60 000	61 500	63 000	64 600
42 Entgelte			-3 000	-7 000	-7 000	-7 000
46 Transferertrag			-29 000	-29 000	-29 000	-29 000
49 Interne Verrechnungen			-549 200	-562 800	-576 700	-591 000
6151 Parkplätze			-6 200	-5 400	-5 300	-5 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			13 000	13 000	13 000	13 000
39 Interne Verrechnungen			3 500	3 600	3 700	3 800
44 Finanzertrag			-22 700	-22 000	-22 000	-22 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
62 Öffentlicher Verkehr			418 400	380 700	380 700	380 700
6220 Regionalverkehr			409 500	371 500	371 500	371 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			500	500	500	500
36 Transferaufwand			409 000	371 000	371 000	371 000
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.			8 900	9 200	9 200	9 200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			71 200	71 200	71 200	71 200
42 Entgelte			-62 300	-62 000	-62 000	-62 000
63 Verkehr, übrige			35 600	34 800	34 800	34 800
6310 Schifffahrt			35 600	34 800	34 800	34 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			1 800	1 800	1 800	1 800
36 Transferaufwand			33 800	33 000	33 000	33 000
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			715 600	501 800	553 000	512 100
71 Wasserversorgung			0	0	0	0
7101 Wasserwerk			0	0	0	0
30 Personalaufwand			8 000	8 000	8 000	8 000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			386 900	355 600	341 600	339 600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen				9 200	18 000	61 200
39 Interne Verrechnungen			262 700	269 100	275 700	282 500
42 Entgelte			-515 100	-514 600	-514 600	-514 600
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK			-142 500	-127 300	-128 700	-176 700

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
72 Abwasserbeseitigung			0	0	0	0
7200 Abwasserbeseitigung			0	0	0	0
30 Personalaufwand			7 800	7 800	7 800	7 800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			184 600	174 700	174 700	176 500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen						149 000
36 Transferaufwand			393 100	404 900	412 500	436 300
39 Interne Verrechnungen			88 000	90 000	92 100	94 300
42 Entgelte			-505 000	-505 000	-510 000	-510 000
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK			-168 500	-172 400	-177 100	-353 900
73 Abfallwirtschaft			0	0	0	0
7300 Abfallwirtschaft			0	0	0	0
30 Personalaufwand			9 300	9 300	9 300	17 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			143 200	143 400	143 400	143 600
36 Transferaufwand			96 200	96 200	96 200	96 200
39 Interne Verrechnungen			124 000	126 900	129 800	132 800
42 Entgelte			-385 300	-384 500	-384 500	-390 000
46 Transferertrag			-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK			16 100	12 200	9 300	3 600
74 Verbauungen			35 200	200	200	200
7410 Gewässerverbauungen			35 200	200	200	200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			35 200	200	200	200

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
75 Arten- und Landschaftsschutz			128 900	116 100	128 700	126 200
7500 Arten- und Landschaftsschutz			128 900	116 100	128 700	126 200
30 Personalaufwand			3 300	3 300	3 300	600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			77 000	62 000	60 000	60 000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen					14 400	14 400
36 Transferaufwand			64 600	64 600	64 600	64 600
39 Interne Verrechnungen			8 000	8 200	8 400	8 600
46 Transferertrag			-24 000	-22 000	-22 000	-22 000
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung			77 600	77 600	77 600	77 600
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			77 600	77 600	77 600	77 600
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			26 600	26 600	26 600	26 600
36 Transferaufwand			50 000	50 000	50 000	50 000
39 Interne Verrechnungen			1 000	1 000	1 000	1 000
77 Übriger Umweltschutz			340 200	234 200	272 800	234 400
7710 Friedhof und Bestattung			261 600	156 100	192 700	153 300
30 Personalaufwand			1 500	1 500	1 500	1 500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			200 800	93 800	128 800	83 800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			5 800	5 800	5 800	9 800
39 Interne Verrechnungen			60 000	61 500	63 100	64 700
42 Entgelte			-6 500	-6 500	-6 500	-6 500

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
7790 Umweltschutz, n.a.g.			78 600	78 100	80 100	81 100
30 Personalaufwand			6 900	6 900	6 900	6 900
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			11 500	10 000	11 000	11 000
36 Transferaufwand			22 200	22 200	22 200	22 200
39 Interne Verrechnungen			38 000	39 000	40 000	41 000
79 Raumordnung			133 700	73 700	73 700	73 700
7900 Raumordnung			133 700	73 700	73 700	73 700
30 Personalaufwand			6 700	6 700	6 700	6 700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			111 000	51 000	51 000	51 000
36 Transferaufwand			16 000	16 000	16 000	16 000
8 VOLKSWIRTSCHAFT			82 800	7 800	7 800	7 800
81 Landwirtschaft			5 300	5 300	5 300	5 300
8120 Strukturverbesserungen			5 300	5 300	5 300	5 300
30 Personalaufwand			3 800	3 800	3 800	3 800
36 Transferaufwand			1 500	1 500	1 500	1 500
82 Forstwirtschaft			500	500	500	500
8200 Forstwirtschaft			500	500	500	500
34 Finanzaufwand			500	500	500	500

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
84 Tourismus			79 500	4 500	4 500	4 500
8400 Tourismus			79 500	4 500	4 500	4 500
36 Transferaufwand			79 500	4 500	4 500	4 500
85 Industrie, Gewerbe, Handel			500	500	500	500
8500 Industrie, Gewerbe, Handel			500	500	500	500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			500	500	500	500
87 Brennstoffe und Energie			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
8710 Elektrizität			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
41 Regalien und Konzessionen			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
9 FINANZEN UND STEUERN			-15 775 700	-15 726 000	-15 755 300	-16 194 600
91 Steuern			-15 920 800	-15 882 400	-15 982 400	-16 482 400
9100 Steuern			-15 920 800	-15 882 400	-15 982 400	-16 482 400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			70 000	80 000	80 000	80 000
34 Finanzaufwand			35 000	33 800	33 800	33 800
40 Fiskalertrag			-15 796 200	-15 746 200	-15 846 200	-16 346 200
46 Transferertrag			-229 600	-250 000	-250 000	-250 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
93 Finanz- und Lastenausgleich			289 100	250 000	250 000	250 000
9300 Finanz- und Lastenausgleich			289 100	250 000	250 000	250 000
36 Transferaufwand			289 100	250 000	250 000	250 000
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung			-136 000	-85 600	-14 900	45 800
9610 Zinsen			3 300	53 300	123 300	183 300
34 Finanzaufwand			37 000	87 000	157 000	217 000
44 Finanzertrag			-33 700	-33 700	-33 700	-33 700
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens			40 100	40 800	41 500	42 200
30 Personalaufwand			9 300	9 300	9 300	9 300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			800	800	800	800
39 Interne Verrechnungen			30 000	30 700	31 400	32 100
9631 Bürgerheim			-44 000	-44 000	-44 000	-44 000
44 Finanzertrag			-44 000	-44 000	-44 000	-44 000
9632 Ziegelwiese			400	400	400	400
34 Finanzaufwand			400	400	400	400
9633 Bisigwis / Suter			-800	-800	-800	-800
34 Finanzaufwand			900	900	900	900
44 Finanzertrag			-1 700	-1 700	-1 700	-1 700

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
9634 N3-Überdeckung (Anteil FV)			-56 000	-56 000	-56 000	-56 000
34 Finanzaufwand			9 000	9 000	9 000	9 000
36 Transferaufwand			250 000	250 000	250 000	250 000
44 Finanzertrag			-315 000	-315 000	-315 000	-315 000
9635 Hühbergwald			500	200	200	200
34 Finanzaufwand			500	200	200	200
9636 Dorfzentrum (Anteil FV)			-46 500	-46 500	-46 500	-46 500
39 Interne Verrechnungen			2 000	2 000	2 000	2 000
44 Finanzertrag			-48 500	-48 500	-48 500	-48 500
9637 Breitenhof (Anteil FV)			-33 000	-33 000	-33 000	-33 000
39 Interne Verrechnungen			1 000	1 000	1 000	1 000
44 Finanzertrag			-34 000	-34 000	-34 000	-34 000
97 Rückverteilungen			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
9710 Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
46 Transferertrag			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000

Investitionsrechnung 2021–2024

Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						
2 BILDUNG			230 000	5 250 000	10 100 000	8 000 000
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			1 600 000	600 000	200 000	
4 GESUNDHEIT						
5 SOZIALE SICHERHEIT						
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			1 894 000	1 500 000	660 000	300 000
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			600 000	1 577 500	571 000	3 476 000
8 VOLKSWIRTSCHAFT						
9 FINANZEN UND STEUERN						
I Nettoinvestitionen	1 302 241.28	3 780 000	4 324 000	8 927 500	11 531 000	11 776 000

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I Investitionsrechnung	1 302 241.28	3 780 000	4 324 000	8 927 500	11 531 000	11 776 000
2 BILDUNG			230 000	5 250 000	10 100 000	8 000 000
21 Obligatorische Schule			230 000	5 250 000	10 100 000	8 000 000
2170 Schulliegenschaften			230 000	5 250 000	10 100 000	8 000 000
50 Sachanlagen			230 000	5 250 000	10 100 000	8 000 000
52 Immaterielle Anlagen			170 000			
69 Übertrag an Bilanz			-170 000			
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			1 600 000	600 000	200 000	
34 Sport und Freizeit			1 600 000	600 000	200 000	
3424 Park am See			1 600 000	600 000	200 000	
50 Sachanlagen			1 600 000	600 000	200 000	

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			1 894 000	1 500 000	660 000	300 000
61 Strassenverkehr			1 894 000	1 500 000	660 000	300 000
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen			1 894 000	1 500 000	660 000	300 000
50 Sachanlagen			1 894 000	1 500 000	660 000	300 000
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			600 000	1 577 500	571 000	3 476 000
71 Wasserversorgung			0	378 600	70 000	980 000
7101 Wasserwerk			0	378 600	70 000	980 000
50 Sachanlagen			840 000	1 050 000	220 000	1 080 000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			-200 000	-200 000	-150 000	-100 000
69 Übertrag an Bilanz			-640 000	-471 400		
72 Abwasserbeseitigung			0	598 900	1 341 000	2 396 000
7200 Abwasserbeseitigung			0	598 900	1 341 000	2 396 000
50 Sachanlagen			900 000	1 400 000	1 300 000	1 950 000
56 Eigene Investitionsbeiträge			219 000	123 000	191 000	596 000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			-200 000	-150 000	-150 000	-150 000
69 Übertrag an Bilanz			-919 000	-774 100		

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
75 Arten- und Landschaftsschutz			600 000	600 000	-840 000	
7500 Arten- und Landschaftsschutz			600 000	600 000	-840 000	
50 Sachanlagen			600 000	600 000	-840 000	
77 Übriger Umweltschutz						100 000
7710 Friedhof und Bestattung						100 000
50 Sachanlagen						100 000

(+): Aufwand, Defizit, Verschlechterung;
 (-): Ertrag, Überschuss, Verbesserung;
 Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

Kennzahlen 2021–2024

Entwicklung	Richtwerte	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+) Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		- 55 647.45	2 554 900	2 053 300	2 147 700	2 692 400	3 365 700
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+) Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)							
Nettoschuld I pro Einwohner Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	< 0CHF keine 0–1 000 CHF geringe 1 001–2 500 CHF mittlere 2 501–5 000 CHF hohe > 5 000 CHF sehr hohe Verschuldung			–	–	–	–
Nettoverschuldungsquotient Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viel Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	< 100% gut 100–150% genügend > 150% schlecht			–	–	–	–
Selbstfinanzierungsgrad Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	> 100% ideal 80–100% gut bis vertretbar 50–80% problematisch < 50% ungenügend			-36.71	-16.09	-15.93	-14.57
Selbstfinanzierungsanteil Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	> 20% gut 10–20% mittel < 10% schlecht			-7.41	-6.71	-8.53	-7.78
Zinsbelastungsanteil Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0–4% gut 4–9% genügend > 9% schlecht			-0.03	-0.26	-0.59	-0.84
Kapitaldienstanteil Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	0–5% geringe Belastung 5–15% tragbare Belastung > 15% hohe Belastung			4.28	4.72	5.42	10.17
Investitionsanteil Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	< 10% schwach 10–20% mittel 20–30% stark > 30% sehr stark			21.89	31.53	33.61	33.59

Traktandum 3

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur Beschlussfassung über die Erteilung des Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

Traktandum 4

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur Beschlussfassung über die Erteilung des Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

Traktandum 5

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur Beschlussfassung über die Erteilung des Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

Traktandum 6

Aus Datenschutzgründen wurden die Anträge zur Beschlussfassung über die Erteilung des Gemeindebürgerrechts aus der Broschüre entfernt.

Notizen:

Dorfplatz 3
Postfach
8852 Altendorf



Wichtige Informationen

Gemeindeversammlung vom 25. November 2020



Geschätzte Altendörflerinnen
Geschätzte Altendörfler

Ihre Gesundheit liegt uns am Herzen! Wir bitten Sie daher, bei Ihrer Teilnahme an der Gemeindeversammlung nachfolgende Anweisungen zu beachten:

- Bitte erscheinen Sie frühzeitig; es erfolgt die Registrierung der Personendaten für das Contact Tracing beim Eingangsbereich.
- Um die Registrierung zu erleichtern, können Sie den untenstehenden Talon vorab ausfüllen und beim Eingang abgeben.
- Desinfizieren Sie sich beim Betreten der Halle die Hände.
- Nach der Versammlung verlassen Sie den Saal umgehend und mit dem nötigen Abstand.
- Es gilt eine obligatorische Maskenpflicht. Masken werden im Eingangsbereich zur Verfügung gestellt.

Bitte bleiben Sie zu Hause, sollten Sie an Covid-19 erkrankt sein oder entsprechende Symptome aufweisen; dies gilt auch für Personen, die im gleichen Haushalt leben.

Für die Veranstaltung besteht ein Schutzkonzept. Dies kann unter www.altendorf.ch abgerufen werden.

Wichtig: Versammlungsteilnehmende, welche im Nachgang an die Gemeindeversammlung positiv auf Covid-19 getestet werden, informieren bitte umgehend die Gemeindekanzlei unter Tel. 055 451 77 44 oder info@altendorf.ch

Besten Dank für Ihre wertvolle Zusammenarbeit

Gemeinderat Altendorf



Bitte abtrennen

+ + Pro Haushalt muss der Talon nur von einer Person ausgefüllt werden + +

Name _____

Vorname _____

Adresse _____

Telefonnummer _____

E-Mail-Adresse _____

Anzahl teilnehmende Personen aus dem gleichen Haushalt: _____

Notizen:

