

Traktandum 3

Budget 2012

	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
1. Laufende Rechnung					
Aufwand	140'455'200	137'418'100	141'227'804	137'638'740	132'804'884
Ertrag	133'784'500	132'189'200	141'887'011	149'988'724	161'727'040
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-6'670'700	-5'228'900	659'207	12'349'984	28'922'156
2. Investitionsrechnung					
Ausgaben	29'817'000	17'893'000	18'877'123	31'236'491	14'892'539
Einnahmen	17'510'000	8'425'000	2'472'458	7'053'669	2'327'168
Nettoinvestitionen	12'307'000	9'468'000	16'404'665	24'182'821	12'565'370
3. Finanzierungsnachweis					
Investitionszunahme netto	12'307'000	9'468'000	16'404'665	24'182'821	12'565'370
gesetzliche Abschreibungen	7'059'700	7'132'400	7'869'686	8'018'803	7'407'400
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-6'670'700	-5'228'900	659'207	12'349'984	28'922'156
Finanzierungsfehlbetrag (-)	-11'918'000	-7'564'500	-7'875'773	-3'814'035	23'764'186
4. Bilanz					
Finanzvermögen	135'524'404	129'423'758	152'787'803	167'597'661	175'217'884
Verwaltungsvermögen	58'816'256	61'009'639	59'289'092	61'754'112	57'638'841
Total Aktiven	194'340'660	190'433'397	212'076'895	229'351'774	232'856'725
Fremdkapital	25'668'359	34'455'597	50'659'207	57'648'643	60'771'031
Spezialfinanzierung	5'739'921	4'712'326	4'637'621	4'094'127	3'629'393
Eigenkapital	169'603'081	156'494'374	156'120'860	155'259'019	139'534'146
Ergebnis der Laufenden Rechnung	-6'670'700	-5'228'900	659'207	12'349'984	28'922'156
Total Passiven	194'340'660	190'433'397	212'076'895	229'351'774	232'856'725
5. Steuern					
Steuern natürliche Personen (NP)	43'492'000	48'388'000	43'387'222	51'499'031	56'177'863
Steuern juristische Personen (JP)	39'060'000	35'680'000	42'573'382	39'001'514	46'744'806
Grundstückgewinnsteuern	4'300'000	2'800'000	4'209'235	2'600'015	4'891'865
übrige Steuereinnahmen	226'000	224'000	1'110'105	621'833	427'966
Total Steuerertrag	87'078'000	87'092'000	91'279'942	93'722'394	108'242'500
Steuerfuss	56%	58%	60%	60%	60%
Steuerertrag pro Einwohner	3'621	3'748	3'852	4'041	4'680
Anteil am ZFA	11'623'700	9'139'500	12'915'786	7'893'078	10'701'616
Anteil am NFA	6'960'800	7'095'200	7'877'587	6'613'896	6'579'029
6. Kennzahlen					
Selbstfinanzierungsgrad	8.3%	23.7%	51.9%	84.6%	292.2%
Eigenkapitalquote	83.8%	79.4%	73.9%	73.1%	72.3%
Zinsbelastungsanteil	-3.3%	-2.7%	-2.6%	-2.5%	-2.9%
Kapitaldienstanteil	2.5%	3.2%	3.6%	3.6%	2.2%
Vermögen pro Einwohner	4'566	4'234	4'577	4'910	5'204
7. Mitarbeitende (100% - Stellen)					
Verwaltungsangestellte	79.6	76.3	76.1	72.7	70.5
Lehrlinge, Praktikumsstellen	17.8	16.3	17.8	18.4	17.8
Betriebspersonal ¹⁾	66.8	66.8	67.0	65.5	65.3
Lehrpersonen	193.6	201.3	191.5	182.4	183.0
Musikschule	25.0	25.0	23.5	24.2	22.5
Total	382.8	385.6	375.8	363.1	359.1

¹⁾ Hallen- und Freibad Lättich, Hauswarte, Werkdienst, Bibliothek / Ludothek / Schulmediodtheken, Friedhof, Feuerwehr.

Laufende Rechnung – Gliederung nach Arten

3	Aufwand	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
30	Personalaufwand	55'404'800	55'390'600	53'322'277	52'563'507	49'026'171
31	Sachaufwand	20'356'900	20'159'700	17'982'706	18'095'127	16'427'722
32	Passivzinsen	1'157'300	1'287'700	1'462'094	2'132'833	2'178'342
33	Abschreibungen	9'289'700	9'342'400	13'370'116	16'968'506	13'616'754
34	Beiträge ohne Zweckbindung	18'584'500	16'234'700	20'793'373	14'506'974	17'280'645
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'171'100	1'949'300	2'102'936	2'097'879	2'072'484
36	Eigene Beiträge	23'106'900	22'788'400	22'679'363	21'606'423	22'465'473
38	Einlagen Spezialfinanzierungen	704'300	398'200	440'800	364'200	394'000
39	Interne Verrechnungen	9'679'700	9'867'100	9'074'139	9'303'291	9'343'294
	Total Aufwand	140'455'200	137'418'100	141'227'804	137'638'740	132'804'884

Erläuterung zum Aufwand

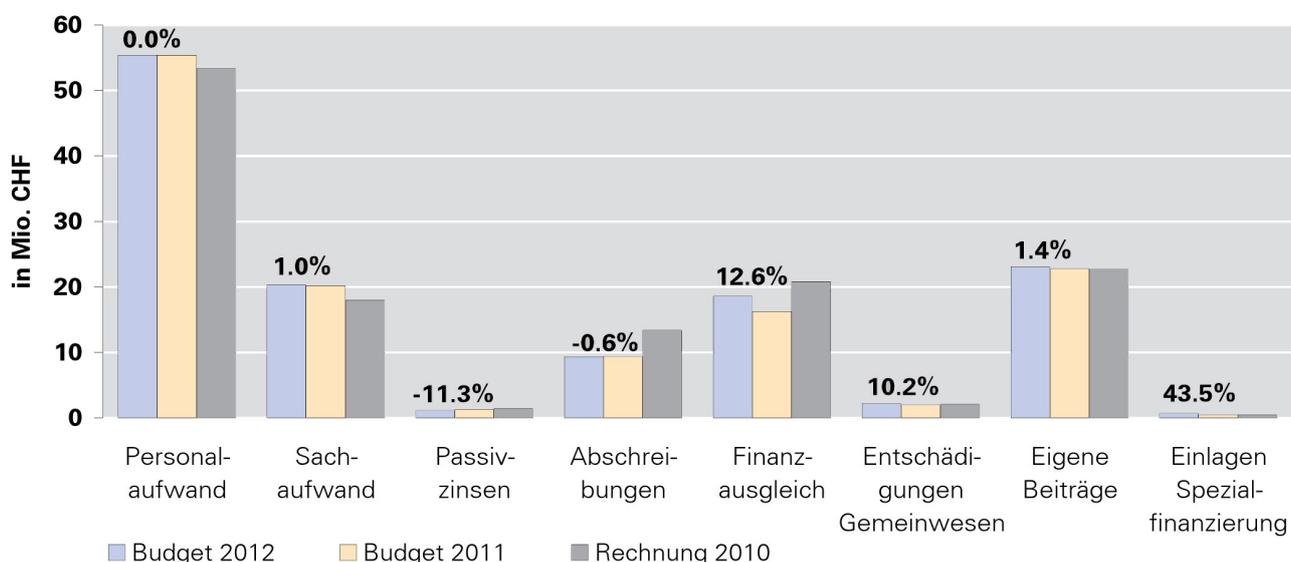
32 Passivzinsen

Tiefere Passivzinsen durch die termingerechte Rückzahlung von Darlehen.

34 Beiträge ohne Zweckbindung (Finanzausgleich)

Der Beitrag an den Innerkantonalen Finanzausgleich steigt an, weil eine andere Gebergemeinde deutlich weniger zu bezahlen hat.

Aufwand 2012



Laufende Rechnung – Gliederung nach Arten

4	Ertrag	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
40	Steuern	87'078'000	87'092'000	91'279'942	93'722'394	108'242'500
41	Regalien und Konzessionen	24'500	26'200	33'397	31'621	42'817
42	Vermögenserträge	5'098'100	4'515'300	4'691'957	5'522'935	6'793'331
43	Entgelte	13'547'100	13'129'900	14'740'615	15'435'200	14'601'705
44	Beiträge ohne Zweckbindung	28'000	0	0	0	0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	391'100	403'300	402'286	372'044	429'605
46	Beiträge für eigene Rechnung	15'866'000	15'095'400	16'209'257	16'815'768	16'267'642
48	Entnahmen	2'072'000	2'060'000	5'455'418	8'785'470	6'006'147
49	Interne Verrechnungen	9'679'700	9'867'100	9'074'139	9'303'291	9'343'294
	Total Ertrag	133'784'500	132'189'200	141'887'011	149'988'724	161'727'040
	Mehrertrag / Mehraufwand (-)	-6'670'700	-5'228'900	659'207	21'936'992	25'979'212

Erläuterung zum Ertrag

40 Steuern

Die Steuererträge sind mit einem strukturell bedingten Wachstum auf Basis der erwarteten Steuererträge 2011 berechnet. Steuerausfälle bei den Natürlichen Personen aufgrund von Gesetzesrevisionen sowie die Kenntnis von Sondereffekten beeinflussen die Erträge negativ.

Steuerfuss

Die Steuererträge sind mit einem Steuerfuss von 56% berechnet.

42 Vermögenserträge

Die Pächterträge der Altersheime Bahnmatt und Martinspark sind neu berücksichtigt.

44 Beiträge ohne Zweckbindung

Beinhaltet die Erträge aus der CO2-Rückvergütung.

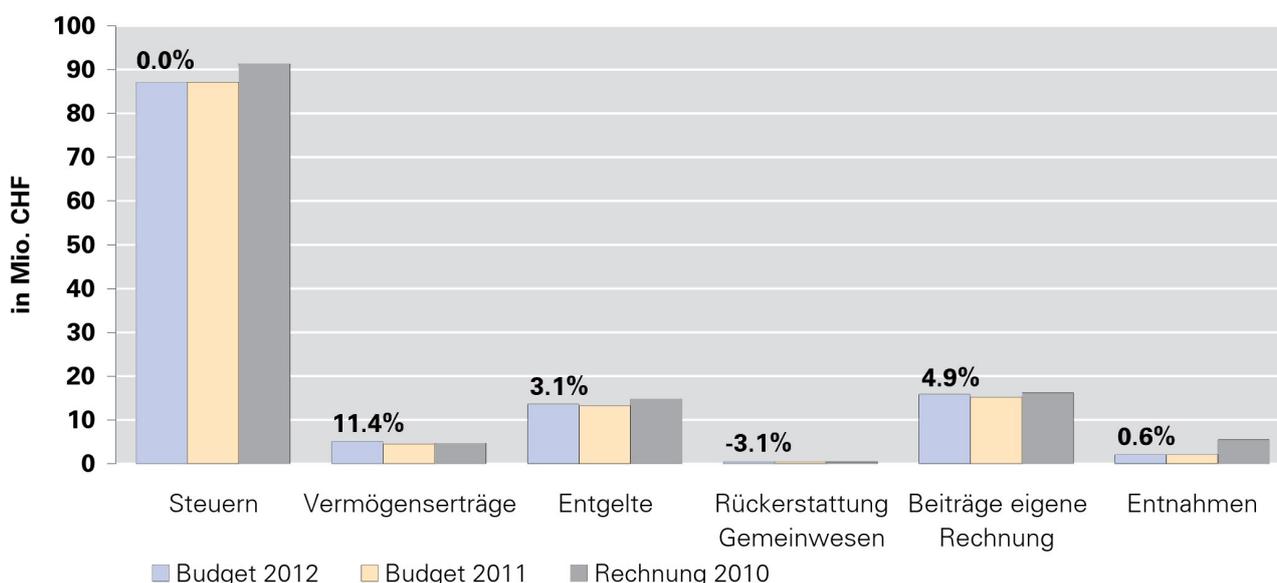
46 Beiträge für eigene Rechnung

Generell höhere Schülerpauschalen.

48 Entnahmen

CHF 2 Mio. für den Neubau Pflegezentrum II.

Ertrag 2012



Laufende Rechnung – Institutionelle Gliederung

	Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidiales / Kultur	9'998'000	1'830'600	9'769'900	1'632'000	9'130'561	1'774'190
2 Finanzen / Wirtschaft	32'308'100	91'993'400	29'940'500	92'340'500	38'792'283	99'738'868
3 Schulen / Bildung	46'695'100	16'553'800	46'903'900	15'315'300	43'935'631	16'215'229
4 Planung / Bau	5'367'800	2'879'700	5'452'100	2'916'900	5'124'562	2'613'413
5 Liegenschaften / Sport	12'449'500	9'075'800	11'986'200	8'740'300	11'368'360	8'585'195
6 Sicherheit / Werkdienst	12'028'700	4'093'200	12'185'500	3'914'100	11'283'825	3'959'242
7 Soziales / Familie	17'164'000	4'124'800	16'672'700	4'114'900	17'483'448	5'186'435
8 Schwimmbad Lättich	4'444'000	3'233'200	4'507'300	3'215'200	4'109'134	3'814'440
Total	140'455'200	133'784'500	137'418'100	132'189'200	141'227'804	141'887'011
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		-6'670'700		-5'228'900		659'207

Erläuterung zum Budget 2012

Das Budget 2012 rechnet mit einem **Mehraufwand** von CHF 6'670'700.

Im Aufwand sind gesamthaft **Abschreibungen** von CHF 9'289'700 enthalten.

Die voraussichtliche **Nettoinvestitionszunahme** beträgt CHF 12'307'000.

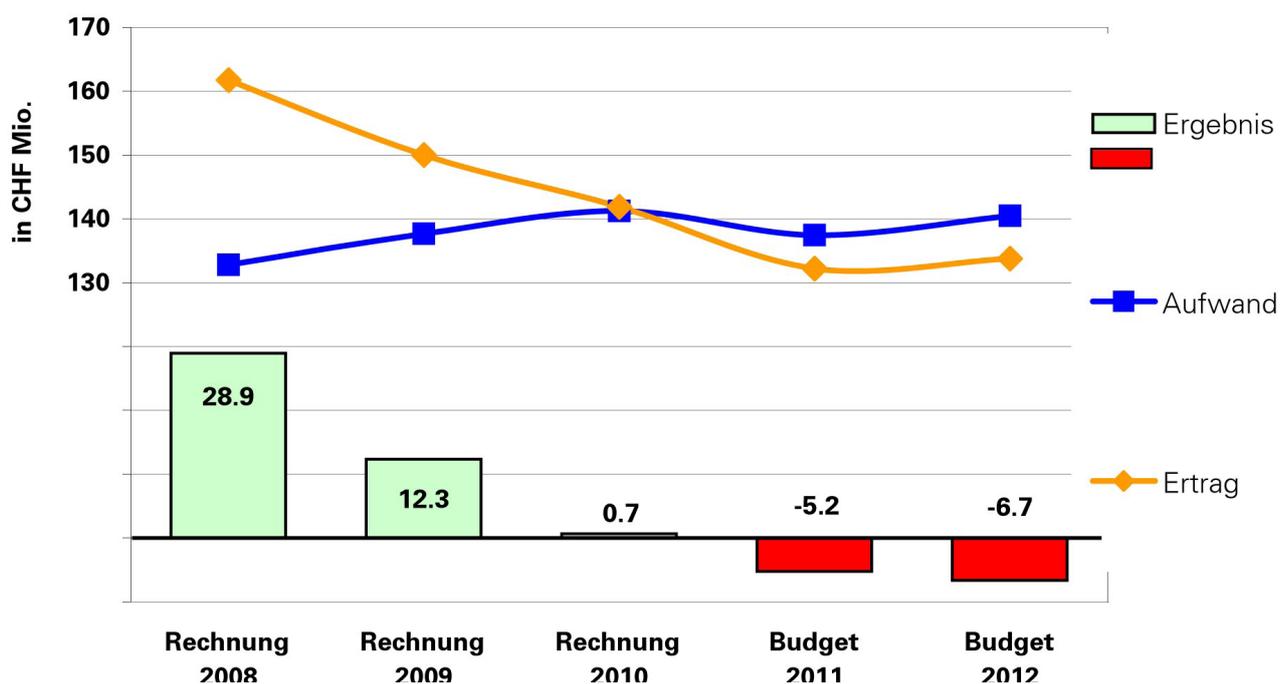
Das Budget der Gesamtrechnung zeigt einen **Finanzierungsfehlbetrag** von CHF 11'918'000.

Die Zahlungen an den Inner- und Interkantonalen **Finanzausgleich** steigen gegenüber 2011 wieder an.

Die **Erträge** nehmen dank höherer Schülerpauschalen sowie höherer Liegenschaftenerträge leicht zu.

Die **Prognose** vom Herbst 2011 bezüglich das Ergebnis der Laufenden Rechnung weist dank eines Sondereffektes bei den Steuererträgen auf einen Ertragsüberschuss von rund CHF 15.9 Mio. hin. Budgetiert war ein Defizit von CHF 5.2 Mio.

Entwicklung der laufenden Rechnung



Laufende Rechnung – Abteilung Präsidiales / Kultur

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101	Einwohnergemeinde	782'300		987'200		822'735	
102	RGPK	98'600		99'500		88'820	
105	Gemeinderat	1'020'900		1'041'000		1'117'043	
107	Kommissionen	7'600		17'600		8'754	
110	Gemeindebüro	791'000	306'500	730'100	246'000	694'177	297'813
111	Zivilstandsamt	407'400	172'500	352'300	152'500	357'432	155'222
112	Erbschaftsamt	101'200	60'000	101'100	50'000	100'305	56'329
113	Notariat	388'800	440'000	418'700	440'000	407'323	520'070
115	Gemeindekanzlei / Personaldienst	1'353'700	264'000	1'160'900	220'000	1'055'481	229'320
116	Schweiz. Reisekasse						
117	Ausbildung Lernende	198'200		211'900		198'798	416
120	Allgemeine Bürokosten	439'000	74'600	400'000	73'800	430'299	75'163
125	Informatik	1'273'000	272'700	1'326'900	279'200	1'175'686	279'171
130	Telefon	103'600	1'000	101'400	1'000	125'523	1'000
135	Friedensrichteramt	62'300	62'300	25'800	15'000	10'399	
136	Weibelamt	28'500	3'000	28'700	2'500	3'758	2'804
141	Kultur	937'100	100'000	964'300	100'000	822'812	103'246
143	Beiträge	401'000		376'000		420'820	
144	Kind und Jugend	770'600	33'000	607'300	11'000	470'528	12'171
145	Bibliothek / Ludothek	833'200	41'000	819'200	41'000	819'870	41'466
Total		9'998'000	1'830'600	9'769'900	1'632'000	9'130'561	1'774'190
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-8'167'400		-8'137'900		-7'356'371

Begründung zu den wichtigsten Abweichungen

101 Einwohnergemeinde

Die Aufwände für die Betreuung des Personals und der Pensionierten sind neu bei der Kostenstelle 115 Gemeindekanzlei budgetiert.

110 Gemeindebüro

Höherer Personalaufwand und Preiserhöhung der SBB Tageskarten für Gemeinden.

111 Zivilstandsamt

Befristete Pensenerhöhung für Rückerfassung im Personalstandsregister «Infostar».

115 Gemeindekanzlei

Die Personal- und Pensioniertenbetreuung ist neu in dieser Kostenstelle budgetiert. Das Mobilitätsmanagement wird im 2012 lanciert.

120 Allgemeine Bürokosten

Umsetzung des neuen Corporate Design und Neu-möblierung von zusätzlichen Büroflächen.

135 Friedensrichteramt

Neuordnung der Entschädigungen der Friedensrichter auf Grund der neuen Verordnung über die Kosten in der Zivil- und Strafrechtspflege.

144 Kind und Jugend

Inbetriebnahme des Jugendcafés

Laufende Rechnung – Abteilung Finanzen / Wirtschaft

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
201	Kommissionen	8'200		8'200		8'378	
205	Verwaltung	530'100	400	558'000	400	516'452	510
223	Versicherungen	236'400		191'400		178'986	
225	Betriebsamt	720'000	757'000	746'900	757'000	713'064	848'000
226	Landwirtschaft	9'400		15'100		10'396	
227	Gewerbe	109'200		79'900		106'109	
250	Finanzausgaben und -einnahmen	555'600	795'500	648'900	945'100	879'246	1'016'566
260	Ordentliche Steuern	2'468'000	83'752'000	2'298'000	85'218'000	2'456'017	87'257'942
261	Finanzausgleich / NFA	18'584'500		16'234'700		20'793'373	
262	Übrige Steuern	17'000	3'726'500	17'000	2'224'500	12'326	4'415'090
270	Abschreibungen	9'069'700	2'962'000	9'142'400	3'195'500	13'117'936	6'200'761
Total		32'308'100	91'993'400	29'940'500	92'340'500	38'792'283	99'738'868
Mehrertrag / Mehraufwand (-)		59'685'300		62'400'000		60'946'585	

Begründung zu den wichtigsten Abweichungen

205 Verwaltung

Der Anlass für Wirtschaftsvertreter findet im 2012 nicht statt (alle zwei Jahre).

223 Versicherungen

Die Versicherungswerte wurden aktualisiert mit Auswirkungen auf die Prämien.

227 Gewerbe

Der intern verrechnete Aufwand des Werkdienstes wird angepasst.

250 Finanzausgaben und -einnahmen

Die Fremdkapitalzinsen reduzieren sich aufgrund der termingerechten Rückzahlung eines Darlehens. Die eigenen liquiden Mittel bleiben zu tiefen Zinsen angelegt.

260 Ordentliche Steuern

siehe Bemerkung Seite 17

261 Finanzausgleich / NFA

siehe Bemerkung Seite 16

270 Abschreibungen

Die gesetzlichen Abschreibungen für das laufende Jahr fallen geringer als budgetiert aus. Für 2012 sind zusätzliche Abschreibungen für den Neubau Pflegezentrum II geplant.

Laufende Rechnung – Abteilung Schulen / Bildung

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301	Kommissionen	54'700		56'200		70'075	
305	Rektorat	1'605'500	253'800	1'543'400	238'300	1'444'351	257'657
310	Primarschule	15'100'000	7'099'900	15'440'300	6'528'500	14'439'870	6'935'758
311	Logopädischer Dienst	675'400	303'400	676'500	297'800	693'852	346'962
312	Therapiestelle Psychomotorik	226'000	100'300	254'800	105'600	218'891	109'652
321	Kooperative Oberstufe	7'881'800	3'520'700	7'882'200	3'250'200	7'493'839	3'592'656
330	Textiles Werken und Hauswirtschaft	2'073'100	890'300	2'137'000	854'300	1'992'169	869'971
331	Turn- und Schwimmunterricht	788'500	186'600	759'100	167'400	777'753	188'776
333	Musikschule	4'658'200	2'469'300	4'637'200	2'315'100	4'445'821	2'316'057
334	Kindergarten	3'106'800	1'417'400	3'212'000	1'351'900	3'079'697	1'400'632
350	Schuldienste und Diverses	5'182'500	311'100	4'924'200	206'200	4'295'861	197'108
352	Schulzahnpflege	244'800	1'000	243'900		250'353	
380	Schulhäuser und Kindergärten	4'384'300		4'427'700		4'086'437	
385	Unterhalt Informatik	483'300		485'200		441'763	
390	Mobiliar	230'200		224'200		204'901	
Total		46'695'100	16'553'800	46'903'900	15'315'300	43'935'631	16'215'229
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-30'141'300		-31'588'600		-27'720'403

Begründung zu den wichtigsten Abweichungen

Vorbemerkung

Die Gemeinde erhält vom Kanton pro Schülerin / Schüler einen Beitrag (Schülerpauschale). Diese Beträge werden bei der jeweiligen Kostenstelle prozentual zur Lohnsumme gutgeschrieben. Im Jahr 2012 gibt es im Vergleich zum Jahr 2011 höhere Kantonsbeiträge (Schülerpauschalen).

310 Primarschule

Reduktion der Lohnsumme bei gleichzeitig höheren Schülerpauschalen. Vertragliche Rückerstattung von Geldern durch das Heilpädagogische Zentrum Hagendorn.

312 Therapiestelle Psychomotorik

Reduktion der Lohnsumme auf das Niveau von 2010.

321 Kooperative Oberstufe

Zunahme der Schülerpauschalen.

330 Textiles Werken und Hauswirtschaft

Reduktion der Lohnsumme bei gleichzeitig höheren Schülerpauschalen.

333 Musikschule

Zunahme der Schülerpauschale.

334 Kindergarten

Reduktion der Lohnsumme bei gleichzeitig höheren Schülerpauschalen.

350 Schuldienste und Diverses

Ausbau der schulergänzenden Betreuung vorbehaltlich der Genehmigung an der Gemeindeversammlung. (separates Traktandum)

Laufende Rechnung – Abteilung Planung / Bau

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Kommissionen	16'100		12'200		17'684	
403	Verwaltung	1'820'400	220'000	1'789'700	220'000	1'731'612	236'527
405	Planung und Bauprüfung	238'000		207'000		184'126	
407	Vermessung					1'902	
445	Baulicher Unterhalt Strassen und Anlagen	480'000		562'000		568'112	
448	Umweltschutzmassnahmen	93'600		91'700		91'467	
450	Entwässerung	2'659'700	2'659'700	2'696'900	2'696'900	2'376'907	2'376'885
455	Wasserbau	20'000		32'600		39'250	
465	Denkmalpflege	40'000		60'000		113'502	
Total		5'367'800	2'879'700	5'452'100	2'916'900	5'124'562	2'613'413
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-2'488'100		-2'535'200		-2'511'149

keine Abweichungsbegründungen

Laufende Rechnung – Schwimmbad Lättich

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
S501	Personal	1'468'800		1'501'700		1'498'994	18'051
S510	Betrieb	2'975'200	3'233'200	3'005'600	3'215'200	2'610'140	3'796'389
Total		4'444'000	3'233'200	4'507'300	3'215'200	4'109'134	3'814'440
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-1'210'800		-1'292'100		-294'694

keine Abweichungsbegründungen

Laufende Rechnung – Abteilung Liegenschaften / Sport

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
501	Kommissionen	24'900		25'500		19'643	
505	Verwaltung	869'300		875'200		844'771	
510	Liegenschaften Präsidiales / Kultur	210'000	210'000	110'600	110'600	113'886	113'886
524	Öffentliche Plätze / Toiletten	624'400	12'800	650'100	7'300	620'207	12'831
529	Übrige Liegenschaften Finanzvermögen	859'600	2'554'900	830'500	2'499'500	890'794	2'743'930
530	Liegenschaften Schulen / Bildung	4'552'400	4'552'400	4'601'000	4'601'000	4'299'372	4'299'372
540	Liegenschaften Sicherheit / Werkdienst	117'700	117'700	187'800	187'800	120'059	120'059
550	Gemeindehaus	460'100	500	344'400	12'500	356'812	12'762
551	Gemeindesaal / Mehrzweckräume	405'200	62'000	382'600	62'400	357'632	70'359
552	Waldmannhalle	1'110'500	207'400	1'046'000	235'400	1'012'810	238'993
553	Rathus-Schüür	194'300	143'800	183'200	133'600	202'237	139'325
555	Sportanlagen Lättich	346'700	19'300	345'100	15'300	310'344	22'924
556	Sportförderung	394'000		425'400		390'796	
558	Friedhöfe und Bestattungen	687'400	68'000	649'700	68'000	650'058	68'700
559	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen	882'200	636'800	737'200	390'100	611'525	343'071
560	Feuerwehrgebäude	111'700	111'700	124'900	124'900	108'976	104'368
562	Einquartierungsanlagen	87'300	87'300	91'200	91'200	95'817	95'817
565	Schiessanlage	110'600	9'500	94'900	9'400	69'128	10'230
570	Drittliegenschaften Soziales	225'100	225'100	134'700	134'700	133'073	133'073
590	Markt	176'100	56'600	146'200	56'600	160'420	55'496
Total		12'449'500	9'075'800	11'986'200	8'740'300	11'368'360	8'585'195
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-3'373'700		-3'245'900		-2'783'165

Begründung zu den wichtigsten Abweichungen

529 Übrige Liegenschaften Finanzvermögen

Erhöhung des betrieblichen Unterhalts im Kronengebäude aufgrund des Brandmelderersatzes und einer Dachbegrünung.

540 Liegenschaften Sicherheit / Werkdienst

Im Jahre 2011 wurde die Überdachung des Waschplatzes im Werkhof Jöchler ausgeführt. Im Jahr 2012 wieder baulicher Unterhalt im normalen Rahmen.

550 Gemeindehaus

Der Brunnen auf dem Vorplatz muss 2012 revidiert werden. Erweiterung der Bürofläche.

551 Gemeindesaal / Mehrzweckräume

Im Mehrzweckgebäude Rainhalde Inwil werden die Küche im Jugendtreff, die Saalscheinwerfer und die Aussenbeleuchtung ersetzt.

556 Sportförderung

Keine Sportlerehrung im Jahr 2012. Dieser Anlass wird alle zwei Jahre durchgeführt.

559 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Ersatz der Brandmelde- / Gasmeldealanlage und des Schockfrosters im Altersheim Martinspark.

570 Drittliegenschaften Soziales

Die Gemeinde mietet drei zusätzliche Wohnungen.

590 Markt

Der intern verrechnete Aufwand des Werkdienstes wird angepasst.

Laufende Rechnung – Abteilung Sicherheit / Werkdienst

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
601	Kommissionen	5'400		6'400		5'937	
605	Verwaltung	558'900	24'500	585'100	26'200	539'181	33'397
607	Arbeitssicherheit			1'000			
610	Feuerschau	550'500	159'000	543'500	147'000	512'754	166'907
620	Feuerwehrdienst	894'000	691'000	877'600	687'600	867'577	692'131
630	Depots und Löscheinrichtungen	240'200	38'500	317'900	38'400	242'608	35'616
640	Einquartierungsanlagen	140'600	65'000	135'500	65'000	132'264	73'212
660	Werkhof	919'300	22'000	729'100	22'000	724'043	26'565
661	Personalaufwand Werkdienst	2'590'200	2'590'200	2'479'900	2'479'900	2'473'602	2'473'602
662	Betrieblicher Unterhalt Strassen und Anlagen	1'934'700		1'845'200	1'000	1'723'420	18'684
663	Winterdienst	565'700	9'000	640'500	9'000	866'712	9'246
664	Spazier- und Wanderwege	104'900		92'400		101'474	
668	Verkehr	1'593'400	4'000	1'841'600	2'000	1'399'397	
670	Notorganisation	8'400		16'000		22'029	
675	Parkplatzbewirtschaftung	169'200	384'000	210'000	330'000	103'929	358'257
680	Gemeindepolizeiliche Aufgaben	129'800	70'000	131'000	70'000	114'179	71'626
695	Entsorgung	1'623'500	36'000	1'732'800	36'000	1'454'720	
Total		12'028'700	4'093'200	12'185'500	3'914'100	11'283'825	3'959'242
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-7'935'500		-8'271'400		-7'324'583

Begründung zu den wichtigsten Abweichungen

630 Depots und Löscheinrichtungen

Der Aufwand sinkt aufgrund weniger Anschaffungen und Fahrzeugunterhalts sowie geringerem Liegenschaftsaufwands.

660 Werkhof

Der intern verrechnete Aufwand des Werkdienstes für Tätigkeiten im Werkhof erhöht sich.

661 Personalaufwand Werkdienst

Die Mitarbeitenden des Werkdienstes, deren Lohnsumme sich erhöht, arbeiten zu Gunsten anderer Abteilungen und Dienststellen. Die Kosten werden intern weiterverrechnet.

662 Betrieblicher Unterhalt Strassen und Anlagen

Der Aufwand steigt primär wegen des neuen Verrechnungsmodus der Arbeitslöhne des Werkhofes.

668 Verkehr

Tempo-30-Zone «Baar-Nord» abgeschlossen.

675 Parkplatzbewirtschaftung

Es sind keine Parkplatzsanierungen vorgesehen. Die Erträge aus der Bewirtschaftung mussten aufgrund der Mehrwertsteuerpflicht neu aufgeteilt werden. Sie werden ab sofort dieser Kostenstelle gutgeschrieben.

695 Entsorgung

Tiefere Beiträge an Entsorgungsaufwendungen ZEBA.

Laufende Rechnung – Abteilung Soziales / Familie

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
701	Kommissionen	27'100		30'300		29'260	
705	Verwaltung	1'687'500		1'730'100		1'648'584	5'462
710	Fürsorge und Vormundschaft	574'100	26'000	427'200	26'000	365'439	41'385
715	Unterstützungen gemäss Bundesgesetz	4'900'000	3'155'000	4'764'000	2'955'000	5'407'231	3'281'081
720	Sozialfürsorge	1'690'000	75'000	1'482'000	50'000	2'170'177	650'787
730	Wohnungsfürsorge	29'700		27'500		23'658	
740	Familienfürsorge	1'603'400	153'300	1'545'000	133'400	1'099'323	148'027
750	Bevorschussung von Alimenten	943'000	450'000	948'000	450'000	982'077	559'506
760	Gesundheit	5'709'200	265'500	5'718'600	500'500	5'757'699	500'188
Total		17'164'000	4'124'800	16'672'700	4'114'900	17'483'448	5'186'435
Mehrertrag / Mehraufwand (-)			-13'039'200		-12'557'800		-12'297'013

Begründung zu den wichtigsten Abweichungen

710 Fürsorge und Vormundschaft

Übernahme ausstehender Krankenkassenprämien beziehungsweise der Verlustscheine daraus. Dies infolge eines neuen Gesetzes auf Bundesebene.

715 Unterstützungen gemäss Bundesgesetz

Die Entschädigungen primär an Private aber auch an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (Sozialhilfe) steigen wieder leicht an. Auf der Ertragsseite fallen die Kostenrückerstattungen konsequenterweise höher aus.

720 Sozialfürsorge

Die gesetzlichen Beiträge an die Arbeitslosenhilfe fallen gemäss Prognose des Kantons höher aus. Zudem ist mit mehr Drogentherapien zu rechnen.

740 Familienfürsorge

Höhere Defizitbeiträge an Kindertagesstätten, da mehr Plätze subventioniert werden und sich das neue Tarifmodell auswirkt. Notwendige Unterstützungsmassnahmen an Familien nehmen weiterhin zu (Erziehungsdefizite in Familien).

760 Gesundheit

„Gesund altern in Zug (Baar) - GAZ“ ist ein neues Präventionsprojekt. Der Pächtertrag der Altersheimen wird neu bei der Abteilung Liegenschaften / Sport verbucht.

Investitionsrechnung

in CHF 1000

* = gebundene Ausgaben

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales / Kultur						
125	Informatik						
AN0012	Ersatz zentrale Host-Server	100	-	-	-	-	-
141	Kultur						
AN0009	Skulpturen in Baar	47	-	20	-	-	-
145	Bibliothek / Ludothek						
AN0010	Beschaffung Bibliothekssoftware	-	-	73	-	-	-
	Total Präsidiales / Kultur	147	-	93	-	-	-
2	Finanzen / Wirtschaft						
205	Verwaltung						
G0001	Erwerb von Grundstücken	5'000	-	5'000	-	-	-
G0005	Erwerb Wohnhaus «Hello baarzug»	6'220	-	2'000	-	-	-
G6001	Überführung von Liegenschaften in Finanzvermögen	-	5'000	-	5'000	-	-
G6002	Überführung «Hello Baar» in Finanzvermögen	-	6'220	-	2'000	-	-
	Total Finanzen / Wirtschaft	11'220	11'220	7'000	7'000	-	-
3	Schulen / Bildung						
380	Schulhäuser und Kindergärten						
LV0030	Erneuerung Schulhaus Inwil	500	-	2'700	-	12'555	-
LV0046	Betriebliche Sanierungsarbeiten Schulanlagen	360	-	370	-	233	-
LV0056	Flachdachsanieierung Pavillon Sennweid	-	-	-	-	134	-
LV0057	Fassadenerneuerung / Heizung Sternmatt II Altbau	250	-	180	-	12	-
LV0062	Prüfung Heizsystem Schule Allenwinden	50	-	100	-	-	-
LV0070	Aula Allenwinden: Fenster/Verdunkelung *	150	-	-	-	-	-
LV6011	Subvention (Kt.) - Schulhaus Inwil	-	500	-	200	-	1'000
385	Unterhalt Informatik						
AN0004	Ersatzbeschaffung Informatik Schule 08-12 *	190	-	190	-	129	-
AN0005	Beschaffung Beamer in Schulzimmer *	125	-	125	-	119	-
	Total Schulen / Bildung	1'625	500	3'665	200	13'181	1'000
4	Planung / Bau						
445	Baulicher Unterhalt Strassen und Anlagen						
A0020	Erneuerung Umgebung Dorfmattwiese	-	-	70	-	667	-
A0021	Umgebung Stadtbahnhaltestelle Lindenpark	200	-	200	-	-	-
A0022	Vorfinanzierung Quartierfreiraum Reb matt	100	-	100	-	-	-
A0023	Erweiterung Bahnhofplatz Süd zu Bauprojekt	-	-	-	-	32	-
A0026	Umgebung Rathaus-Schüür-Platz (4. Etappe)	-	-	20	-	211	-
A0030	Sanierung Büelplatz / Oberdorfstrasse	-	-	-	-	-3	-
B0002	Kantonale Nordzufahrt *	-	-	20	-	130	-
B0003	Sanierung Knoten Graben- / Zugerstrasse *	-	-	-	-	27	-
B0007	Sanierung Knoten West- / Landhausstr. *	-	-	-	-	3	-
B0025	Beitrag Gestaltung Umgebung Neumühle	-	-	-	-	160	-
B0026	Ausbau Lorze bei «Ziegelhütte»	150	-	-	-	-	-
B0027	Umgestaltung Aegeristrasse	100	-	-	-	-	-
S0004	Neugestaltung alte Kappelerstr. / Neubau Trottoir	-	-	20	-	246	-

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
S0020	Sanierung Talacherstrasse*	100	-	-	-	-	-
S0023	Sanierung Rigistrasse-Büelplatz	-	-	-	-	3	-
S0024	Anpassung Bahnhofstr. an Proj. Neumühle *	-	-	-	-	156	-
S0026	Sanierung Lättichstrasse *	-	-	-	-	181	-
S0028	Sanierung Leihgasse-Inwilerstr. 23 *	-	-	-	-	361	-
S0029	Sanierung Neuhofstrasse *	-	-	-	-	279	-
S0030	Sanierung Poststrasse	-	-	-	-	112	-
S0031	Trottoir Neubau Lorzendamm	170	-	20	-	-	-
S0032	Sanierung Trottoir Rigistrasse / Leihgasse	-	-	120	-	-	-
S0033	Sanierung Büessikoner- / Notikonerstrasse *	-	-	550	-	-	-
S0034	Alte Kappelerstrasse - Neubau Trottoir 2. Etappe	350	-	-	-	-	-
S0035	Gehweg Talacherstrasse	120	-	-	-	-	-
S6002	Perimeterbeiträge Untere Rainstrasse	-	60	-	-	-	-
S6006	Beitrag Private an Trottoir alte Kappelerstr.	-	-	-	70	-	69
448	Umweltschutzmassnahmen						
B0011	Förderung von alternativen Energieprojekten	200	-	150	-	156	-
B0013	Sanierung Kehrrechtdeponie Baarburg *	120	-	-	-	245	-
450	Entwässerung						
K0005	Anschluss Meteorwasser Unterochsenhof	-	-	-	-	34	-
K0010	Sanierung Pumpwerk Sonnacker	-	-	-	-	59	-
K0018	Anpassung diverser Kanalisationen	200	-	200	-	237	-
K0020	Neubau Entwässerungsleitung Rebmatli (1. Etappe)	350	-	350	-	14	-
K0021	Sanierung Kanalisation Lättichstrasse	-	-	-	-	182	-
K0024	Meteor-Schmutzwasser Allenwinden, Dorfmat	-	-	-	-	27	-
K0025	Anschluss Hangwasser obere Rebhalde *	100	-	700	-	14	-
K0026	Kanalisation Salvemattweg *	10	-	20	-	129	-
K0027	Kanalisation Leihgasse *	-	-	-	-	32	-
K0028	Sanierung Kanalisation «Sennweid» *	250	-	250	-	-	-
K0029	Zustandsanalyse gemeindliches Entwässerungsnetz	400	-	400	-	-	-
K0030	Kanalisationsverlegung Zugerstrasse 30 *	440	-	-	-	-	-
K6001	Kanalisationsanschlussgebühren	-	850	-	850	-	1'282
455	Wasserbau						
W0001	Sanierung Bachtalenbach	-	-	-	-	1	-
W0004	Sanierung Schwarzenbach	50	-	760	-	6	-
W0005	Retentionsmassnahmen Blegi / Tännlimoos	500	-	200	-	-	-
	Total Planung / Bau	3'910	910	4'150	920	3'701	1'350
5	Liegenschaften / Sport						
510	Liegenschaften Präsidiales / Kultur						
LV0013	Umbau Schwesternhaus	80	-	200	-	-	-
520	Liegenschaft Rathausstrasse 1						
LV0072	Kronengebäude: Dämmung Untersichten *	450	-	-	-	-	-
524	Öffentliche Plätze / Toiletten						
LV0029	WC-Anlage & Veloabstellplätze Bahnhof Baar	-	-	-	-	22	-
LV0059	WC-Anlage Spielplatz Schützengel	-	-	-	-	68	-
LV0060	Veloparkiersystem & -pumpstation Bahnhof	-	-	-	-	50	-
LV0064	Erweiterung Velounterstand Bahnhofplatz Nord	-	-	190	-	-	-
LV0069	Öffentliches WC Eingang Höllwald	180	-	-	-	-	-

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529	Übrige Liegenschaften Finanzvermögen						
LV0063	Erweiterung Tiefgarage Dorfmat	700	-	200	-	-	-
540	Liegenschaften Sicherheit / Werkdienst						
LV0068	Werkhof Jöchler: zusätzliches Salzsilo	350	-	-	-	-	-
551	Gemeindesaal / Mehrzweckräume						
AN0011	Ersatz Holzbestuhlung Gemeindesaal	125	-	-	-	-	-
LV0031	Gemeindesaal: Ersatz Dimmereinheiten und Vorhänge	-	-	-	-	20	-
552	Waldmannhalle						
LV0073	Sicherheitsmassnahmen Waldmannhalle	220	-	-	-	-	-
556	Sportförderung						
B0020	Beitrag an Tennisclub - Sanierung Jöchler	-	-	-	-	60	-
558	Friedhöfe und Bestattungen						
A0034	Parkplatz Friedhof Allenwinden	-	-	-	-	158	-
AN0007	Ersatz der Orgel in Abdankungshalle	-	-	125	-	-	-
F0016	Ersatz Fahrzeug Friedhof - ZG 46552	-	-	-	-	38	-
559	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen						
LV0033	Behebung von Sicherheitsmängeln *	300	-	300	-	41	-
LV0037	Umbau oder Neubau Altersheim Bahnmat	500	-	150	-	-	-
LV0039	Bauliche Sofortmassnahmen Liegenschaften	200	-	200	-	218	-
LV0041	Betriebliche Sofortmassnahmen	150	-	150	-	186	-
LV0044	Sanierung Flachdächer Foyer Gemeindesaal	-	-	-	-	5	-
LV0051	Projektierung Heimatstrasse 15	-	-	100	-	-	-
LV0052	Renovationsarbeiten Kirchmattweg 11 *	-	-	-	-	5	-
LV0055	Projektierung Erdbebensicherheit Liegenschaften	-	-	100	-	-	-
LV0065	Neubau Alterswohnungen Asylstrasse 15	200	-	200	-	-	-
LV0066	Ergänzungsbau Bahnmat	200	-	-	-	-	-
LV0067	Neubau Pflegezentrum II	3'300	-	-	-	-	-
560	Feuerwehrgebäude						
LV0071	Feuerwehrgebäude Sanierung Wohnungen *	250	-	-	-	-	-
565	Schiessanlage						
A0033	Sanierung alte Kugelfänge Wieshalde *	300	-	300	-	-	-
	Total Liegenschaften / Sport	7'505	-	2'215	-	871	-
s	Schwimmbad Lättich						
S510	Betrieb						
LV0006	Freibad Lättich, Sanierung, Zuleitung (Projekt)	-	-	-	-	19	-
LV0047	Sanierung Wasseraufb. & Leitsystem Lättich	210	-	100	-	-	-
LV0058	Beschattung Gartenrestaurant Lättich	-	-	-	-	121	-
LV0061	Umnutzung Öltankraum Lättich	140	-	140	-	-	-
	Total Schwimmbad Lättich	350	-	240	-	140	-
6	Sicherheit / Werkdienst						
620	Feuerwehrdienst						
AN0008	Ersatz persönliche Brandschutzausrüstung *	-	-	275	-	-	-
630	Depots und Löscheinrichtungen						
F0015	Ersatz Hubretter Feuerwehr (Barro 10) *	-	-	255	-	520	-
F0019	Ersatz Dienstfahrzeug Feuerwehr (Barro 8) *	80	-	-	-	-	-
F6008	Beitrag der GVZG an Hubretter	-	-	-	305	-	-

		Budget 2012		Budget 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
LV0038	Erweiterung Feuerwehrgebäude Rigistrasse	-	-	-	-	74	-
LV0048	Nutzungsänderung Betr.amt/Fhrstab FW-Gebäude	-	-	-	-	33	-
LV0049	Kauf und Ausbau Büro & PP FW-Geb *	-	-	-	-	66	-
660	Werkhof						
F0012	Neubeschaffung Meili 4	-	-	-	-	8	-
F0013	Ersatz Meili 3 Werkhof *	-	-	-	-	207	-
F0014	Ersatz Toro Groundmaster Werkhof *	-	-	-	-	71	-
F0020	Ersatz Traktor Iseki TK538 RB (Werkhof) *	100	-	-	-	-	-
675	Parkplatzbewirtschaftung						
A0027	Parkplatz im Jöchler	-	-	-	-	4	-
	Total Sicherheit / Werkdienst	180	-	530	305	983	122

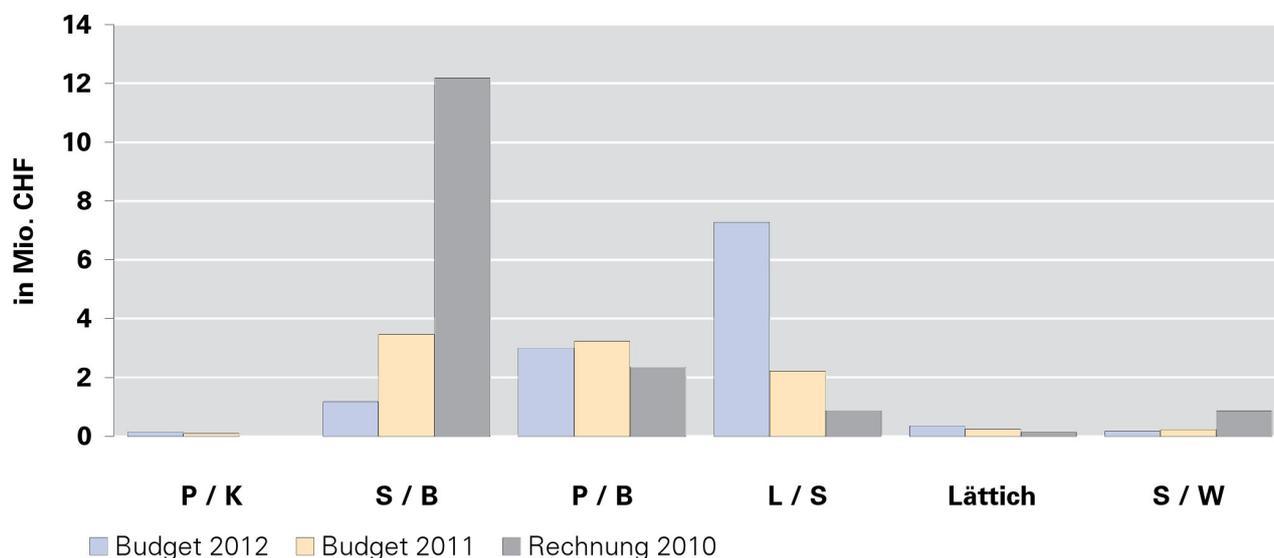
Zusammenstellung pro Abteilung							
1	Präsidiales / Kultur	147		93			
2	Finanzen / Wirtschaft	16'100	16'100	7'000	7'000		
3	Schulen / Bildung	1'625	500	3'665	200	13'181	1'000
4	Planung / Bau	3'910	910	4'150	920	3'701	1'350
5	Liegenschaften / Sport	7'505		2'215		871	
S	Schwimmbad Lättich	350		240		140	
6	Sicherheit / Werkdienst	180		530	305	983	122
7	Soziales / Familie						
Total		29'817	17'510	17'893	8'425	18'877	2'472
Nettoinvestitionen			12'307		9'468		16'405

Bemerkung zur Investitionsrechnung 2012

Die Nettoinvestitionen für das kommende Jahr liegen mit rund CHF 12.3 Mio. im Durchschnitt der Vorjahre.

Mit dem Neubau Pflegezentrum II und dem Kauf von Alterswohnungen in «Hello baarzug» starten zwei grosse Projekte im Rahmen der Altersplanung. Weitere folgen in den kommenden Jahren.

Nettoinvestitionen 2012



Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
Zeigt, bis zu welchem Grad neue Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden.	8.3%	23.7%	51.9%	84.6%	292.2%

Bemerkung

Nur ein Zehntel der Nettoinvestitionen können selbst finanziert werden. Die Neuverschuldung steigt. Bei der Betrachtung muss ein längerer Zeitraum gewählt und die Finanzstrategie berücksichtigt werden, welcher man so nachkommt.

Beurteilung

unter 70%
70–100%
über 100%

2. Eigenkapitalquote	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der bereinigten Bilanzsumme.	83.8%	79.4%	73.9%	73.1%	72.3%

Bemerkung

Die Eigenkapitalquote soll gemäss Finanzstrategie mindestens 40% betragen und dem Investitionsprogramm Rechnung tragen.

Beurteilung

unter 40%
über 40%

3. Zinsbelastungsanteil	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
Der Zinsbelastungsanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes mit Zinskosten.	-3.3%	-2.7%	-2.6%	-2.5%	-2.9%

Bemerkung

Durch die ordnungsgemässe Rückzahlung von Schuldscheindarlehen sinkt die Zinsbelastung. Die Zinserträge steigen dank der Pachtzinsen, welche neu als Vermögenserträge budgetiert sind.

Beurteilung

über 8%
2–8%
unter 2%

4. Kapitaldienstanteil	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
Drückt aus, welcher Anteil des Finanzertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.	2.5%	3.2%	3.6%	3.6%	2.2%

Bemerkung

Die für den «Kapitaldienst» massgebenden Faktoren (Passivzinsen, ordentliche Abschreibungen und Vermögenserträge) beeinflussen die Messgrösse positiv. Der Finanzertrag bleibt stabil.

Beurteilung

über 15%
5–15%
unter 5%

5. Nettovermögen pro Einwohnerin / Einwohner	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
Die Kennzahl zeigt das Pro-Kopf-Vermögen. (Fremdkapital – Finanzvermögen)	CHF 4'566	CHF 4'234	CHF 4'577	CHF 4'910	CHF 5'204

Bemerkung

Das Nettovermögen steigt wegen des mutmasslich besseren Rechnungsergebnisses im 2011.

Beurteilung

Nettoschuld
Nettovermögen

6. Steuerertrag pro Einwohnerin / Einwohner	Budget 2012	Budget 2011	Rechnung 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
Die Steuererträge (neu mit Steuerfuss 56%) werden durch die Anzahl Einwohner dividiert.	CHF 3'621	CHF 3'748	CHF 3'852	CHF 4'041	CHF 4'680

Bemerkung

Die Steuererträge sinken aufgrund der Steuerfussenkung.

Beurteilung

unter CHF 2'000
über CHF 2'000

Stellungnahme der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission – Empfehlung der Finanzkommission

Stellungnahme der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen
Sehr geehrte Stimmbürger

Aufgrund der uns vom Gemeindegesetz übertragenen Aufgabe haben wir das Budget 2012 geprüft. Wir stellten fest, dass die Bestimmungen gemäss Finanzhaushaltsgesetz sowie die Finanzkompetenzen gemäss Gemeindeordnung eingehalten worden sind. Die wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr wurden begründet.

Das Budget 2012 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 6'670'700. Dabei sorgen höhere Kosten bei den Beiträgen ohne Zweckbindung (NFA / ZFA: + CHF 2.3 Mio.), den Entschädigungen für Gemeinwesen (+ CHF 0.25 Mio.), den eigenen Beiträgen (+ CHF 0.3 Mio.) und den Einlagen in Spezialfinanzierungen (+ CHF 0.3 Mio.) ins Gewicht. Die Abschreibungen sowie die Lohnaufwendungen bleiben auf dem Niveau des Budgets 2011.

Auf der Ertragsseite wird sowohl bei den Vermögenserträgen (+ CHF 0.6 Mio.), bei den Entgelten (+ CHF 0.4 Mio.) wie auch bei den Beiträgen für eigene Rechnung (+ CHF 0.7 Mio.) mit höheren Einnahmen als im Budget 2011 gerechnet. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf CHF 11.9 Mio. und kann aus dem Finanzvermögen gedeckt werden. Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden mit CHF 9'289'700 veranschlagt.

Mit dem budgetierten Aufwandüberschuss kommt die Gemeinde den Auflagen des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden nach (Finanzhaushaltsgesetz), wonach die Rechnung mittelfristig ausgeglichen zu gestalten sei. Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission unterstützt die Anträge des Gemeinderates, insbesondere die Senkung des Steuerfusses auf 58 % auf 56 %, grossmehrheitlich

Baar, 27. Oktober 2011

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Pirmin Andermatt, Präsident
Ernst Biemann
Thomas Gwerder
Armin Stöckli
Peter Züllig

Empfehlung der Finanzkommission

Die Finanzkommission empfiehlt dem Gemeinderat, den Steuerfuss auf 56% des kantonalen Ansatzes zu senken.

Der Gemeinderat ist der Empfehlung der aus Fachkräften besetzten Finanzkommission gefolgt.

Antrag

1. Die Steuern seien im Rechnungsjahr 2012 wie folgt zu erheben:
 - a) Einkommenssteuer, Vermögenssteuer, Reingewinn- und Kapitalsteuer: 56% des kantonalen Ansatzes.
 - b) Hundesteuer: CHF 40.–; für Wachhunde auf Landwirtschaftsbetrieben: CHF 20.–
2. Das Budget 2012 sei zu genehmigen.