

GEMEINDE LAUERZ



VORANSCHLAG 2020



GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 11. Dezember 2019, **20.00 Uhr** Mehrzweckhalle Husmatt
Im Vorfeld findet die Kirchgemeindeversammlung statt

Beinhaltet auch die Botschaft der Kirchgemeindeversammlung vom 11. Dezember 2019



GEMEINDEVERSAMMLUNG LAUERZ

MITTWOCH, 11. DEZEMBER 2019, 20.00 UHR IN DER MEHRZWECKHALLE HUSMATT LAUERZ

TRAKTANDEN UND INHALTSVERZEICHNIS

	SEITE
1. Wahl von drei Stimmzählerinnen/Stimmzählern	
2. Nachkredite der laufenden Rechnung 2019	
Antrag des Gemeinderates	2
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	3
3. Voranschlag 2020 und Festlegung des Steuerfusses	
Antrag des Gemeinderates	4
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	4
Bericht und Erläuterungen	5-8
Gebühren und Abgaben 2020	9
Laufende Rechnung	
▪ Aufgaben-/ Artengliederung (Zusammenzug)	10-11
▪ Artengliederung (Detail)	12-13
▪ Funktionale Gliederung (Detail)	14-21
Investitionsrechnung	
▪ Aufgabengliederung (Zusammenzug)	22
▪ Artengliederung (Detail)	22
▪ Funktionale Gliederung (Detail)	23
Finanzierungsnachweis	24
Finanzplan 2021 – 2023	
▪ Laufende Rechnung nach Funktionen	25
▪ Investitionsrechnung nach Funktionen	26
4. Verpflichtungskredit Umgestaltung und Erweiterung Friedhof	
Bericht und Antrag des Gemeinderates	27-31
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	31

Die Traktanden 2 und 3 werden an der Gemeindeversammlung definitiv verabschiedet. Das Traktandum 4 wird an die Urne überwiesen.

5. Präsentation Seerettung Lauerz

Referent: Feuerwehrkommandant Elmar Bürgi

6. Verschiedenes

Im Anschluss an die Behandlung der obigen Traktanden informiert der Gemeindepräsident Roman Gisler über aktuelle Geschäfte des Gemeinderates.

Nach der Gemeindeversammlung offeriert Ihnen die Gemeinde einen Apéro und die Gemeinderatsmitglieder stehen Ihnen für Fragen und Auskünfte zur Verfügung.

Lauerz, 22. Oktober 2019

Im Namen des Gemeinderates

Roman Gisler, Gemeindepräsident

Stefan Brauchli, Gemeindeschreiber

TRAKTANDUM 2

Nachkredite der laufenden Rechnung

Ausgangslage

Im § 36 des Finanzhaushaltsgesetzes der Bezirke und Gemeinden vom 27. Januar 1994 ist der Nachkredit wie folgt umschrieben:

“Fehlt für eine Ausgabe ein Voranschlagskredit oder reicht ein Voranschlagskredit dafür nicht aus, ist von der Gemeindeversammlung ein Nachkredit einzuholen. Es gilt das gleiche Verfahren wie für den Voranschlagskredit (Abstimmung an der Gemeindeversammlung). Erträgt eine Ausgabe keinen Aufschub ohne nachteilige Folgen, darf der Gemeinderat den Nachkredit vorzeitig in Anspruch nehmen. Der Nachkredit ist dennoch der Gemeindeversammlung zu unterbreiten mit dem Vermerk «vorzeitig in Anspruch genommen».”

Gemäss Weisung des Finanzdepartements sind für Mehrausgaben von CHF 1'000 und mehr entsprechende Nachkredite einzuholen. Bei bereits voraussehbaren Mehrausgaben sind Nachkredite vorgängig einzuholen. Die Überschreitung bei folgenden aufgeführten Konten konnte nicht vorhergesehen werden.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt, die Nachkredite zu Lasten der Verwaltungsrechnung 2019 zu genehmigen.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Nachkredit 2019
0	Allgemeine Verwaltung			
29	Bauverwaltung			
29.318.50*	Gutachten, Expertisen, Rechtskosten Rechtsberatung für die Einsprache-Behandlung Seemattpark	6'997.80	5'000.00	1'997.80
7	Umwelt und Raumordnung			
710	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)			
710.318.30	Überarbeitung GEP Mehraufwand infolge Datenaufbereitung	5'010.70	3'000.00	2'010.70
	Total			4'008.50

* Es sind weitere Nachkredite zu erwarten.

Die Nachkredite wurden vorzeitig in Anspruch genommen.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Lauerz zur Abrechnung der Nachkredite zu Lasten der Laufenden Rechnung 2019

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die vorstehende Abrechnung geprüft.

Für die Abrechnung der Nachkredite ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch über das Rechnungswesen für die Bezirke und Gemeinden des Kantons Schwyz. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Abrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Abrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung entspricht die Abrechnung der Nachkredite von CHF 4'008.50 den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Lauerz, 26. September 2019

Marc Nideröst, Präsident
Dino Rickenbach
Marisa Odermatt

TRAKTANDUM 3

Voranschlag 2020 der Gemeinde Lauerz und Festlegung des Steuerfusses

Antrag des Gemeinderates

Es sei

- a) der Voranschlag für das Jahr 2020 mit einem Mehraufwand der **Laufenden Rechnung** von **CHF 518'900** zu genehmigen.

Zusammenzug Laufende Rechnung:

Gesamtaufwand	CHF	5'651'800
Gesamtertrag	CHF	5'132'900
Aufwandüberschuss	CHF	518'900

- b) die **Investitionsrechnung** für das Jahr 2020 mit Nettoinvestitionen von **CHF 2'082'000** zu genehmigen.

Zusammenzug Investitionsrechnung:

Total Ausgaben	CHF	2'480'000
Total Einnahmen	CHF	398'000
Nettoinvestitionen	CHF	2'082'000

- c) der Steuerfuss für den ordentlichen Haushalt für das Jahr 2020 unverändert auf 140 % zu belassen.

- d) vom Finanzplan 2021 - 2023 Kenntnis zu nehmen.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Lauerz

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2020 der Gemeinde Lauerz geprüft.

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

Gemäss unserer Beurteilung entspricht der Voranschlag den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeindefinanzen erachten wir als kritisch. Im Zusammenhang mit den gemeindeeigenen Liegenschaften (Liegenschaft Seematt) bestehen grossen Unsicherheiten über die rechtliche und finanzielle Realisierbarkeit (laufendes Rechtsverfahren Liegenschaft Seematt). Eine verlässliche Aussage des Gemeinderates über die finanziellen Aussichten und den Bedarf einer allfälligen Steuerfussanpassung liegt zur Zeit nicht vor.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 518'900 zu genehmigen.

Lauerz, 26. September 2019

Marc Nideröst, Präsident
Dino Rickenbach
Marisa Odermatt

Bericht zum Voranschlag 2020

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Der Gemeinderat Lauerz unterbreitet Ihnen den Voranschlag 2020 zur Genehmigung und bringt Ihnen den Finanzplan 2021 – 2023 zur Kenntnis. Der Voranschlag bildet die Basis für die Verwaltungs- und Investitionstätigkeit der Gemeinde. Den Ausgaben von total CHF 5'651'800 stehen Einnahmen von total CHF 5'132'900 gegenüber. Somit resultiert im Voranschlag 2020 ein Aufwandüberschuss von CHF 518'900.

Erwartungen für das Jahr 2019

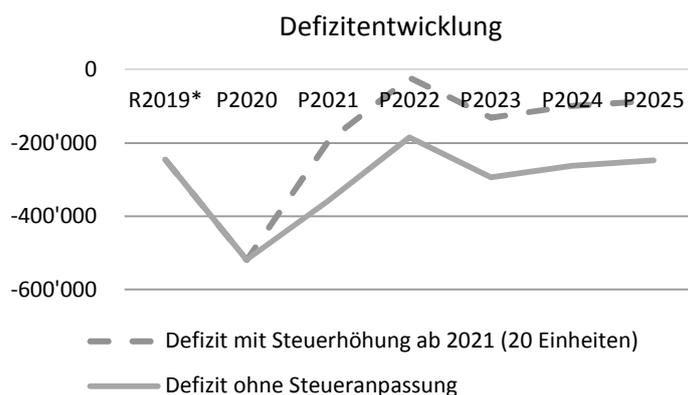
Die Bürger / Bürgerinnen haben das Budget 2019 am 12. Dezember 2018 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 490'500 akzeptiert. Aufgrund der provisorischen Hochrechnung im Oktober 2019 erwarten wir einen deutlich besseren Rechnungsabschluss, da Ausgaben wie die geplanten Massnahmen der Gewässerverbauungen in diesem Jahr nicht realisiert werden können und das Projekt Seemattpark immer noch durch Einsprachen verzögert wird. Wir gehen davon aus, dass das laufende Jahr um rund CHF 250'000 besser abschliessen und unser Eigenkapital entsprechend weniger belastet wird.

Die Hauptpunkte für die erwartete Abweichung zum Budget 2019:

	Aufwandüberschuss gemäss Budget	-490'500
060.318.10	Weniger Honorar für Planung Kanzlei	+20'000
210.436.00	Betrag wurde doppelt im Budget aufgenommen	-16'800
210.461.00	Mehr Kantonsbeiträge	+11'500
220.361.00	Beitrag Sonderschule tiefer	+15'000
570.364.00	Aufgrund der Belegung wird erwartet das der Beitrag tiefer ausfällt	+15'000
620.314.50	Brunnen auf dem Dorfplatz wird erst im 2020 realisiert	+20'000
750.314.00	Geplante Gewässerverbauung in 2019 nicht realisiert	+70'000
750.318.10	Folge aus 750.314.00	+15'000
790.318.00	Geringerer Beratungsaufwand	+13'000
790.318.10	Ausgaben Zonenplan verschieben sich	+15'000
900.400.20	Höhere Einnahmen Nach- und Strafsteuern	+31'000
900.400.50	Höhere Einnahmen Lotterien-, Liquidationsgewinn, Kapitalabfindungen	+26'000
940.322.00	Kapitalzinsen auf langfristigen Schulden	+10'000
	Aufwandüberschuss (Hochrechnung)	-245'800

Steuerfuss für das Jahr 2020

Der Gemeinderat beantragt, für das nächste Jahr den Steuerfuss unverändert bei 140 % zu belassen. Dies obwohl die Gemeinde Lauerz mehrere grosse Projekte wie den Seemattpark, die Sanierung der Bergstrasse und den Neubau der Gemeindeganzlei, sowie die Neugestaltung des Friedhofs budgetiert hat, welche die finanzielle Zukunft der Gemeinde Lauerz beeinflussen werden. Eine Steuererhöhung zeichnet sich frühestens per 2021 ab, in Abhängigkeit mit der Realisierung der in der Investitionsrechnung eingestellten Projekte.



Laufende Rechnung – Erläuterungen zu den einzelnen Bereichen

0 Allgemeine Verwaltung

020: Die Buchhaltung wird auf das neue Rechnungslegungsmodell „HRM2“ umgestellt. Dafür sind rund CHF 40'000 im Budget in Konto 020.315.00 eingestellt. Durch die Umstellung wird das Budget 2021 nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 und den Vorgaben des Kantons erscheinen.

029: Für die externe Begleitung und Unterstützung des Bauamtes sind CHF 10'000 vorgesehen.

060: In Konto 060.318.10 wurden CHF 30'000 für die externe Begleitung des Projekts „Neubau Kanzlei“ eingestellt. Sollte das Projekt nicht wie geplant an der Urne angenommen werden, kann die Arbeit im 2020 weitergeführt werden. Weiter wurde für die Grundreinigung der Kanzlei CHF 2'000 im Budget aufgenommen.

Für den Neubau Kanzlei wurde in der Investitionsrechnung 2020 ein Betrag von CHF 1'000'000 und im Finanzplan 2021 CHF 2'300'000 eingestellt. Das Projekt wurde Ihnen Mitte Oktober an der ausserordentlichen Gemeindeversammlung vorgestellt und an die Urne überwiesen. Sollte dieses an der Urne durch die Bürgerinnen und Bürger genehmigt werden, ist geplant den Bau im 2020 zu realisieren. Die Abschreibungen und Zinsen sind im Finanzplan 2021ff in Konto 060 abgebildet.

1 Sicherheit

140: In Konto 140.311.00 sind CHF 12'000 für den Ersatz des Beleuchtungsanhängers inkl. Aggregat der Feuerwehr vorgesehen; respektive um diesen auf LED umzustellen. In 2022 ist geplant ein neues Tanklöschfahrzeug (TLF) anzuschaffen. Der Betrag wurde in die Investitionsrechnung aufgenommen. Die Abschreibungen und Zinsen sind im Finanzplan ersichtlich.

150: Für den Lauerzerberg wird ein Defibrillator inkl. Wandkasten angeschafft. Die Kosten belaufen sich auf CHF 3'500. Damit kann das Projekt „Herzsicheres Lauerz“ abgeschlossen werden.

2 Bildung

210: Die geplanten Tablets für die 3. und 4. Primarschule konnten im 2019 nicht angeschafft werden, daher wurden diese nochmals budgetiert. Für das neue Servernetz und die neue Serverumgebung sind CHF 15'000 im Budget eingestellt. Für das geplante Schullager mit allen Klassen sind CHF 6'000 budgetiert.

220: Der Beitrag für die Sonderschule ist unverändert und auch für die kommenden Jahre budgetiert.

240: Für 2020 sind Sanierungen der Schulanlage geplant, z.B. der Fallschutz rund um den Spielplatz sowie der Treppe für CHF 18'000, die Erneuerung der Schliessanlage für CHF 75'000 und den Ersatz der Heizung für CHF 120'000. Die Kosten sind in Konto 240.314.00 eingestellt. Für die Erneuerung der Garderobenkeramikplatten sowie den Ersatz des Schanks im Vereinsraum wurden je CHF 10'000 eingestellt.

5 Soziale Wohlfahrt

500: Die Ergänzungsleistungen in Konto 500.361.00 fallen 2020 gemäss Angaben des Kantons erneut höher aus und werden in Zukunft weiter steigen. Auch der Betrag für die Pflegefinanzierung in Konto 500.352.00 wird höher ausfallen.

520: Auch hier werden die Kosten der Prämienverbilligung in Konto 520.361.00 und der Verlustscheine KVG, Konto 520.366.10 höher ausfallen. Tendenz für die kommenden Jahre steigend.

540: Im Bereich Jugend soll ein Leitbild erstellt werden, dazu wurden CHF 5'000 im Budget in Konto 540.318.00 aufgenommen.

570: Auch im Bereich Alter und Pflege wird ein Leitbild erstellt werden. Der eingestellte Betrag in Konto 570.318.00 beträgt CHF 5'000.

580: Die Kosten für die Wirtschaftliche Sozialhilfe sind jeweils schwierig abzuschätzen. Im 2019 mussten einige neue Fälle eröffnet werden. Die Kosten für Ausländer in Konto 580.366.20 fallen wesentlich höher aus.

581: Die Kosten im Asylwesen werden in den kommenden Jahren doppelt so hoch ausfallen; da beim Thema Integrationsförderung besonders in Bezug auf Schule, Sprache und Beruf Massnahmen getroffen werden. Die Mietkosten fallen ebenfalls höher aus, da die Ablösung der Unterbringung in der Seematt erfolgen muss.

6 Gemeindestrassen

620: Die Gestaltung des Brunnens auf dem Dorfplatz wird erst im 2020 fertiggestellt. Der Betrag von CHF 20'000 wurde im Budget eingestellt.

621: Für den Unterhalt der Stromtankstelle sind CHF 5'000 in Konto 621.314.00 budgetiert.

650: Die Beiträge an den Öffentlichen Verkehr in Konto 650.361.00 werden im 2020 höher ausfallen. Laut Angaben des Kantons werden für die Folgejahre ebenfalls höhere Ausgaben erwartet.

7 Umwelt und Raumordnung

710: Für 2020 und die Folgejahre sind Kosten für den Unterhalt des Abwassernetzes budgetiert. Insbesondere ist geplant, den Zustand aller Abwasserleitung des Gemeindegebietes aufzunehmen. Dazu wurden CHF 250'000 in Konto 710.314.00 eingestellt. Weiter sind CHF 80'000 für den Unterhalt budgetiert.

Durch die geplanten Massnahmen wird die Spezialfinanzierung Abwasser abgeschöpft. Allenfalls muss eine Gebührenanpassung geprüft werden. Es ist zu erwarten, dass der Zuschuss aus Gemeindemitteln zeitversetzt durch den Finanzausgleich wieder gedeckt wird. Der Umfang ist jedoch noch nicht klar.

720: Die Kosten im Bereich Abfallentsorgung sollten sich mit den Einnahmen aus Gebühren die Waage halten, so dass die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung nicht belastet werden muss.

740: Der Friedhof wird neu gestaltet und umgebaut. Das Projekt ist in der Investitionsrechnung mit CHF 200'000 eingestellt. Dadurch fallen ab 2020 Abschreibungen und Zinsen an. In Konto 740.314.00 sind zudem CHF 20'000 für die Sanierung der Stützmauer enthalten.

750: Im Bereich Gewässerverbauung können die geplanten Umleitungen von Bächen und die Erstellung der Abflusskorridore in Konto 750.314.00 über CHF 65'000 im 2019, aufgrund von ausstehenden Messungen des Amt für Umweltschutz, nicht ausgeführt werden. Die Kosten sind daher in 2020 erneut budgetiert.

770: Im Bereich Naturschutz sind in den Folgejahren diverse Massnahmen zur Aufwertung geplant. Aus 500 möglichen Massnahmen werden im kommenden Jahr die Aufwertungsmassnahmen kommunaler Inventarobjekte (Feuchtgebiete und Hecken) und Unterstützung des Amphibienprojekts in Angriff genommen.

790: Im Bereich Raumordnung unter Konto 790.318.00 sind für „die Festlegung der Gewässerräume ausserhalb der Bauzone“ im Nutzungsplan entsprechende Honorare für die Beratung bzw. Gutachten budgetiert. Für die Erarbeitung eines Siedlungsentwicklungskonzepts sind CHF 30'000 und für die Nutzungsplanrevision CHF 5'000 eingestellt.

9 Finanzen und Steuern

900: Die Steuern sind schwierig zu budgetieren. Für nächstes Jahr wird mit einem Zuwachs von 0.1% gerechnet. Tendenziell sind die Steuern der natürlichen Personen vorsichtig budgetiert. Noch schwieriger zu budgetieren sind die der juristischen Personen. Für 2020 wird erwartet, dass sich diese bei den Vorjahren einpendeln.

Damit die anstehenden Projekte finanziert werden können bzw. der Finanzhaushalt mittelfristig ausgeglichen werden kann, ist für 2021 eine Steuererhöhung von 20 Einheiten auf 160% eingerechnet.

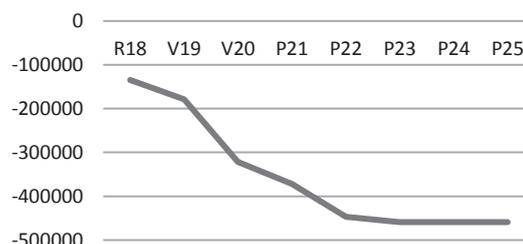
940: Bei der immer noch anhaltend tiefen Zinslage wird von niedrigen Zinsen für 2020 ausgegangen. Sollten die budgetierten Projekte wie geplant ausgeführt werden können, ist ein höherer Geldbedarf zu erwarten. Für die Sanierung der Bergstrasse wurde beim Kanton Schwyz um ein zinsloses Darlehen angefragt. Dieser gewährt der Gemeinde für 3 Jahre ein zinsloses Darlehen über CHF 500'000.

944: Die Kosten für Wasser, Energie, Heizmaterial in Konto 944.312.00 bleibt auch für 2020 aufgrund der alten Heizung und des schlechten Dachs weiterhin hoch. Zwei Familien konnten bereits in alternative Wohnungen umziehen. Für die restlichen Asylsuchenden wird eine alternative Unterkunft gesucht. Spätestens ab 2022 wird damit gerechnet, dass eine andere Lösung gefunden sein muss, da das Haus Seematt abgebrochen werden soll.

Seematt: Das Einspracheverfahren ist immer noch hängig. Es ist daher schwierig zu bestimmen, wann mit dem Neubau begonnen werden kann. Es wurde wieder für 2020 bis 2023 je ein Drittel des Verpflichtungskredits eingerechnet. Vorbehalten bleibt der Weiterzug des Entscheids ans Bundesgericht. Wieder wurde in der Laufenden Rechnung eine Annahme abgebildet, welcher Teil ins Verwaltungsvermögen überführt und künftig abgeschrieben und verzinst werden muss. Die erwarteten Kosten daraus sind ab Budget 2020 in Konto 944.330.00 ersichtlich. Abschliessend kann dies erst nach Vollendung des Baus beurteilt und eine entsprechende Umbuchung vorgenommen werden.

Infolge der geplanten Umstellung auf das neue Rechnungslegungsrecht „HRM2“ ab 2021 wird die Abschreibungspraxis von heute degressiv (Abschreibung vom Buchwert/Restwert) auf neu linear (Abschreibung vom Anschaffungswert über eine vorgegebene Nutzungsdauer) geändert. Dies führt dazu, dass bei älteren Bauobjekten insbesondere der Schulliegenschaft die Abschreibungen ab 2021 markant steigen werden. Auch die Bergstrasse muss über 25 Jahre zu 4% abgeschrieben werden.

Entwicklung Abschreibungsaufwand



Investitionsrechnung und Finanzplan

Investitionsrechnung

Nachdem 2019 für die Sanierung der Bergstrasse die zwei Teilstücke „Spätzeren und Schipf“ angegangen wurden, ist für 2020 die Sanierung der 1. Bauetappe im Umfang von CHF 1'200'000 geplant. Dies als Teil des Gesamtprojektes, welches über die Investitionsrechnung abgewickelt wird. Das Projekt wurde an der Budgetversammlung im Frühling 2019 von den Stimmberechtigten angenommen.

Wie bereits in den Erläuterungen erwähnt, sind für den Neubau Kanzlei CHF 3'300'000 eingestellt. Für 2022 ist zudem die Anschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges (TLF) von CHF 380'000 geplant. Diese Beschaffung wird durch den Kanton mit einem Beitrag von CHF 57'000 unterstützt werden.

Im Bereich Gewässerverbauung resp. Bachoffenlegung liegt kein konkretes Projekt vor, deshalb wurde der Betrag von CHF 100'000 in der Investitionsrechnung gestrichen.

Als Einnahmen weisen wir die Anschlussgebühren an die Kanalisation mit CHF 10'000 aus, welche der

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung zufließen werden. Wie immer hängen diese von der Bautätigkeit in Lauerz ab.

Eine weitere Planungsunsicherheit ist nach wie vor der Baubeginn des Seemattparks. Deshalb wurde der Verpflichtungskredit analog des Vorjahres auf die nächsten 3 Jahre aufgeteilt.

Ausgaben Finanzvermögen	V2020 Ausgaben	P2021 Ausgaben	P2022 Ausgaben
Liegenschaft Seematt			
Verpflichtungskredit von 3.67 Mio.	1'233'300	1'223'300	1'223'300

Die Abschreibungssätze sind unverändert:

- für Bauten und Anlagen inkl. Liegenschaften im Verwaltungsvermögen 8 %
- für Mobilien und Maschinen 20 %
- für Investitionsbeiträge 25 %

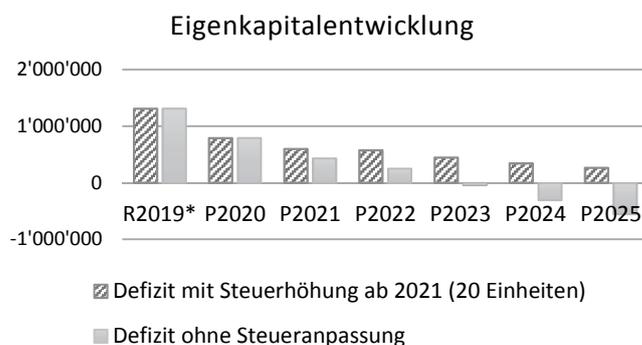
Finanzplan

Der Finanzplan wurde auf Grund der per Ende Oktober bekannten Faktoren in Zusammenarbeit mit den Ressortverantwortlichen erstellt.

Laufende Rechnung (in 1'000 CHF)	R19*	V20	P21	P22	P23
Total Aufwand	5'182	5'651	5'370	5'006	5'121
Total Ertrag	4'936	5132	5'175	4'985	4'991
Aufwandüberschuss	*246	519	195	21	130
Ertragsüberschuss					
Eigenkapital	1'312	793	598	577	447
Steuerfuss	140%	140%	160%	160%	160%

*Hochrechnung per 15.10.2019

Lauerz, 22. Oktober 2019



Gabriela Luternauer, Frau Säckelmeister
Karin Furter, Gemeindegassierin

Gebühren, Abgaben 2020

Zusammenstellung der Gebühren und Abgaben für das Jahr 2019. Änderungen und Anpassungen aufgrund rechtsgültiger Beschlüsse bleiben vorbehalten.

1. Feuerwehr

1.1. Feuerwehr-Ersatzabgabe (Art. 23 Feuerwehrreglement vom 19. Feb. 2014 und GRB 101/11)

4 Promille des steuerbaren Einkommens, mind. CHF 120.00 und max. CHF 300.00

1.2. Feuerwehrbeitrag (Art. 24 Feuerwehrreglement vom 19. Feb. 2014 und GRB 187/96)

0.15 Promille des Neubauwertes (max. 0.20 Promille)

2. Abfall

Grundgebühr

(Art. 16 Abfallreglement vom 12. März 2012)

a) pro Einfamilienhaus/ Ferienhaus CHF 80.00

b) pro Zwei- bzw. Mehrfamilienhäuser, je
1 - 2.5 Zimmerwohnung CHF 35.00
3 - 4.5 Zimmerwohnung CHF 45.00
≥ 5 Zimmerwohnung CHF 60.00
pro Wohnwagen/ Alphütte CHF 35.00

c) bei Dienstleistungs-, Gewerbe- oder Industriebetrieben

bis 300 Stellenprocente je	CHF 60.00
301 - 600 Stellenprocente je	CHF 120.00
601 – 900 Stellenprocente je	CHF 180.00
901 und mehr Stellenprocente je	CHF 240.00
Kirche je	CHF 120.00
Restaurant, Hotel je	CHF 240.00
Schulhaus inkl. Mehrzweckhalle und Gemeindehaus je	CHF 480.00

3. Abwasser

3.1 Erschliessungsgebühr

(Art. 24 Abwasserreglement vom 8. Sept. 2003)

CHF 12.00 pro m² (Indexstand 01.01.2002)

3.2 Anschlussgebühren für bestehende und neue Bauten (Art. 25 Abwasserreglement vom 8. Sept. 2003)

CHF 4.20 pro m³ Gebäudeinhalt
CHF 2.10 pro m² überbaute Fläche

3.3 Grundgebühr

(Art. 27 Abwasserreglement vom 8. Sept. 2003)

a) pro Wohnung, pro Ferienwohnung pro angeschlossenen Wohnwagen oder dergleichen	CHF 120.00
pro Dienstleistungs-, Gewerbe oder Industriebetrieb	CHF 100.00
pro Hotel, Restaurant, Schulhaus, Mehrzweckanlage	CHF 120.00
b) Für in Wohnungen integrierte Dienstleistungs- und Gewerbebetriebe entfällt die Grundgebühr gemäss Art. 27 Abs. 2 lit. a.	

3.4 Mengengebühr

(Art. 27 Abwasserreglement vom 8. Sept. 2003)

a) pro m ³ Frischwasserverbrauch:	CHF 1.40
b) für Abwasser gemäss Art.12 Abs. 4 und Art.13 Abs. 3, das der ARA zugeleitet wird pro m ³ :	CHF 1.40
c) für öffentliche Plätze und Strassen mit mehr als 500 m ² Fläche, welche über eine gemeindeeigene Leitung entwässert sind, pauschal pro m ³ :	CHF 0.50

4. Hundesteuer (§ 5 SRSZ 546.100 Gesetz über das Halten von Hunden)

im Jahr

a) Nutzhund	CHF 20.00
b) Anderer Hund	CHF 50.00

Und für jeden weiteren Hund pro Haushalt beträgt die Steuer je CHF 100.00 mehr als die Grundsteuer.

LAUFENDE RECHNUNG

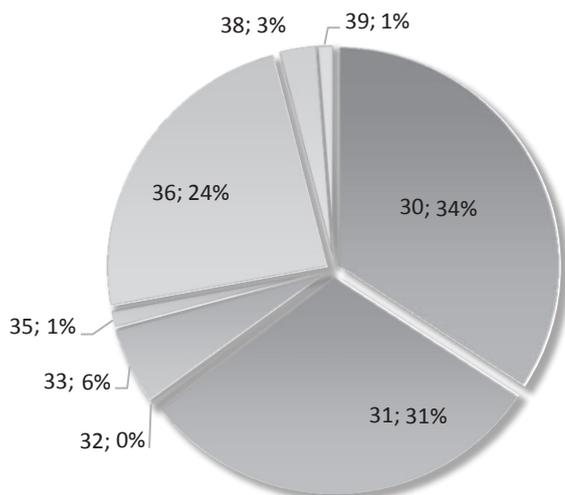
Nr.	Zusammenzug nach Aufgaben	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung Nettoergebnis	5'651'800	5'132'900 518'900	5'334'900	4'844'400 490'500	4'402'237.49 407'894.30	4'810'131.79
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'035'000	132'400 902'600	958'100	160'700 797'400	860'743.34	160'656.64 700'086.70
1	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	202'900	173'300 29'600	262'900	203'600 59'300	174'288.35 121'382.45	295'670.80
2	Bildung Nettoergebnis	2'088'000	215'600 1'872'400	2'195'700	235'300 1'960'400	1'834'422.05	264'527.85 1'569'894.20
3	Kultur und Freizeit Nettoergebnis	38'700	1'500 37'200	31'200	2'100 29'100	27'870.25	1'547.00 26'323.25
4	Gesundheit Nettoergebnis	77'200	77'200	68'100	68'100	72'085.40	6'827.60 65'257.80
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	842'500	136'000 706'500	714'300	143'900 570'400	756'009.00	150'885.40 605'123.60
6	Verkehr Nettoergebnis	398'300	14'700 383'600	442'500	14'900 427'600	226'234.75	18'057.60 208'177.15
7	Umwelt und Raumordnung Nettoergebnis	717'600	503'300 214'300	479'500	298'600 180'900	314'639.70	248'022.35 66'617.35
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	10'600 39'400	50'000	14'700 35'300	50'000	14'756.45 33'110.80	47'867.25
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	241'000 3'665'100	3'906'100	167'900 3'567'400	3'735'300	121'188.20 3'494'881.10	3'616'069.30

LAUFENDE RECHNUNG

Nr.	Artengliederung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	5'651'800	5'132'900 518'900	5'334'900	4'844'400 490'500	4'402'237.49 407'894.30	4'810'131.79
3	AUFWAND	5'651'800		5'334'900		4'402'237.49	
30	Personalaufwand	1'934'200		1'946'500		1'866'623.80	
31	Sachaufwand	1'717'400		1'778'800		1'113'106.42	
32	Passivzinsen	21'400		42'500		11'452.08	
33	Abschreibungen	328'900		185'600		149'171.90	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	73'500		62'700		68'149.35	
36	Eigene Beiträge	1'352'800		1'191'300		1'108'642.44	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	156'700		63'900		24'812.80	
39	Interne Verrechnungen	66'900		63'600		60'278.70	
4	ERTRAG		5'132'900		4'844'400		4'810'131.79
40	Steuern		1'270'000		1'197'400		1'276'389.20
42	Vermögenserträge		40'300		49'200		49'921.40
43	Entgelte		362'300		443'500		448'916.49
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen		2'582'000		2'484'700		2'294'300.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		155'200		177'900		167'140.30
46	Beiträge für eigene Rechnung		248'200		245'100		408'483.45
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		408'000		183'000		101'702.25
49	Interne Verrechnungen		66'900		63'600		63'278.70

Nr.	Artengliederung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	5'651'800		5'334'900		4'402'237.49	
30	Personalaufwand	1'934'200		1'946'500		1'866'623.80	
300	Behörden, Kommissionen	90'900		95'600		91'326.50	
301	Löhne d. Verwaltungs-/Betriebspersonals	673'400		665'100		618'444.65	
302	Löhne der Lehrkräfte	807'500		811'300		822'324.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	116'500		116'500		114'514.55	
304	Personenversicherungsbeiträge	138'800		136'300		147'743.10	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	34'400		42'000		38'511.80	
306	Dienstkleider, Wohnung und Verpflegung	12'400		13'500		3'543.90	
307	Rentenleistungen	5'900		12'000			
309	Übriger Personalaufwand	54'400		54'200		30'214.55	
31	Sachaufwand	1'717'400		1'778'800		1'113'106.42	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	74'100		84'900		72'436.30	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	102'700		108'200		78'283.50	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	66'200		64'600		61'825.80	
313	Verbrauchsmaterialien	31'400		26'200		22'661.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	833'200		828'700		333'638.05	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	179'900		143'700		148'154.20	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	5'600		6'800		3'986.00	
317	Spesenentschädigungen	26'000		28'000		15'765.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	394'200		478'200		371'230.52	
319	Übriger Sachaufwand	4'100		9'500		5'125.20	
32	Passivzinsen	21'400		42'500		11'452.08	
321	Kurzfristige Schulden	1'500		1'500		1'468.20	
322	Mittel- und langfristige Schulden	16'100		15'200		6'938.70	
323	Sonderrechnungen			20'900			
329	Übrige Zinsen	3'800		4'900		3'045.18	
33	Abschreibungen	328'900		185'600		149'171.90	
330	Finanzvermögen	7'100		7'100		14'621.90	
331	Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibungen	321'800		178'500		134'550.00	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	73'500		62'700		68'149.35	
352	Gemeinden, Bezirke, Zweckverbände	73'500		62'700		68'149.35	
36	Eigene Beiträge	1'352'800		1'191'300		1'108'642.44	
361	Kanton	559'900		525'500		412'928.95	
362	Gemeinden, Bezirke, Zweckverbände	254'200		230'900		239'979.55	
363	Eigene Anstalten	7'800		7'100		9'167.50	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	73'600		73'600		59'010.00	
365	Private Institutionen	133'400		98'900		93'937.14	
366	Private Haushalte	323'900		255'300		293'619.30	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	156'700		63'900		24'812.80	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	156'700		63'900		24'812.80	
39	Interne Verrechnungen	66'900		63'600		60'278.70	
390	Anteil Personalaufwand	50'800		48'400		53'340.00	
393	Anteil Kapitalzinsen	16'100		15'200		6'938.70	

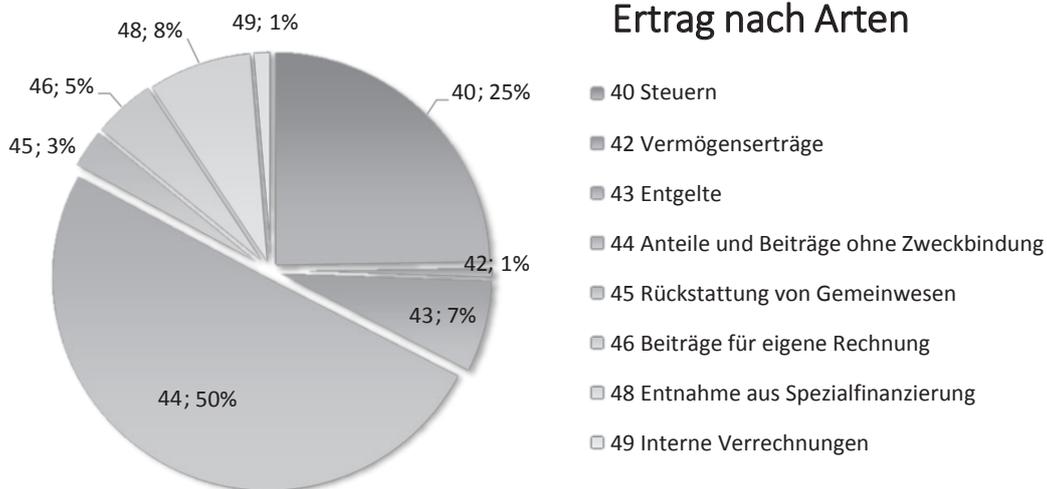
Aufwand nach Arten



- 30 Personalaufwand
- 31 Sachaufwand
- 32 Passivzinsen
- 33 Abschreibungen
- 35 Entschädigung an Gemeinwesen
- 36 Eigene Beiträge
- 38 Einlage in Spezialfinanzierung
- 39 Interne Verrechnung

LAUFENDE RECHNUNG

Nr.	Artengliederung	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		5'132'900		4'844'400		4'810'131.79
40	Steuern		1'270'000		1'197'400		1'276'389.20
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		1'218'000		1'138'000		1'230'323.90
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		49'000		56'000		42'647.80
406	Hundesteuern		3'000		3'400		3'417.50
42	Vermögenserträge		40'300		49'200		49'921.40
420	Banken		200		200		
421	Guthaben		4'000		4'000		3'261.40
422	Anlagen des Finanzvermögens		17'000		17'000		16'710.00
423	Liegenschaften des Finanzvermögens		19'100		19'100		29'950.00
429	Übrige Vermögenserträge				8'900		
43	Entgelte		362'300		443'500		448'916.49
430	Ersatzabgaben		89'000		85'000		89'898.80
431	Gebühren für Amtshandlungen		41'500		52'300		29'766.80
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.		183'300		184'500		186'208.45
435	Verkäufe		3'000		3'000		3'240.00
436	Rückerstattungen		23'500		93'700		117'829.60
439	Übrige Entgelte		22'000		25'000		21'972.84
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen		2'582'000		2'484'700		2'294'300.00
441	Anteile an Kantonseinnahmen		162'300		148'700		175'200.00
444	Finanzausgleichsbeiträge		2'419'700		2'336'000		2'119'100.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		155'200		177'900		167'140.30
450	Bund				7'000		
451	Kanton		140'900		151'000		150'009.05
452	Gemeinden, Bezirke, Zweckverbände		14'300		19'900		17'131.25
46	Beiträge für eigene Rechnung		248'200		245'100		408'483.45
461	Kanton		197'500		194'400		360'033.45
462	Gemeinden		50'000		50'000		47'800.00
469	Übrige Beiträge		700		700		650.00
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		408'000		183'000		101'702.25
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		408'000		183'000		101'702.25
49	Interne Verrechnungen		66'900		63'600		63'278.70
490	Aufteilung Personalaufwand		50'800		48'400		56'340.00
493	Aufteilung Kapitalzinsen		16'100		15'200		6'938.70



LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung		5'651'800	5'132'900	5'334'900	4'844'400	4'402'237.49	4'810'131.79
0	Allgemeine Verwaltung	1'035'000	132'400	958'100	160'700	860'743.34	160'656.64
011	Legislative (Gemeindeversammlung)	19'200	2'500	20'900	2'500	14'555.50	2'026.30
011.300.00	Entschädigung RPK / Wahlbüro	1'400		2'600		1'650.00	
011.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK					8.30	
011.305.00	Kranken- und Unfallprämie					5.35	
011.309.00	Übriger Personalaufwand	600		900		18.90	
011.310.00	Drucksachen, Inserate, Stimmmaterial	10'200		10'200		7'102.85	
011.318.00	Verwaltungskosten	3'500		3'700		2'803.75	
011.318.50	Gutachten, Expertisen, Rechtskosten	3'000		3'000		2'600.00	
011.319.00	Übriger Sachaufwand	500		500		366.35	
011.436.00	Diverse Rückerstattungen		2'500		2'500		2'026.30
012	Exekutive (Gemeindebehörde)	59'100		60'100		54'643.65	
012.300.00	Entschädigung GR	40'000		40'000		42'433.05	
012.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'000		3'000		3'296.30	
012.305.00	Kranken- und Unfallprämie	100		100		709.90	
012.309.00	Übriger Personalaufwand	6'600		5'700		3'369.30	
012.313.00	Verbrauchsmaterial	100		200		24.50	
012.317.00	Spesenentschädigung	1'600		1'800		1'449.75	
012.318.00	Verwaltungs- und Repräsentationskosten	4'700		6'300		2'860.85	
012.318.50	Gutachten, Expertisen, Rechtskosten	3'000		3'000		500.00	
020	Gemeindeverwaltung	694'800	51'400	660'200	69'600	592'755.89	69'343.49
020.300.00	Entschädigung diverse Kommissionen	4'500		4'500		3'821.70	
020.301.00	Besoldung Gemeindeverwaltung	386'100		379'700		344'305.25	
020.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	30'000		29'600		26'906.50	
020.304.00	Pensionskasse	37'100		36'000		32'358.15	
020.305.00	Kranken- und Unfallprämie	8'900		10'800		9'129.20	
020.309.00	Übriger Personalaufwand	11'800		13'400		7'663.40	
020.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	18'100		29'600		26'144.90	
020.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	3'500		4'100		5'874.30	
020.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		400		189.00	
020.315.00	Unterh. Mobilien, Maschinen, Geräte, EDV	141'100		112'300		106'265.30	
020.317.00	Spesenentschädigung	2'900		3'700		2'201.95	
020.318.10	Verwaltungskosten	6'500		8'800		7'691.65	
020.318.20	Sachversicherungsprämien	2'500		2'600		2'490.60	
020.318.30	Gebühren Amt für Migration und Passbüro	6'200		6'100		6'376.10	
020.318.40	Schriftgutverwaltung	25'200		5'200		320.30	
020.319.00	Übriger Sachaufwand	400		400		249.65	
020.330.00	Debitorenverluste	100		100			
020.352.00	Zivilstandsamt Innerschwyz	2'800		6'200		4'508.00	
020.365.00	Postagentur Lauerz	6'700		6'700		6'259.94	
020.431.00	Gebühren Gemeindeverwaltung		16'000		15'000		18'944.80
020.436.00	Diverse Rückerstattungen		1'000		17'200		16'482.20
020.439.00	Postagentur Lauerz		22'000		25'000		21'972.84
020.451.00	Rückerstattung Kanton		12'100		12'100		11'612.40
020.452.00	Rückerstattung Kirchgemeinde		300		300		331.25
022	Gemeindearbeiten /-unterhalt	78'300	52'300	75'300	50'400	74'943.00	57'960.00
022.301.00	Besoldung Gemeindearbeiter/Aushilfen	56'400		55'300		56'897.30	
022.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'400		4'300		4'432.30	
022.304.00	Pensionskasse	5'500		5'100		5'418.60	
022.305.00	Kranken- und Unfallprämie	1'700		1'600		1'412.65	
022.309.00	Übriger Personalaufwand	100		700		159.40	
022.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	1'800		1'500		1'315.50	
022.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	200		200		143.45	
022.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'700		2'000		2'390.10	
022.315.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, FZ	3'200		2'600		533.00	
022.318.00	Verwaltungskosten, Versicherung	2'300		2'000		2'240.70	
022.436.00	Diverse Rückvergütungen		1'500		2'000		1'620.00
022.490.00	Interne Verrechnung (Personal)		50'800		48'400		56'340.00
023	Arbeitssicherheit	2'000		3'300		3'579.35	
023.301.00	Entschädigung Arbeitssicherheit			1'600		1'305.00	
023.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK			100			

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
023.305.00	Kranken- und Unfallprämie					3.35	
023.309.00	Übriger Personalaufwand	1'600		1'100		1'694.50	
023.317.00	Spesenentschädigung	100		200		232.00	
023.319.00	Übriger Sachaufwand	300		300		344.50	
029	Bauverwaltung	57'300	25'000	80'000	37'000	51'706.30	10'522.00
029.300.00	Entschädigung Baukommission	3'000		5'700		4'180.00	
029.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	200		200		202.10	
029.305.00	Kranken- und Unfallprämie					30.35	
029.317.00	Spesenentschädigung	100		100			
029.318.00	Beratungsaufwand, Baukontrolle, Bewilligung	44'000		69'000		43'516.25	
029.318.50	Gutachten, Expertisen, Rechtskosten	10'000		5'000		3'777.60	
029.431.00	Baubewilligungsgebühren		25'000		37'000		10'522.00
060	Verwaltungsliegenschaft Gemeindekanzlei	124'300	1'200	58'300	1'200	68'559.65	20'804.85
060.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'400		4'400		5'234.85	
060.314.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	4'000		1'400		26'230.25	
060.318.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'300		860.25	
060.318.10	Verwaltungskosten	31'100		50'900		34'810.55	
060.319.00	Übriger Sachaufwand	100		300		1'423.75	
060.331.00	Ordentliche Abschreibungen	80'000					
060.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	2'700					
060.423.00	Mietzins Wohnung						10'240.00
060.423.10	Baurecht Mobilbank SZKB		1'000		1'000		1'000.00
060.436.00	Diverse Rückerstattungen		200		200		9'564.85
1	Öffentliche Sicherheit	202'900	173'300	262'900	203'600	174'288.35	295'670.80
100	Vermessung	1'000		14'000	7'000	8'155.75	
100.318.00	Nachführung Grundbuch und Vermessung	1'000		14'000		8'155.75	
100.451.00	Rückerstattung Kanton				7'000		
103	Betriebswesen	7'700	2'000	7'700	2'000	10'475.75	5'947.55
103.318.00	Betriebsgebühren	2'500		2'500		4'875.75	
103.352.00	Kostenanteil Betriebsamt	5'200		5'200		5'600.00	
103.436.00	Betriebskosten (Rückforderung)		2'000		2'000		5'947.55
120	Vermittler	2'100	500	2'100	300	70.00	300.00
120.318.00	Verwaltungskosten	2'100		2'100		70.00	
120.431.00	Vermittlergebühren		500		300		300.00
140	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	166'800	166'800	189'300	189'300	131'412.05	131'412.05
140.300.00	Entschädigung FW-Kommission, Kdt., Vize	5'300		5'300		4'983.10	
140.301.00	Sold an Feuerwehrkorps	33'600		34'100		27'023.55	
140.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	100		100		41.90	
140.305.00	Kranken- und Unfallprämie					5.70	
140.306.00	Uniformierung	12'400		13'500		3'543.90	
140.309.00	Allg. Personalaufwand, Kurse, Anerkenn.	22'500		19'000		10'389.05	
140.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	1'400		2'100		1'580.45	
140.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	32'000		48'700		23'781.15	
140.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'200		800		1'167.55	
140.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'700		6'800		5'615.60	
140.314.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	2'800		6'300		2'041.35	
140.315.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, FZ	12'900		13'300		17'818.85	
140.316.00	Mieten, Benützungskosten	1'500		2'700			
140.317.00	Spesenentschädigung	500		500		452.40	
140.318.10	Verwaltungskosten	2'000		2'200		1'683.55	
140.318.20	Sachversicherungsprämien	4'600		4'500		3'586.85	
140.318.30	Gebühren Alarmierung	5'600		5'800		4'580.65	
140.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		1'300		944.00	
140.329.00	Skonto auf Feuerwehersatzabgaben	300		900		121.40	
140.330.00	Abschreibung von Ersatzabgaben	1'000		1'000		822.65	
140.331.00	Ordentliche Abschreibung TLF			2'700		680.00	
140.331.10	Ordentliche Abschreibung Anlage	9'300		10'100		10'990.00	
140.363.00	Kosten Hydrantennetz	7'800		7'100		9'167.50	
140.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	300		500		390.90	
140.430.00	Feuerwehpflicht-Ersatzabgaben		89'000		85'000		89'898.80
140.434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'100		2'100		5'885.10

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140.436.00	Diverse Rückerstattungen		500		36'500		6'965.25
140.461.00	Kantonsbeiträge		3'500		4'600		5'355.00
140.480.00	Zuschuss aus Gemeindemitteln		71'700		61'100		23'307.90
150	Militär	1'700		1'500		1'700.00	155'603.00
150.314.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	200				200.00	
150.365.00	Beitrag an Standschützengesellschaft	1'500		1'500		1'500.00	
150.461.00	Beiträge Kanton						155'603.00
160	Zivilschutz	23'600	4'000	48'300	5'000	22'474.80	2'408.20
160.300.00	Entschädigung Zivilschutzkom./GFS	1'200		1'200		2'071.05	
160.301.00	Besoldung Stabchef	1'900		1'300		1'000.00	
160.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK			100		54.90	
160.305.00	Kranken- und Unfallprämie					13.30	
160.309.00	Übriger Personalaufwand	200		900		1'057.75	
160.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	800		100		74.00	
160.311.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte, FZ	3'500		8'000			
160.314.00	Unterhalt öffentlicher Schutzräume			18'900		509.70	
160.317.00	Spesenentschädigung					7.50	
160.318.00	Verwaltungskosten	1'100		1'500		490.80	
160.318.10	Sachversicherungsprämien	400		400		131.80	
160.331.00	Ordentliche Abschreibungen	14'000		15'200		16'490.00	
160.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	500		700		574.00	
160.480.00	Entnahme aus Ersatzbeiträgen		4'000		5'000		2'408.20
2	Bildung	2'088'000	215'600	2'195'700	235'300	1'834'422.05	264'527.85
200	Kindergarten	127'100	49'100	161'500	44'100	176'743.65	74'138.60
200.302.00	Besoldung Lehrkräfte	101'900		129'800		143'795.70	
200.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	8'100		10'300		11'199.45	
200.304.00	Pensionskasse	8'100		10'800		11'730.20	
200.305.00	Kranken- und Unfallprämie	2'400		3'900		4'071.15	
200.309.00	Übriger Personalaufwand	500		800		339.10	
200.310.00	Schulmaterial, Lehrmittel	2'300		2'700		2'726.35	
200.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	2'600		2'000		2'261.40	
200.317.00	Schulreisen, Lager und Exkursionen	1'200		1'200		620.30	
200.436.00	Diverse Rückerstattungen		300		300		17'058.15
200.461.00	Kantonsbeiträge		48'800		43'800		57'080.45
210	Primarschule	977'600	159'800	951'400	181'300	920'383.25	167'752.65
210.302.00	Besoldung Lehrkräfte	705'600		681'500		678'529.05	
210.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	55'100		53'200		51'984.70	
210.304.00	Pensionskasse	69'200		65'700		67'237.25	
210.305.00	Kranken- und Unfallprämie	16'100		20'100		18'161.05	
210.307.00	Rentenleistungen Lehrpersonen	5'900		12'000			
210.309.00	Übriger Personalaufwand	4'300		5'300		2'635.55	
210.310.00	Schulmaterial, Lehrmittel	35'500		34'300		30'356.45	
210.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	22'400		34'800		29'907.25	
210.315.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	14'300		7'100		7'832.35	
210.317.00	Schulreisen, Lager und Exkursionen	18'600		19'900		9'388.65	
210.319.00	Übriger Sachaufwand	1'600		1'500		1'612.30	
210.352.00	Schulgeld DaZ Deutsch als Zweitsprache					2'187.50	
210.352.10	Psychomotorik Arth-Goldau	20'000		16'000		20'551.15	
210.352.00	Entschädigung an Gemeinden	9'000					
210.436.00	Diverse Rückerstattungen		2'100		17'800		11'354.65
210.452.00	Rückerstattung Gemeinde Arth		14'000		19'600		16'800.00
210.461.00	Kantonsbeiträge		143'700		143'900		139'598.00
214	Musikschule	57'100		56'100		62'647.60	
214.300.00	Entschädigung Musikschulkommission	1'000		1'000		1'131.00	
214.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK					49.50	
214.305.00	Kranken- und Unfallprämie					9.10	
214.317.00	Spesenentschädigung	100		100		60.00	
214.362.00	Musikschule Steinen-Lauerz	56'000		55'000		61'398.00	
218	Allgemeine Schuldienste	25'700		24'600		22'289.25	
218.310.00	Lehrer- / Schulbibliothek	3'300		3'400		2'706.60	
218.318.10	Verwaltungskosten	300		300		274.65	

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218.318.40	Schülertransport	22'100		20'900		19'308.00	
219	Schulverwaltung	117'200	200	117'400	700	109'615.50	220.00
219.300.00	Entschädigung Schulrat	7'600		7'600		7'986.00	
219.301.00	Besoldung Personal	62'200		62'300		62'749.00	
219.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'900		4'900		5'360.30	
219.304.00	Pensionskasse	6'300		6'300		6'215.40	
219.305.00	Kranken- und Unfallprämie	1'500		1'900		1'626.55	
219.309.00	Übriger Personalaufwand	4'100		4'100		1'898.20	
219.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Inserate	2'100		2'100		1'611.75	
219.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	1'400		1'000		132.20	
219.315.00	Unterh. Mobilien, Maschinen, Geräte, EDV	3'300		3'300		1'411.95	
219.317.00	Spesenentschädigung	100		100		639.25	
219.318.00	Verwaltungskosten	6'000		7'300		2'845.80	
219.352.00	Entschädigung an Gemeinden	17'700		16'500		17'139.10	
219.436.00	Diverse Rückerstattungen		200		700		220.00
220	Sonderschule	177'200		177'200		74'374.65	
220.361.00	Beitrag an Sonderschule	177'200		177'200		74'374.65	
240	Schulliegenschaften und Anlagen	606'100	6'500	707'500	9'200	468'368.15	22'416.60
240.300.00	Entschädigung Betriebskommission	4'200		4'200		4'857.50	
240.301.00	Besoldungen Personal	133'200		130'800		125'164.55	
240.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'900		9'800		9'711.20	
240.304.00	Pensionskasse	12'600		12'400		12'096.60	
240.305.00	Kranken- und Unfallprämie	3'700		3'600		3'150.25	
240.309.00	Übriger Personalaufwand	1'800		2'300		989.40	
240.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	3'100		5'200		15'011.70	
240.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	29'200		31'100		28'438.15	
240.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'800		9'300		12'442.15	
240.314.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	296'300		371'600		129'294.55	
240.315.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	5'100		5'100		14'292.75	
240.317.00	Spesenentschädigung	100		100		213.00	
240.318.10	Verwaltungskosten	5'500		25'000		12'647.45	
240.318.20	Sachversicherungsprämie	11'000		12'000		10'909.10	
240.331.20	Ordentliche Abschreibung MZH Husmatt	69'800		75'800		82'440.00	
240.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	5'500		5'700		3'840.00	
240.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	2'300		3'500		2'869.80	
240.423.00	Mietzinserträge		1'300		1'300		360.00
240.434.00	Benützungsgebühren MZA		4'200		5'400		4'552.50
240.436.00	Diverse Rückerstattungen		1'000		2'500		17'504.10
3	Kultur und Freizeit	38'700	1'500	31'200	2'100	27'870.25	1'547.00
300	Kulturförderung	13'800		12'800		15'604.40	
300.300.00	Entschädigung Kulturkommission	1'500		1'500		1'783.50	
300.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	100		100		123.55	
300.305.00	Kranken- und Unfallprämie					19.55	
300.317.00	Spesenentschädigung					16.50	
300.318.00	Verwaltungs- und Repräsentationskosten	200		200			
300.365.00	Projekte, Beiträge an Vereine etc.	12'000		11'000		13'661.30	
330	Parkanlagen und Wanderwege	24'600	1'500	18'100	2'100	11'965.85	1'547.00
330.300.00	Entschädigung Wanderwegkommission			1'500		982.50	
330.301.00	Besoldung			100			
330.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	100				76.90	
330.305.00	Kranken- und Unfallprämie					10.55	
330.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'200		2'200		507.60	
330.314.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	14'500		11'500		7'228.30	
330.317.00	Spesenentschädigung	100		100			
330.318.00	Verwaltungskosten	5'000				50.00	
330.319.00	Mitgliederbeiträge	200		200		50.00	
330.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	2'500		2'500		3'060.00	
330.461.00	Kantonsbeiträge		1'500		2'100		1'547.00
350	Übrige Freizeitgestaltung	300		300		300.00	
350.362.00	Beitrag Ferienpass	300		300		300.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	77'200		68'100		72'085.40	6'827.60
400	Spitäler	200		200		200.00	
400.362.00	Spital Schwyz	200		200		200.00	
440	Ambulante Krankenpflege	69'000		59'000		64'481.25	6'827.60
440.365.00	Beiträge an private Institutionen	69'000		59'000		64'481.25	
440.436.10	Rückerstattung Spitex						6'827.60
460	Schulgesundheitsdienst	8'000		8'900		7'404.15	
460.305.00	Kranken- und Unfallprämie					2.50	
460.318.00	Schulzahnpflege, Schulärztliche Unters.	8'000		8'900		7'401.65	
5	Soziale Wohlfahrt	842'500	136'000	714'300	143'900	756'009.00	150'885.40
500	Sozialversicherungen	332'500		289'500		287'118.05	
500.361.00	Ergänzungsleistungen (Kantonsbeiträge)	225'300		204'600		196'531.70	
500.362.00	Pflegefinanzierung KVG (Kantonsbeiträge)	107'200		84'900		90'586.35	
520	Krankenversicherung	90'100		78'800		81'919.80	
520.361.00	Prämienverbilligung KVG	69'500		60'000		73'840.45	
520.366.10	Verlustscheine KVG	20'600		18'800		8'079.35	
540	Jugend	5'000		2'500			
540.318.00	Verwaltungskosten	5'000					
540.365.20	Beiträge Jugend			2'500			
550	Invalidität	200		200		150.00	
550.365.00	Pro Infirmis	200		200		150.00	
570	Alters- und Pflegezentrum Au AG	78'000		73'000		58'400.00	
570.318.00	Verwaltungskosten	5'000					
570.364.00	Beitrag an Alters- und Pflegezentrum Au AG	73'000		73'000		58'400.00	
580	Wirtschaftliche Sozialhilfe	85'800		59'800	2'000	102'672.65	26.80
580.366.10	Schweizerbürger in der Gemeinde	20'000		20'000		62'711.05	
580.366.20	Ausländer	61'000		35'000		34'761.60	
580.366.50	Alimentenbevorschussung	4'800		4'800		5'200.00	
580.436.20	Rückerstattung von Renten, EL						26.80
580.436.30	Rückerstattung übrige Leistungen				2'000		
581	Asylwesen	224'100	136'000	186'400	141'900	201'705.30	150'858.60
581.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'600				1'405.55	
581.318.00	Sachversicherungsprämie	800		700		489.75	
581.318.10	Verwaltungskosten					100.00	
581.318.20	Dienstleistungen, Honorare	35'000		35'000		37'567.60	
581.366.00	Wirtschaftliche Sozialhilfe	60'000		58'400		65'940.95	
581.366.10	Situationsbedingte Leistungen	25'500		13'000		20'731.15	
581.366.20	Unterbringung	66'500		54'000		42'886.60	
581.366.30	Gesundheitskosten	33'700		25'300		32'583.70	
581.436.00	Diverse Rückerstattungen		5'500		2'000		8'714.95
581.436.10	Rückerstattung Asylbewerber		1'700		1'000		3'747.00
581.451.00	Rückerstattung Kanton		128'800		138'900		138'396.65
589	Übrige Sozialhilfe, Fürsorgebehörde	26'800		24'100		24'043.20	
589.300.00	Entschädigung Fürsorgebehörde	3'000		1'000		2'498.40	
589.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	100		100		195.65	
589.305.00	Kranken- und Unfallprämie					29.10	
589.309.00	Übriger Personalaufwand	300					
589.317.00	Spesenentschädigung	500		100		472.75	
589.318.00	Verwaltungskosten	100		100			
589.352.00	Beitrag Verein Sozialdienst Arth-Goldau	17'000		17'000		16'446.40	
589.361.00	Beitrag an Kanton IIZ-Koordination	300		300		277.00	
589.364.00	Beitrag SKOS	600		600		610.00	
589.365.00	Beiträge an private Institutionen	3'400		3'400		2'789.00	
589.366.10	Ungedeckte Kosten Pflegefinanzierung	1'500		1'500		724.90	

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	398'300	14'700	442'500	14'900	226'234.75	18'057.60
620	Gemeindestrassen	280'600	700	351'900	700	152'513.80	650.00
620.300.00	Entschädigung Strassenkommission	8'000		8'000		5'252.80	
620.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	200		300		392.05	
620.305.00	Kranken- und Unfallprämie					54.10	
620.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
620.314.10	Schneeräumung, Winterdienst	30'000		30'000		19'473.20	
620.314.20	Öffentliche Beleuchtung	25'000		25'000		50'852.60	
620.314.30	Unterhalt Gemeindestrassen	18'000		98'000		2'023.30	
620.314.50	Dorfplatzgestaltung	20'000		68'000		53.85	
620.318.00	Dienstleistungen, Honorare	8'000		20'000		33'133.80	
620.319.00	Übriger Sachaufwand			5'000			
620.331.00	Ordentliche Abschreibungen	126'400		59'900		8'560.00	
620.366.10	Beiträge an Dritte	30'300		24'500		20'000.00	
620.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	10'300		10'300		12'420.00	
620.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	4'200		2'700		298.10	
620.469.00	Beiträge von Dritten		700		700		650.00
621	Parkplätze	31'300	14'000	8'400	14'200	7'059.35	16'383.15
621.311.00	Anschaffung Parkuhren, Signale etc.	23'500		2'000			
621.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	200		200		233.45	
621.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		200		308.00	
621.314.00	Unterhalt Parkplätze	6'000		6'000		5'587.90	
621.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	1'300				930.00	
621.429.00	Aktivzinsen Spezialfinanzierung				200		
621.434.00	Benützungs- und Parkplatzgebühren		14'000		14'000		14'196.75
621.436.00	Diverse Rückerstattungen						2'186.40
650	Regionalverkehr	86'400		82'200		66'661.60	1'024.45
650.361.00	Beiträge an Kanton	86'400		82'200		66'661.60	
650.436.00	Diverse Rückerstattungen						1'024.45
7	Umwelt und Raumordnung	717'600	503'300	479'500	298'600	314'639.70	248'022.35
710	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanz.)	459'300	459'300	252'400	252'400	202'264.00	202'264.00
710.300.00	Entschädigung Kanalisationskommission	1'700		3'000		443.50	
710.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	100		100		34.65	
710.305.00	Kranken- und Unfallprämie					5.00	
710.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	500		500			
710.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'000		14'000		11'535.15	
710.314.00	Unterhalt Abwassernetz	314'000		100'000		47'381.65	
710.317.00	Spesenentschädigung	100		100			
710.318.00	Allgemeiner Aufwand	9'500		25'600		18'559.50	
710.318.30	Überarbeitung GEP	15'000		3'000		22'458.50	
710.331.00	Ordentliche Abschreibungen	6'300		6'900		7'490.00	
710.362.00	Betriebskostenanteil ARA	90'500		90'500		87'495.20	
710.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	8'400		8'400		6'600.00	
710.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	200		300		260.85	
710.429.00	Aktivzinsen Spezialfinanzierung				8'500		
710.434.00	Abwassergebühren		127'000		127'000		126'277.85
710.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		247'300				75'986.15
710.480.10	Zuschuss aus Gemeindemitteln		85'000				
710.498.00	Zuschuss aus Gemeindemitteln				116'900		
720	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	40'000	40'000	42'200	42'200	39'328.55	39'328.55
720.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700		500		775.35	
720.318.00	Dienstleistungen, Honorare	8'500		8'400		8'251.75	
720.318.30	Separatsammlungen	28'000		28'000		27'341.90	
720.319.00	Übriger Sachaufwand					134.65	
720.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung			2'800		1'504.90	
720.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	2'800		2'500		1'320.00	
720.429.00	Aktivzinsen Spezialfinanzierung				200		
720.434.20	Grundgebühr Kehricht		36'000		36'000		35'176.25
720.436.00	Diverse Rückerstattungen		4'000		6'000		4'152.30
740	Friedhof und Bestattung	53'700	3'000	30'300	3'000	33'019.90	3'240.00
740.311.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	200		200			

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800		3'900		409.25	
740.314.00	Unterhalt Friedhofanlage	23'300		3'300		19'044.65	
740.316.00	Mieten, Benützungsgebühren etc.	2'900		2'900		2'786.00	
740.318.00	Dienstleistungen, Honorare			12'000		40.00	
740.331.00	Ordentliche Abschreibung	16'000					
740.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	8'000		8'000		10'740.00	
740.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	500					
740.435.00	Bestattungen und Gräber		3'000		3'000		3'240.00
750	Gewässerverbauungen	80'000		85'000		232.40	
750.314.00	Baulicher Unterhalt	70'000		70'000		232.40	
750.318.10	Beratungsaufwand, Gutachten	10'000		15'000			
770	Naturschutz	35'000		13'000		1'605.00	850.00
770.313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
770.318.30	Erhebungskosten Neophyten	500		500			
770.318.40	Bekämpfung Neophyten	2'000		2'000		1'545.00	
770.365.00	Beiträge an kommunalen Naturschutz	32'000		10'000			
770.390.00	Interne Verrechnung (Personal)					60.00	
770.461.00	Kantonsbeiträge						850.00
780	Übriger Umweltschutz	5'400	1'000	12'400	1'000	8'237.90	2'339.80
780.318.00	Verwaltungskosten			4'000		4'018.00	
780.318.10	Sachversicherungsprämien	200		200			
780.318.20	Förderprogramm erneuerbare Energien	1'000		4'000			
780.318.30	Energiestadtlabel	1'300		1'300		1'300.00	
780.352.00	Tierkörperentsorgung	1'800		1'800		1'717.20	
780.361.00	Betriebsanteil an Kanton	1'100		1'100		1'202.70	
780.436.00	Diverse Rückerstattungen		1'000		1'000		2'339.80
790	Raumordnung	44'200		44'200		29'951.95	
790.300.00	Entschädigung Raumplanungskommission	4'000		4'000		6'289.90	
790.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK	200		200		374.95	
790.305.00	Kranken- und Unfallprämie					53.50	
790.318.00	Beratungsaufwand, Gutachten	5'000		25'000		23'233.60	
790.318.10	Zonenplan	35'000		15'000			
8	Volkswirtschaft	10'600	50'000	14'700	50'000	14'756.45	47'867.25
800	Landwirtschaft	3'300		3'300		3'789.65	
800.365.00	Beitrag an landw. Institutionen	3'300		3'300		3'789.65	
830	Tourismus, kommunale Werbung	2'900		2'900		2'638.95	67.25
830.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Internet	400		400		132.95	
830.316.00	Mieten, Benützungskosten	1'200		1'200		1'200.00	
830.365.00	Beiträge an private Institutionen	1'300		1'300		1'306.00	
830.436.00	Diverse Rückerstattungen						67.25
840	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000					
840.365.00	Private Institutionen	4'000					
863	Energieversorgung	400	50'000	8'500	50'000	8'327.85	47'800.00
863.331.00	Ordentliche Abschreibungen			7'900		7'900.00	
863.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	400		600		427.85	
863.462.00	EBS AG Konzessionserträge		50'000		50'000		47'800.00
9	Finanzen und Steuern	241'000	3'906'100	167'900	3'735'300	121'188.20	3'616'069.30
900	Gemeindesteuern	9'600	1'278'900	10'100	1'197'400	16'643.88	1'276'389.20
900.329.00	Steuerskonti	3'500		4'000		2'923.78	
900.330.00	Abschreibungen und Erlasse	6'000		6'000		13'679.25	
900.361.00	Pauschale Steueranrechnung	100		100		40.85	
900.400.00	Ordentl. Steuern nat. Personen, lauf. Jahr		1'090'000		1'030'000		1'077'777.20
900.400.10	Ordentl. Steuern nat. Personen, Vorjahre		65'000		69'000		75'798.95
900.400.20	Nach- und Strafsteuern nat. Personen		5'000		1'000		2'161.85
900.400.30	Eingang abgeschr. Steuern nat. Personen		3'000				3'649.85
900.400.40	Quellensteuer		35'000		34'000		36'553.90
900.400.50	Lotterie-, Liquidationsgewinn, Kapitalabfind.		20'000		4'000		34'382.15

LAUFENDE RECHNUNG

Einzelkonti nach Funktionen		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.401.00	Ordentl. Steuern jur. Personen, lauf. Jahr		45'000		48'000		45'448.25
900.401.10	Ordentl. Steuern jur. Personen, Vorjahre		4'000		8'000		-2'800.45
900.406.00	Hundesteuern		3'000		3'400		3'417.50
900.449.00	Kantonsbeitrag Ausgleich STAF		8'900				
920	Finanzausgleich		2'410'800		2'336'000		2'119'100.00
920.444.10	Steuerkraftausgleich		987'000		841'400		718'200.00
920.444.20	Normaufwandausgleich		1'423'800		1'494'600		1'400'900.00
931	Anteil an kantonalen Steuern		162'300		148'700		175'200.00
931.441.00	Grundstückgewinnsteuern		162'300		148'700		175'200.00
940	Kapitaldienst	19'100	37'300	39'100	36'400	9'575.42	26'910.10
940.318.00	Bank-, Postcheckgeb., Kommissionen	1'500		1'500		1'048.52	
940.321.10	Vergütungszinsen	1'500		1'500		1'468.20	
940.322.00	Kapitalzinsen auf langfristige Schulden	16'100		15'200		6'938.70	
940.323.00	Passivzinsen Spezialfinanzierung			20'900			
940.330.00	Abschreibungen Finanzvermögen					120.00	
940.420.10	Bankkontokorrentzins		200		200		
940.421.00	Verzugszinsen Steuern		4'000		4'000		3'261.40
940.422.00	Dividende EBS AG		17'000		17'000		16'710.00
940.493.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)		16'100		15'200		6'938.70
944	Liegenschaft Seematt	55'600	16'800	57'600	16'800	58'974.10	18'470.00
944.300.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	4'500		4'500		962.50	
944.303.00	AHV, IV, EO, ALV, FAK			200		69.35	
944.305.00	Kranken- und Unfallprämie					9.60	
944.311.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	8'200					
944.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'400		13'900		13'667.65	
944.314.00	Unterhalt und Reparaturen Gebäude	9'100		18'700		23'484.35	
944.317.00	Spesenentschädigung					11.25	
944.318.00	Gebäudeversicherung	1'800		1'800		1'831.30	
944.318.10	Verwaltungskosten	600		600		2'450.90	
944.390.00	Interne Verrechnung (Personal)	12'000		11'000		14'370.00	
944.393.00	Interne Verrechnung (Kapitalzinsen)	5'000		6'900		2'117.20	
944.423.00	Mietzinserträge		16'800		16'800		18'350.00
944.434.00	Übrige Erträge, Dienstleistungen						120.00
993	Neutrale Posten	156'700		61'100		35'994.80	
993.304.10	Sanierungsbeiträge Pensionskasse					12'686.90	
993.380.00	Defizitanteil Feuerwehr		71'700		61'100		23'307.90
993.380.20	Defizitanteil Abwasserbeseitigung		85'000				

INVESTITIONSRECHNUNG

Nr.	Zusammenzug nach Aufgaben	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Investitionsrechnung	2'480'000	398'000	650'000	10'000	1'232.50	7'999.45
	Nettoergebnis		2'082'000		640'000	6'766.95	
0	Allgemeine Verwaltung	1'000'000					
	Nettoergebnis		1'000'000				
1	Öffentliche Sicherheit					1'232.50	
	Nettoergebnis						1'232.50
6	Verkehr	1'280'000	388'000	650'000			
	Nettoergebnis		892'000		650'000		
7	Umwelt und Raumordnung	200'000	10'000		10'000		7'999.45
	Nettoergebnis		190'000	10'000		7'999.45	

INVESTITIONSRECHNUNG

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	2'480'000	398'000	650'000	10'000	1'232.50	7'999.45
	Nettoergebnis		2'082'000		640'000	6'766.95	
060	Verwaltungsliegenschaft Gemeindekanzlei	1'000'000					
	Nettoergebnis		1'000'000				
	060.503.00 Neue Gemeindekanzlei (V)		1'000'000				
160	Zivilschutz					1'232.50	
	Nettoergebnis						1'232.50
	160.566.00 Erstellung öff. Schutzräume (Private)					1'232.50	
620	Gemeindestrassen	1'280'000	388'000	650'000			
	Nettoergebnis		892'000		650'000		
	620.501.10 Sanierung Bergstrasse (V*)		1'280'000		650'000		
	620.661.00 Kantonsbeiträge						388'000
710	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanz.)		10'000		10'000		7'999.45
	Nettoergebnis	10'000		10'000		7'999.45	
	710.610.00 Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		10'000		10'000		7'999.45
740	Friedhof und Bestattung	200'000					
	Nettoergebnis		200'000				
	740.501.00 Erweiterung Friedhofsanlage (V)		200'000				

(V*) Verpflichtungskredit vorhanden

(V) Verpflichtungskredit notwendig

INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG		2'480'000	398'000	650'000	10'000	1'232.50	7'999.45
Nettoergebnis			2'082'000		640'000	6'766.95	
AUSGABEN		2'480'000		650'000		1'232.50	
Nettoergebnis			2'480'000		650'000		1'232.50
50	Sachgüter	2'480'000		650'000			
501	Tiefbauten	1'480'000		650'000			
503	Grundstücke / Hochbauten	1'000'000					
56	Eigene Beiträge					1'232.50	
566	Private Haushalte					1'232.50	
EINNAHMEN			398'000		10'000		7'999.45
Nettoergebnis		398'000		10'000		7'999.45	
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		10'000		10'000		7'999.45
610	Anschlussgebühren		10'000		10'000		7'999.45
66	Beiträge für eigene Rechnung		388'000				
661	Kanton		388'000				

FINANZIERUNGSNACHWEIS

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022		Finanzplan 2023	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Laufende Rechnung												
Total Aufwand	4'402'237		5'334'900		5'651'800		5'370'600		5'006'200		5'121'300	
Total Ertrag		4'810'132		4'844'400		5'132'900		5'175'900		4'984'900		4'991'100
Aufwandüberschuss				490'500		518'900		194'700		21'300		130'200
Ertragsüberschuss	407'895											
Investitionsrechnung												
Total Ausgaben	1'233		650'000		2'480'000		3'070'000		400'000		300'000	
Total Einnahmen		7'999		10'000		398'000		396'000		486'000		10'000
Zunahme der Nettoinvestitionen				640'000		2'082'000		2'674'000		86'000		290'000
Abnahme der Nettoinvestitionen	6'766											
Finanzierung												
Nettoinvestitionen		6'766	640'000	10'000	2'082'000		2'674'000			86'000	290'000	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		134'550		178'500		321'800		371'800		447'000		459'000
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung			490'500		518'900		194'700		21'300		130'200	
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		407'895										
Finanzierungsfehlbetrag				942'000		2'279'100		2'496'900		0		
Finanzierungsüberschuss	549'211								511'700		38'800	
Kapitalveränderung												
Finanzierungsfehlbetrag			942'000		2'279'100		2'496'900		0			
Finanzierungsüberschuss		549'211								511'700		38'800
Passivierungen	142'549		188'500		719'800		767'800		933'000		469'000	
Aktivierungen		1'233		650'000		2'480'000		3'070'000		400'000		300'000
Abnahme Eigenkapital				480'500		518'900		194'700		21'300		130'200
Zunahme Eigenkapital	407'895											

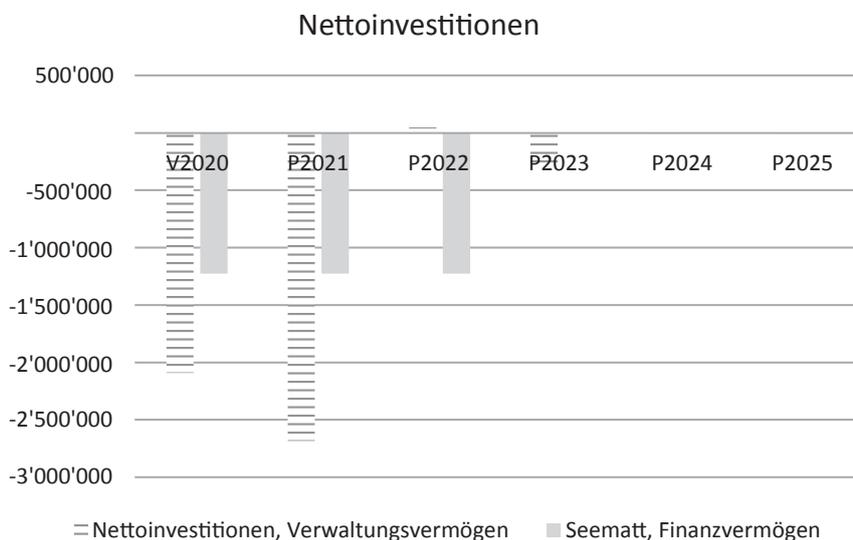
FINANZPLAN LAUFENDE RECHNUNG

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022		Finanzplan 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	5'651'800	5'132'900	5'370'600	5'175'900	5'006'200	4'984'900	5'121'300	4'991'100
			518'900		194'700		21'300		130'200
0	Allgemeine Verwaltung	1'035'000	132'400	981'100	132'400	971'400	132'400	981'700	132'400
011	Legislative (Gemeindeversammlung)	19'200	2'500	17'600	2'500	17'300	2'500	17'300	2'500
012	Exekutive (Gemeindebehörde)	59'100		57'100		55'100		57'100	
020	Gemeindeverwaltung	694'800	51'400	631'800	51'400	631'400	51'400	628'700	51'400
022	Gemeindearbeiten /-unterhalt	78'300	52'300	77'100	52'300	78'400	52'300	89'700	52'300
023	Arbeitssicherheit	2'000		2'400		1'000		1'000	
029	Bauverwaltung	57'300	25'000	47'300	25'000	39'300	25'000	39'300	25'000
060	Verwaltungsliegenschaft Gemeindekanzlei	124'300	1'200	147'800	1'200	148'900	1'200	148'600	1'200
1	Öffentliche Sicherheit	202'900	173'300	188'500	162'100	209'300	181'900	215'700	189'300
100	Vermessung	1'000		1'000		1'000		1'000	
103	Betreibungswesen	7'700	2'000	7'700	2'000	7'700	2'000	7'700	2'000
120	Vermittler	2'100	500	2'100	500	2'100	500	2'100	500
140	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	166'800	166'800	155'600	155'600	175'400	175'400	182'800	182'800
150	Militär	1'700		1'700		1'700		1'700	
160	Zivilschutz	23'600	4'000	20'400	4'000	21'400	4'000	20'400	4'000
2	Bildung	2'088'000	215'600	2'161'900	210'900	1'979'600	211'700	1'982'800	208'900
200	Kindergarten	127'100	49'100	137'300	38'300	110'600	45'500	112'500	43'700
210	Primarschule	977'600	159'800	1'010'600	165'900	996'700	159'500	996'900	158'500
214	Musikschule	57'100		57'100		57'100		57'100	
218	Allgemeine Schuldienste	25'700		25'700		25'700		25'700	
219	Schulverwaltung	117'200	200	121'100	200	120'400	200	120'300	200
220	Sonderschule	177'200		177'200		177'200		177'200	
240	Schulliegenschaften und Anlagen	606'100	6'500	632'900	6'500	491'900	6'500	493'100	6'500
3	Kultur und Freizeit	38'700	1'500	21'000	1'500	20'500	1'500	19'000	1'500
300	Kulturförderung	13'800		8'300		9'800		8'300	
330	Parkanlagen und Wanderwege	24'600	1'500	12'400	1'500	10'400	1'500	10'400	1'500
350	Übrige Freizeitgestaltung	300		300		300		300	
4	Gesundheit	77'200		77'200		77'200		77'200	
400	Spitäler	200		200		200		200	
440	Ambulante Krankenpflege	69'000		69'000		69'000		69'000	
460	Schulgesundheitsdienst	8'000		8'000		8'000		8'000	
5	Soziale Wohlfahrt	842'500	136'000	851'300	134'500	881'300	134'500	912'300	134'500
500	Sozialversicherungen	332'500		349'200		369'500		389'800	
520	Krankenversicherung	90'100		100'800		111'700		122'400	
540	Jugend	5'000							
550	Invalidität	200		200		200		200	
570	Alters- und Pflegezentrum Au AG	78'000		73'000		73'000		73'000	
580	Wirtschaftliche Sozialhilfe	85'800		81'200		80'000		80'000	
581	Asylwesen	224'100	136'000	220'400	134'500	220'400	134'500	220'400	134'500
589	Übrige Sozialhilfe, Fürsorgebehörde	26'800		26'500		26'500		26'500	
6	Verkehr	398'300	14'700	296'400	14'700	269'000	14'700	266'300	14'700
620	Gemeindestrassen	280'600	700	198'600	700	170'700	700	166'500	700
621	Parkplätze	31'300	14'000	5'300	14'000	5'300	14'000	5'300	14'000
650	Regionalverkehr	86'400		92'500		93'000		94'500	
7	Umwelt und Raumordnung	717'600	503'300	535'600	443'900	327'800	241'000	327'800	241'000
710	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanz.)	459'300	459'300	399'900	399'900	197'000	197'000	197'000	197'000
720	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
740	Friedhof und Bestattung	53'700	3'000	26'100	3'000	26'200	3'000	26'200	3'000
750	Gewässerverbauungen	80'000							
770	Naturschutz	35'000		25'000		25'000		25'000	
780	Übriger Umweltschutz	5'400	1'000	5'400	1'000	5'400	1'000	5'400	1'000
790	Raumordnung	44'200		39'200		34'200		34'200	
8	Volkswirtschaft	10'600	50'000	10'500	50'000	10'600	50'000	10'600	50'000
800	Landwirtschaft	3'300		3'300		3'300		3'300	
830	Tourismus, kommunale Werbung	2'900		2'900		2'900		2'900	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000		4'000		4'000		4'000	
863	Energieversorgung	400	50'000	300	50'000	400	50'000	400	50'000
9	Finanzen und Steuern	241'000	3'906'100	247'100	4'025'900	259'500	4'017'200	327'900	4'018'800
900	Gemeindesteuern	9'600	1'278'900	10'100	1'442'500	9'100	1'444'600	9'100	1'445'600
920	Finanzausgleich		2'410'800		2'380'000		2'380'000		2'380'000
931	Anteil an kantonalen Steuern		162'300		143'800		143'800		143'800
940	Kapitaldienst	19'100	37'300	24'600	42'800	30'600	48'800	31'200	49'400
944	Liegenschaft Seematt	55'600	16'800	40'100	16'800	115'700		115'800	
993	Neutrale Posten	156'700		172'300		104'100		171'800	

Einzelkonti nach Funktionen Gemeinde Lauerz	Voranschlag 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022		Finanzplan 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	2'480'000	398'000	3'070'000	396'000	400'000	456'000	300'000	10'000
		2'082'000		2'674'000		56'000		290'000
060 Verwaltungsliegensch. Gemeindeganzlei	1'000'000		2'300'000					
Neue Gemeindeganzlei (V)	1'000'000		2'300'000					
140 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)					400'000	60'000		
Mobilien, Maschinen, Geräte, FZ					400'000			
Kantonsbeitrag						60'000		
240 Schulliegenschaften und Anlagen							300'000	
Neue Lüftung Schulhaus							300'000	
620 Gemeindestrassen	1'280'000	388'000	770'000	386'000		386'000		
Sanierung Bergstrasse (V*)	1'280'000		770'000					
Kantonsbeiträge		388'000		386'000		386'000		
710 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanz.)		10'000		10'000		10'000		10'000
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		10'000		10'000		10'000		10'000
740 Friedhof und Bestattung	200'000							
Erweiterung Friedhofsanlage (V)	200'000							

(V*) Verpflichtungskredit vorhanden

(V) Verpflichtungskredit notwendig



TRAKTANDUM 4

Verpflichtungskredit von CHF 200'000 für die Erweiterung und Umgestaltung des Friedhofs

(unterliegt der Urnenabstimmung vom 9. Februar 2020)

Referent: GR Matthias Schnyder

Das Wichtigste in Kürze

Die Friedhofsanlage bei der Kirche Lauerz wurde letztmals im Jahr 1994 einer grösseren Umgestaltung unterzogen. Seither haben sich die Gewohnheiten und Bedürfnisse der Einwohnerinnen und Einwohner in Bezug auf Bestattungen verändert. So gibt es bereits heute mehr Urnen- als Erdbestattungen und die Anzahl Urnen-Gräberfelder stösst an ihre Grenzen. Zudem ist es angezeigt, das Bild des Friedhofs mit baulichen Massnahmen und dem Setzen von Sträuchern und Bäumen optisch aufzuwerten.

Die Betriebs- und Friedhofscommission hat deshalb in Zusammenarbeit mit dem Kirchenrat und der Tony Lindner + Partner AG, Altdorf eine Bedarfs- und Kostenanalyse erstellt. Anhand der Resultate wurde das vorliegende Projekt erarbeitet, welches die Nachfrage nach mehr Urnengräbern und ansprechenden Gemeinschaftsgräbern für die nächsten Jahrzehnte decken kann. Gleichzeitig wird der Zugang zum Friedhof als öffentlicher Raum für Menschen mit Einschränkungen verbessert. Die Gesamtkosten für das Projekt belaufen sich auf CHF 200'000.

Ausgangslage

Der Friedhof Lauerz genügt einerseits den gesetzlichen Anforderungen des eidg. Behindertengleichstellungsgesetzes (BehiG) nicht und kann die Nachfrage nach Urnengräbern nur noch über eine beschränkte Zeit abdecken. Eine Sanierung / Erweiterung drängt sich somit auf. Mit der Tony Lindner + Partner AG, Altdorf, wurde eine dafür spezialisierte Firma zugezogen. Sie erstellte im Frühjahr 2019 eine entsprechende Zustandsanalyse sowie ein Kostenberechnung.

Während den letzten 10 Jahren lag die Anzahl der Todesfälle in der Gemeinde Lauerz bei durchschnittlich 7.2 Personen. Dies entspricht dem gesamtschweizerischen Schnitt. Die Anzahl Todesfälle variiert pro Jahr aber markant. Die nachfolgende Statistik zeigt die Verteilung nach Bestattungsarten.

	Erdbestattungen	Urnenbestattungen				Total
	Erdbestattungen	Gemeinschaftsgrab	Einzel-Urnengrab	Beisetzung Urnen in best. Gräber	Auswärtige oder freie Bestattungen (Urnen)	
2009-2018	8	17	17	6	24	72
Total	8	17	17	6	24	72
% Anteil Bestattungen pro Jahr	11.1 %	23.6 %	23.6 %	8.3 %	33.4 %	100 %
% Anteil unter der Urnenbestattungen		26.5 %	26.5 %	9.5 %	37.5 %	100 %

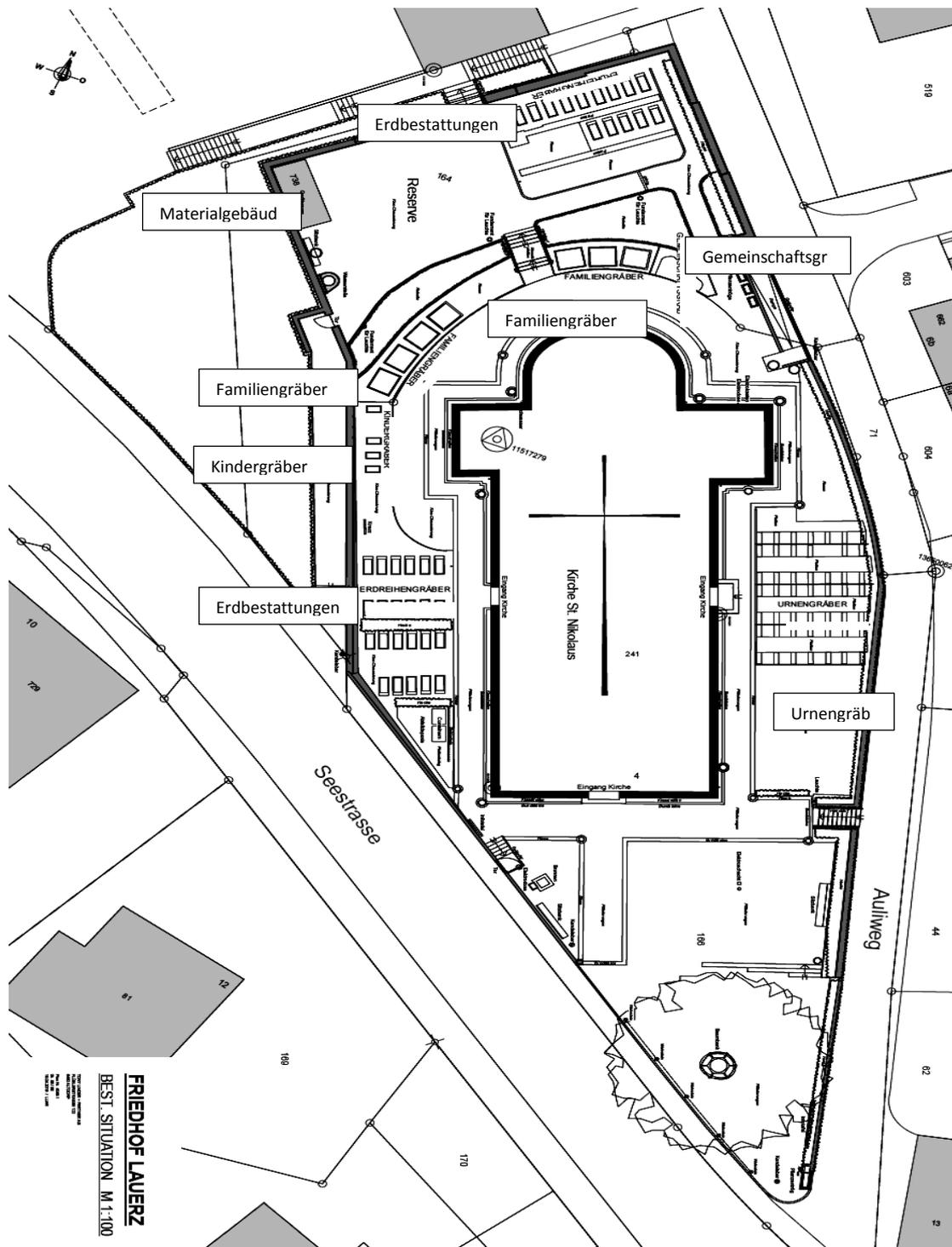
Analyse der Bestattungen in Lauerz in den letzten 10 Jahren (2009 – 2018) – Grundlage zur Bedarfsberechnung: Tony Lindener + Partner AG, Altdorf

Die Übersicht zeigt, dass der Anteil an Urnenbestattungen jenen der Erdbestattungen bei weitem übertrifft. Dieser Trend dürfte sich in den kommenden Jahren kaum verändern, da dieser den schweizerischen Durchschnittswerten entspricht. Erstaunlich hoch ist der Anteil an freien und auswärtigen Bestattungen mit rund einem Drittel.

Die Lauerzer Wohnbevölkerung betrug im Betrachtungszeitraum zwischen 1'000 und 1'100 Personen. Die Anzahl der Todesfälle dürfte somit nicht markant ansteigen. Für die Studie wurden 1'200 Einwohnerinnen und Einwohner als Basis festgelegt. Anhand dieser Werte kann bestätigt werden, dass die Fläche des Friedhofes auch in Zukunft ausreichend ist.

Zustandsanalyse 2019

Aktuell zeigt sich beim Friedhof folgendes Bild:



Bei den Urnengräbern und beim Gemeinschaftsgrab zeichnen sich bereits heute Engpässe ab. Die aktuelle Kapazität wird ab 2020 nicht mehr ausreichen.

Die Verwesungseigenschaften auf dem Friedhof Lauerz sind als normal zu bezeichnen. Damit kann die Bestattungsdauer bei 20 Jahren belassen werden. Die aktuelle Kapazität von 27 Erdbestattungsplätzen ist somit ausreichend.

Das Materialgebäude fügt sich nicht harmonisch in den Friedhof ein.

Das Projekt

Das Projekt wurde auf Basis der Zustandsanalyse sowie der Annahme von 1'200 Einwohnerinnen und Einwohnern erstellt. Beim Projekt wurde sehr eng mit der Kirchgemeinde zusammengearbeitet.

Anhand der Zahlen der letzten 10 Jahre muss jährlich mit ca. 8 Todesfällen gerechnet werden. Damit kann folgende Platzberechnung gemacht werden:

- Bei durchschnittlich einer Erdbestattung pro Jahr reichen 20 bis 25 Plätze bei einer Bestattungsdauer von 20 Jahren aus.
- Bei den Urnengräbern werden pro Jahr 2 bis 3 Plätze benötigt.
- Ebenso werden pro Jahr 2 bis 3 Urnenplätze im Gemeinschaftsgrab benötigt.
- Bei einer Bestattungsdauer von normalerweise 20 Jahren müssen für Urnengräber sowie für das Gemeinschaftsgrab mindestens 40 Plätze zur Verfügung stehen.

Diese Berechnungen basieren darauf, dass rund eine Urnenbeisetzung pro Jahr in ein bestehendes Grab erfolgt.

Da es sich beim Friedhof um einen öffentlichen Raum handelt, muss der barrierefreie Zugang für Menschen mit Einschränkungen gemäss dem eidg. Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG) gewährleistet sein. Dies kann durch das Einbringen neuer Beläge auf den Wegen und dem Eliminieren von Stufen erreicht werden.

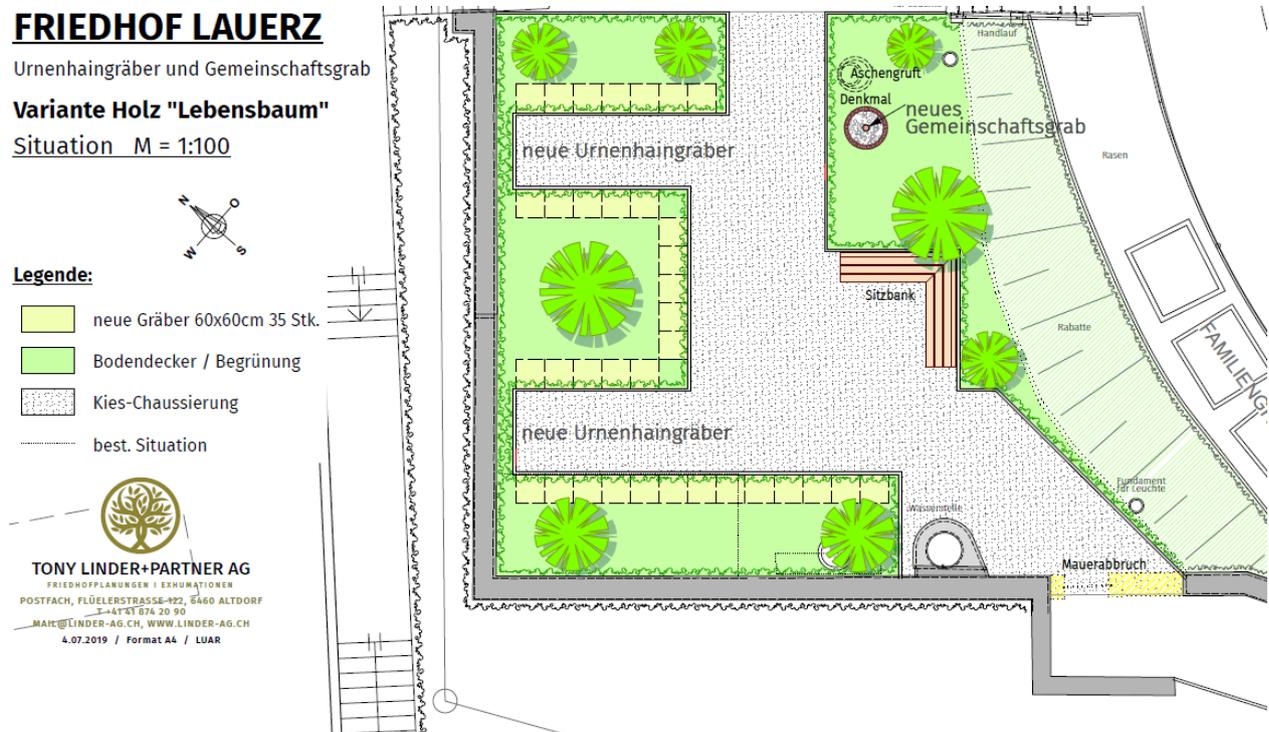
Massnahmen für Erdbestattungen

Es wird kein zusätzlicher Platz für Erdbestattungen benötigt. Verbessert werden die Zugänglichkeit und optische Aufwertungsmassnahmen im Umfeld.

Massnahmen für Urnenbestattung

Der Wandel von Erdbestattung hin zur Urnenbestattung hat sich in den letzten Jahren bestätigt. Dies vor allem seit der Schaffung unseres Gemeinschaftsgrabes. Das heutige Angebot ist ungenügend. Auf dem Friedhofgelände sind genügend freie Flächen vorhanden, um das zusätzlich benötigte Angebot zu schaffen.

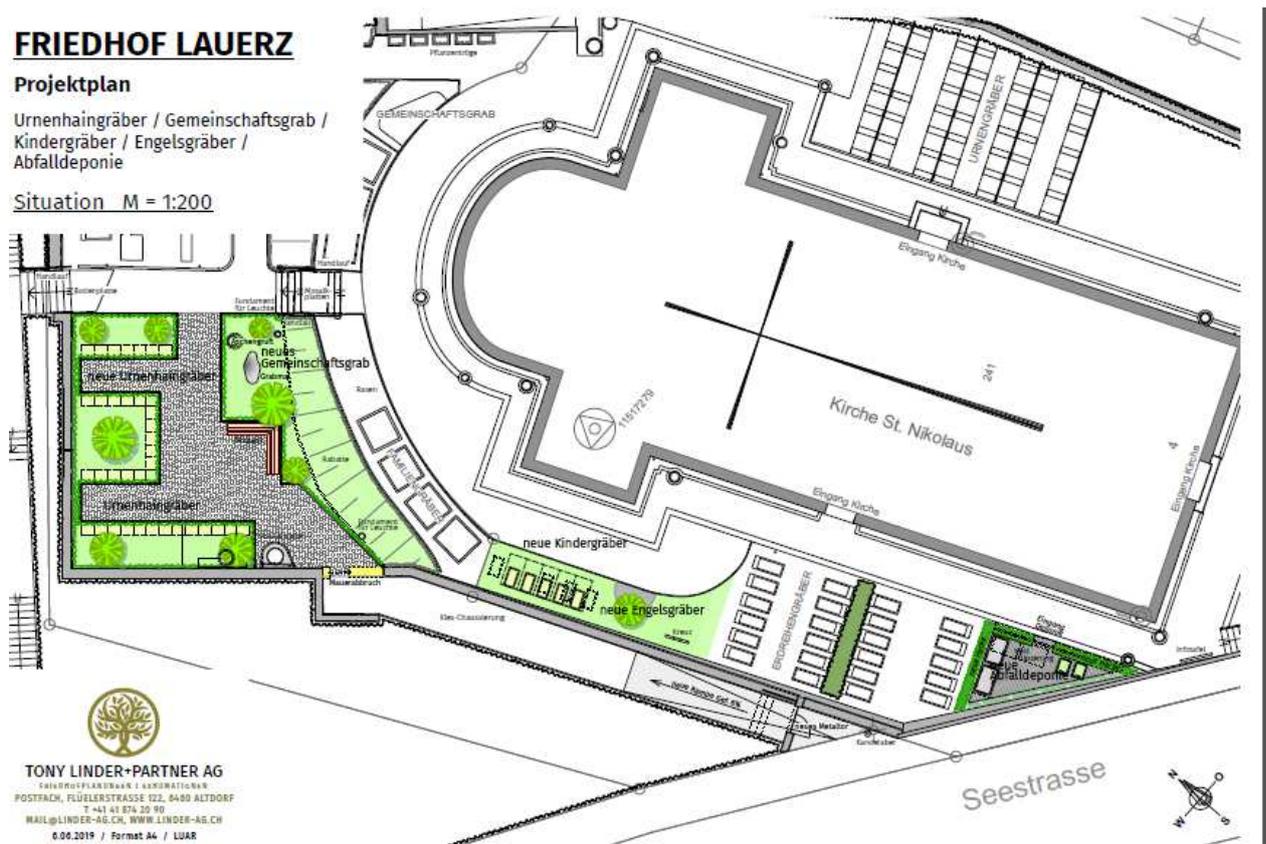
Anhand des Planes der Studie sind die Veränderungen sichtbar:



Detailplan bezüglich Urnen- und Gemeinschaftsgrab

Gleichzeitig mit den Anpassungen im Bereich Urnengräber, dem Gemeinschaftsgrab und den Erdbestattungsgräbern soll die Umgebung bei den Kinder- und Engelsgräbern neu gestaltet werden. Zudem würde der Friedhof durch ein künstlerisches Element (Denkmal) beim Gemeinschaftsgrab optisch aufgewertet.

Das Gesamtbild des Friedhofes würde sich im Ganzen nach der Sanierung wie folgt zeigen:



Kosten

Die Kosten für die Sanierung teilen sich wie folgt auf:

– Baumeisterarbeiten	CHF	91'000
– Exhumationsarbeiten	CHF	4'000
– Bildhauerarbeiten	CHF	24'000
– Gärtnerarbeiten	CHF	22'000
– Ausstattungen	CHF	27'000
– Honorar / Nebenkosten und Rundung	CHF	31'000
– Total	CHF	200'000

Es handelt sich dabei um eine sinnvolle und langfristige Investition in den Friedhof. Dies wird zudem das Gesamtbild der Kirche St. Nikolaus positiv aufwerten.

Finanzierung und Folgekosten

Die Abschreibung der Kosten kann im 2020 noch nach den alten Sätzen gem. Finanzhaushaltsgesetz (FHG) mit 8% CHF 16'000 und ab 2021 CHF 7'700 nach den Regeln des neuen Harmonisierten Rechnungsmodells HRM2 linear zu 4% erfolgen. Die Beträge werden im Budget 2020 und im Finanzplan ab 2021 ausgewiesen.

Termine

Wird dem Verpflichtungskredit zugestimmt, kann mit der Umgestaltung und Erweiterung des Friedhofes im Frühling 2020 begonnen und diese bis Ende Sommer abgeschlossen werden.

Antrag des Gemeinderates

1. Für die Umgestaltung und Erweiterung des Friedhofes wird dem Verpflichtungskredit von CHF 200'000 zugestimmt.
2. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Abstimmungsfrage

„Wollen Sie den Verpflichtungskredit von CHF 200'000 für die Umgestaltung und Erweiterung des Friedhofs annehmen?“

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Lauerz

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir den Verpflichtungskredit von CHF 200'000 für die Erweiterung und Umgestaltung des Friedhofs Lauerz geprüft.

Für den Verpflichtungskredit ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diesen in formeller, rechtlicher und materieller Hinsicht zu prüfen. Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch über das Rechnungswesen für Bezirke und Gemeinden des Kantons Schwyz.

Gemäss unserer Prüfung entspricht der Verpflichtungskredit in formeller und rechtlicher Hinsicht den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, den vorliegenden Verpflichtungskredit zu genehmigen.

Lauerz, 30. Oktober 2019

Marc Nideröst, Präsident
Dino Rickenbach
Marisa Odermatt

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Pfarrfund-Stiftung	20'800	20'800	36'300	36'300	20'209.75	20'209.75
810	Pfarrfund-Stiftung	20'800	20'800	36'300	36'300	20'209.75	20'209.75
	Betriebskosten	4'500	4'500	4'500	3'726.60		
	Baulicher Unterhalt	5'000	5'000	20'000	4'537.15		
	Sachversicherungsprämie	1'000	1'000	1'000	934.30		
	Ordentliche Abschreibungen	9'000	9'500	9'500	9'700.00		
	810.362.00 Beitrag an Kirchengemeinde		1'300		1'311.70		
	810.393.00 Interner Zinsaufwand						
	810.427.00 Liegenschaftserträge		16'400		16'400		16'440.00
	810.462.00 Beitrag der Kirchengemeinde		4'300		19'800		3'769.75
	810.493.00 Interner Zinsertrag		100		100		
82	Pfarrheiferfund-Stiftung	51'700	51'700	51'700	51'700	52'706.00	52'706.00
820	Pfarrheiferfund-Stiftung	51'700	51'700	51'700	51'700	52'706.00	52'706.00
	Entschädigungen	1'200	1'200	1'200	1'200.00		
	Betriebskosten	15'500	15'000	15'000	15'490.35		
	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	200	200	200			
	820.314.00 Baulicher Unterhalt	5'000	5'000	5'000	2'522.00		
	820.314.10 Beratungskosten	500	500	500	172.00		
	820.318.00 Uebrige Verwaltungskosten	2'200	2'200	2'200	2'171.40		
	820.318.20 Sachversicherungsprämie	26'100	26'100	27'600	30'150.25		
	820.362.00 Beitrag an Kirchengemeinde	1'000	1'000		1'000.00		
	820.393.00 Interner Zinsaufwand						
	820.427.00 Liegenschaftserträge	43'100	43'100	43'600	43'600		44'800.00
	820.427.10 Betriebskostenanteil	1'000	1'000	1'000	1'000		340.00
	820.434.00 Benützungsgelbühren	1'000	1'000	1'000	6'000		7'566.00
	820.436.00 Rückerstattungen Dritter	6'500	6'500	6'000			
	820.493.00 Interner Zinsertrag	100	100	100			

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
7	STUERN UND FINANZAUSSGLEICH	5 900	2 456 665	4 973,80
				252'817,75
70	Steuerrträge natürlicher Personen	5 900	1 530 000	4 973,80
				162'340,65
	70.400.10 Ordentl. Steuern laufendes Jahr	145'000	146'000	149'908,40
	70.400.20 Ordentl. Steuern Vorjahre	8'000	6'000	9'705,30
	70.400.30 Quellensteuern	1'000		2'726,95
	70.400.40 Nach- und Straussteuern		1'000	
	70.400.50 Steuern auf Kapitalabfindungen			
71	Steuerrträge juristische Personen	9 500	9 900	552,00
				8'922,85
	71.301.20 Ordentl. Steuern Vorjahre			
	71.401.10 Ordentl. Steuern laufendes Jahr	9'000	8'900	
	71.401.20 Ordentl. Steuern Vorjahre	500	1'000	552,00
72	Steuerminderung	5 900	5 900	4 421,80
				466,80
	72.329.00 Skonti	1'000	1'000	55,00
	72.330.00 Steuererlasse und -verluste	1'000	1'000	
	72.352.00 Entsch. Steuerinkasso	3'900	3'900	3'900,00
73	Uebriige Steuererträge	100	100	33,25
	73.403.10 Liquidations- + Lotteriegewinnsteuern	100	100	33,25
75	Finanzausgleich	79'465	82'665	81'521,00
				81'521,00
	75.444.00 Erhaltenener Finanzausgleich	79'465	82'665	81'521,00
8	KIRCHLICHE STIFTUNGEN UND FONDS	110'800	121'700	179'410,10
				179'410,10
80	Pfarrkirchen-Stiftung mit Kirchenwald	38'300	33'700	106'494,35
				106'494,35
801	Pfarrkirchen-Stiftung	35'800	31'200	101'809,95
				105'295,90
	801.312.00 Betriebskosten	13'500	13'000	10'593,00
	801.313.00 Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	100	100	
	801.314.00 Baulicher Unterhalt	3'000	3'000	2'344,05
	801.314.10 Ausserordentlicher Unterhalt	4'500		73'202,90
	801.318.20 Sachversicherungsprämie	3'200	3'200	3'101,70
	801.331.00 Ordentliche Abschreibungen	8'400	8'800	8'800,00
	801.332.00 Zusätzliche Abschreibungen	2'000	2'000	2'705,00
	801.393.00 Interner Zinsaufwand	1'100	1'100	1'063,30
	801.434.00 Benützungsggebühren	3'000	3'000	
	801.462.00 Beitrag der Kirchengemeinde	32'300		2'786,00
	801.463.00 Beitrag vom Stiftungskapital		27'700	99'784,90
	801.463.10 Beitrag a.d. Innensanierung			
	801.469.10 Spenden	2'000	2'000	2'725,00
	801.493.00 Interner Zinsbeitrag	200	200	
802	Kirchenwald	2 500	2 500	1 198,45
				4'684,40
	802.301.00 Besoldungen	2'000	2'000	3'132,70
	802.303.00 Beiträge AHV, ALV, FAK	150	150	157,70
	802.305.00 Kranken- und Unfallversicherung	150	150	84,00
	802.314.00 Unterhalt Langerstrasse			1'122,00
	802.319.00 Uebriger Sachaufwand	200	200	188,00
	802.435.00 Holzrös			
	802.461.00 Beitrag an Aufforstungen	800	800	579,55
				618,90

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3	KIRCHLICHE LIEGENSCHAFTEN UND ANLAGEN	67'050	76'950	12'900
				133'654,15
30	Allgemeines	30'450	29'450	30'099,50
	Besoldungen	28'000	27'000	27'916,10
	Beiträge AHV, ALV, FAK	1'950	1'950	1'753,40
	Aus- und Weiterbildung	400	400	430,00
	Allgemeiner Sachaufwand	100	100	
35	Beiträge Stiftungen / Foundationen	36'600	47'500	12'900
	Pfarrkirchen-Stiftung	32'300	27'700	99'784,90
	Pfarrpfund-Stiftung	4'300	19'800	3'769,75
	Pfarrheilperfund-Stiftung			
	Beitrag von 7-Schmerzen-Bruderschaftsfonds	300	300	
	Pfarrpfund-Stiftung	35.462,00		
	Pfarrpfund-Stiftung	35.462,20		
	Pfarrheilperfund-Stiftung	35.462,30		
	Beitrag von 7-Schmerzen-Bruderschaftsfonds	35.462,00		
	Beitrag von 7-Schmerzen-Bruderschaftsfonds	35.462,00		
	Pfarrpfund-Stiftung	35.362,20		
	Pfarrpfund-Stiftung	35.362,20		
	Pfarrpfund-Stiftung	35.322,00		
	Zinsen auf langfristigen Schulden	50.321,20	300	154,40
	Vergütungszins auf Steuerrückzahlungen	50.321,10	100	
	Zinsen auf kurzfristige Schulden	50.318,00	200	120,85
	Bank-/Postcheckgebühren	3'475	3'475	2'650,25
50	Passivzinsen	2'500	3'475	2'500
	Interne Zinsverrechnung	2'500		2'500
	Zinsverrechnungen Stiftungen	100	400	2'375,00
	Zinsverrechnungen Spezialfinanzierungen	400	400	
	Zinsverrechnungen Spezialfinanzierungen	2'375	2'375	2'375,00
	Zinsen auf langfristigen Schulden	50.393,10	400	154,40
	Zinsen auf kurzfristige Schulden	50.393,20	100	120,85
52	Aktivzinsen	1'200	200	200
	Bankzinsen	100	100	100
	Verzugszinsen auf Steuern	100	100	100
	Zins	1'000		1'000,00
6	SPEZIALFINANZIERUNG / FONDS	1'490	1'490	1'490
				400,00
65	Stiftmessenfonds	1'240	1'240	1'240
	Aufwand für Stiftmessen	500	500	350,00
	Zuweisung an Fondsvermögen	740	740	50,00
	Stiftmessen	500	500	500
	Interner Zinsertrag	740		740
66	7-Schmerzen-Bruderschaftsfonds	250	250	250
	Aufwand für 7-Schmerzen-Bruderschaft	250	250	250
	Beitrag an Kirchengemeinde			
	Zuweisung an Fondsvermögen (Spenden)			
	Spenden			160
	Entnahme Spezialfinanzierung			
	Interner Zinsertrag			90

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Vorschlag 2020	Vorschlag 2019	Rechnung 2018
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
	Total	397'715.00	388'455.00	472'637.10
	Aufwandsüberschuss	8'260.00	39'860.00	47'179.65
	Ertragsüberschuss			
1	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	55'900	53'100	46'067.75
10	Kirchgemeindeversammlung (Legislative)	2'950	2'800	2'326.30
	Entschädigungen	450	300	300.00
	Drucksachen, Publikationen	2'500	2'500	2'026.30
11	Behörden (Exekutive)	17'650	17'800	14'825.60
	Entschädigungen	8'500	8'500	6'370.10
	Beiträge AHV, ALV, FAK	250	250	214.15
	Ehrenausgaben + Repräsentationen	2'800	3'500	3'321.55
	Uebriger Aufwand	100	100	100.00
	Kantonalkirche Schwyz	6'000	5'450	4'819.80
12	Verwaltung	35'300	32'500	28'915.85
	Besoldungen	20'000	17'000	17'280.45
	Beiträge AHV, ALV, FAK	500	500	491.70
	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	2'500	2'500	909.70
	Parreilblatt	6'100	6'300	6'212.00
	Verwaltungskosten	2'000	2'000	1'560.20
	Dienstleistungen Dritter	500	500	229.70
	Sachversicherungsprämien	2'100	2'100	2'232.10
	Rechts- und Beratungskosten	1'500	1'500	
	Uebriger Aufwand	100	100	
2	SELSORGE UND GOTTESDIENSTE	153'100	165'700	6'324.00
20	Seelsorge und Gottesdienste	153'100	165'700	6'324.00
	Besoldungen	110'000	123'500	117'428.40
	Beiträge AHV, ALV, FAK	5'000	5'000	3'000.45
	Beiträge Pensionskasse	4'200	4'000	2'518.00
	Beiträge KK- und UV-Vers.	500	500	411.60
	Uebriger Personalaufwand	2'000	2'000	1'996.15
	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial	2'800	2'800	1'127.50
	Kultusaufwand	5'500	5'500	4'094.25
	Unterhalt Kultusgegenstände	1'000	1'000	
	Dienstleistungen Dritter	1'500	1'500	1'893.90
	Allgemeiner Sachaufwand	100	100	
	Religionsunterricht + Firmung	4'000	5'500	2'976.70
	Beiträge an kirchliche Institutionen	4'500	4'000	7'574.15
	Beitrag Kantonalkirche	12'000	10'300	9'639.60
	Rückstellungen Dritter	1'500	1'500	
	Allgemeine Kirchenspenden	2'500	2'500	4'244.00

Nr. Zusammenzug nach Aufgaben	Voranschlag 2020	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
	Aufwand	Aufwand	Ertrag
Aufwandüberschuss	8.260	39.860	47.179,65
Ertragsüberschuss	397.715	428.315	519.816,75
1 Behörden und Verwaltung	55.900	53.100	46.067,75
Netto Aufwand	55.900	53.100	46.067,75
2 Seelsorge und Gottesdienste	153.100	4.000	6.324,00
Netto Aufwand	149.100	161.700	146.336,70
3 Kirchliche Liegenschaften u. Anlagen	67.050	76.950	30.150,25
Netto Aufwand	40.650	64.050	103.503,90
5 Kapitaldienste	3.475	3.475	3.535,00
Netto Aufwand	3.475	2.700	2.650,25
Netto Ertrag	225	775	884,75
6 Spezialfinanzierung / Fonds	1.490	1.490	400,00
Netto Aufwand	1.490	1.490	400,00
7 Steuern und Finanzausgleich	5.900	5.900	252.817,75
Netto Ertrag	237.165	245.665	4.973,80
Netto Ertrag	237.165	239.765	247.843,95
8 Kirchliche Stiftungen und Fonds	110.800	121.700	179.410,10
Netto Ertrag	110.800	121.700	179.410,10

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Sehr geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Der Voranschlag der Kirchgemeinde Lauerz wurde am 10. Oktober 2019 von der Rechnungsprüfungskommission der Kirchgemeinde Lauerz in Anwesenheit von Rechnungsführerin Rita Kenel geprüft und in Ordnung befunden. Einstimmig beantragen wir Ihnen an der Kirchgemeindeversammlung vom 11. Dezember 2019 den Voranschlag 2020 zu genehmigen und sprechen der Kirchenverwaltung Lauerz den besten Dank aus für ihre zuverlässige und korrekte Arbeit.

Lauerz, 10. Oktober 2019

Die Rechnungsprüfungskommission
Anni Birrer-Odermatt
Beat Marty-Horat
Theres Horat-Suter

Finanzplan der Röm.-kath. Kirchgemeinde Lauerz 2020- 2023

Nr.	Aufgabenbereich	Voranschlag 2020	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
1	Behörden und Verwaltung	55'900	56'000	56'500	57'000	4'000
2	Seelsorge und Gottesdienst	153'100	154'000	155'000	156'000	4'000
3	Kirchliche Liegenschaften	30'450	31'000	31'500	32'000	
30	Allgemeines	36'600	40'000	40'000	40'000	30'000
35	Beiträge an Stiftungen	3'475	3'500	3'600	3'600	3'000
5	Kapitaldienste	1'490	1'500	1'500	1'500	1'500
6	Spezialfinanzierung/Fonds	5'900	6'500	6'500	6'500	168'000
7	Steuererträge	79'465	78'000	73'000	74'000	168'000
75	Finanzausgleich	110'800	115'000	117'000	118'000	118'000
8	Kirchliche Stiftungen und Fonds	397'715	407'500	411'600	414'600	398'500
	Total Aufwand	388'455	396'500	394'500	394'500	398'500
	Total Ertrag	8'260	11'000	17'100	16'100	
	Aufwandüberschuss					
	Ertragsüberschuss					

TRAKTANDUM 2

Voranschlag 2020

Bericht

Der Voranschlag 2020 sieht Aufwände von CHF 397'715 und Erträge von CHF 389'455 vor. Von der Kantonalkirche erhält die Kirchgemeinde Lauerz CHF 79'465 als Finanzausgleich. Das Eigenkapital betrug am 31.12.2018 CHF 309'360.10 und lässt einen Mehraufwand von CHF 8'260 zu. Der Steuerfuss wird auf 30 Einheiten belassen.

Erläuterungen

Laufende Rechnung

2	Seelsorge und Gottesdienste	
20	Seelsorge und Gottesdienste	20.365.10
	Beitrag Kantonalkirche	
	Der Beitrag an die Kantonalkirche pro Katholik beträgt neu CHF 21.40 statt wie bisher CHF 17.40	
7	Steuern und Finanzausgleich	
70/71	Steuererträge	
	Für 2020 werden die Steuern auf 30 Einheiten belassen.	
70	Steuererträge natürlicher Personen	70.400.10
	Ordentliche Steuern	
	Es werden in etwa die gleichen Steuererträge budgetiert wie 2019 (Die Annahme beruht auf dem gegenwärtigen Stand der Steuerunterlagen.)	
75	Finanzausgleich	75.444.00
	Der Finanzausgleich	
	2019 CHF 82'665	
	2020 CHF 79'465	
8	Pfarrkirchliche Stiftungen und Kirchenwald	
801	Pfarrkirchen-Stiftung	801.314.00
	Baulicher Unterhalt	
	Unterhalt Kirchendach (2-jährliche Kontrolle)	
	Ausserordentlicher Unterhalt	
	Teil der Aussenfassade	
		801.314.10

KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG LAURERZ
MITTWOCH, 11. DEZEMBER 2019 19.30 UHR IN DER MEHRZWECKHALLE HUSMATT LAURERZ

TRAKTANDEN UND INHALTSVERZEICHNIS

SEITE

Begrüssung und Eröffnung durch den Kirchenratspräsidenten

1. Wahl von drei Stimmenzählerinnen/Stimmenzählern

2. Vorschlag 2020

2	Bericht und Erläuterungen
3	Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission
3	Übersicht Finanzplan 2021 – 2023
4	Laufende Rechnung: Zusammenzug
5-7	Laufende Rechnung: Details Kirchengemeinde
7-8	Laufende Rechnung: Details Stiftungen

Die Unterlagen zu diesen Traktanden können auf der Gemeindeganzlei eingesehen werden.

Lauerz, im Oktober 2019

Im Namen des Kirchenrates:

Josef Baggenstos-Zraggen, Kirchenratspräsident
Stefan Kälin-Dubacher, Kirchenratsschreiber

Zu diesen Traktanden sind lediglich die Angehörigen der römisch-katholischen Kirchengemeinde Lauerz stimmberechtigt.



Beinhaltet auch die Botschaft der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2019

Mittwoch, 11. Dezember 2019, 19.30 Uhr Mehrzweckhalle Husmatt
NEU vor der Gemeindeversammlung der politischen Gemeinde

KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG



VORANSCHLAG 2020

RÖMISCH-KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE LAUERZ